

慈惠醫護管理專科學校



(自 112 年 8 月 1 日起至 113 年 7 月 31 日止)

預 算 書

112學年度預算書目錄

名 稱	頁序	頁數
預算說明書	1	2
收支餘絀預計表	3	1
預計長期營運資產變動表	4	1
預計增置重要長期營運資產明細表	5	2
預計借款變動表	7	1
收入預算明細表	8	1
成本與費用預算明細表	9	2
預計購建土地及重大工程明細表	11	1
最近五年現金概況表	12	3
人事費預算彙總表	15	9
預估數說明表	24	2
合 計 頁 數		25

壹、學校組織及職掌

中華民國八十九年七月二十日奉教育部(89)技(一)字第 89080901 號函自 89.08.01 起改制為慈惠醫護管理專科學校。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

1. 學雜費收入：以學生數 2,000 人計算。
2. 推廣教育收入：預計執行屏東縣政府委辦之推廣教育班。
3. 產學合作收入：預計執行國中技藝班、高雄市坐月子到宅服務方案、就業學程計畫..等。
4. 補助及受贈收入：預計執行整體獎補助款、高等教育深耕計畫..等。
5. 財務收入：利息收入..等。
6. 其他收入：含雜項收入、住宿費收入..等。
7. 董事會支出、行政管理支出：因應未來少子化，為達學校永續經營，各項支出均以撙節支出為原則。
8. 教學研究及訓輔支出：以提升教學品質為目標，啟動組織活化、跨科整合、精進教學，強調學養人格並重。
9. 獎助學金支出：預計學雜費收入的 3%。
10. 推廣教育支出：預計執行屏東縣政府委辦之推廣教育班。
11. 產學合作支出：預計執行國中技藝班、高雄市坐月子到宅服務方案、就業學程計畫..等。
12. 其他支出：預計給付教職員超額年金支出。

二、重要長期營運資產增置計畫：無

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：無

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明

學雜費收入 132,611,606 元，推廣教育收入 767,500 元，產學合作收入 21,556,169 元，補助及受贈收入 54,707,954 元，財務收入 1,000,000 元，其他收入 14,270,000 元，計 224,913,229 元。

二、成本與費用預算說明

董事會支出 2,289,656 元，行政管理支出 67,913,905 元，教學研究及訓輔支出 201,919,074 元，獎助學金支出 3,966,819 元，推廣教育支出 767,500 元，產學合作支出 22,156,169 元，其他支出 216,444 元，計 299,229,567 元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- 1、機械儀器及設備部分：各科教學設備、模型、教學電腦、教學顯示器等，計 17,428,000 元。
- 2、圖書及博物部分：增購期刊、中西文圖書、電子書等，計 800,000 元。
- 3、電腦軟體部分：Mixcraft 全能音雄教育版、TOEIC 模擬測驗題庫等，計 276,000 元。

肆、其他必要說明事項

- 1、本學年度不動產、房屋及設備提列折舊計 33,411,634 元，無形資產攤銷計 1,831,749 元，總計不動產、房屋及設備及無形資產折舊及攤銷為 35,243,383 元。

慈惠醫護管理專科學校

收支餘絀預計表

112學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
325,219,412	各項收入	224,913,229	281,879,707	(56,966,478)	(20.21)
200,603,911	學雜費收入	132,611,606	163,078,889	(30,467,283)	(18.68)
1,884,899	推廣教育收入	767,500	2,858,890	(2,091,390)	(73.15)
20,718,612	產學合作收入	21,556,169	20,625,215	930,954	4.51
79,427,723	補助及受贈收入	54,707,954	76,566,331	(21,858,377)	(28.55)
1,126,814	財務收入	1,000,000	1,950,841	(950,841)	(48.74)
21,457,453	其他收入	14,270,000	16,799,541	(2,529,541)	(15.06)
351,191,731	各項成本與費用	299,229,567	313,753,865	(14,524,298)	(4.63)
3,515,695	董事會支出	2,289,656	3,058,384	(768,728)	(25.14)
66,103,728	行政管理支出	67,913,905	65,689,799	2,224,106	3.39
242,389,176	教學研究及訓輔支出	201,919,074	211,621,432	(9,702,358)	(4.58)
13,967,883	獎助學金支出	3,966,819	8,770,270	(4,803,451)	(54.77)
1,884,899	推廣教育支出	767,500	2,858,890	(2,091,390)	(73.15)
21,548,730	產學合作支出	22,156,169	20,625,215	1,530,954	7.42
1,781,620	其他支出	216,444	1,129,875	(913,431)	(80.84)
(25,972,319)	本期餘絀	(74,316,338)	(31,874,158)	(42,442,180)	133.16



慈惠醫護管理專科學校
預計長期營運資產變動表
112學年度

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學年初 結存金額	預計本學年度 增加金額	預計本學年度 減少金額	預計本學年度 重分類金額	預計本學年度 底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	1,682,956,617	18,228,000	0	0	1,701,184,617	
土地改良物	104,742,551	0	0	0	104,742,551	
房屋及建築	921,864,672	0	0	0	921,864,672	
機械儀器及設備	515,342,869	17,428,000	0	0	532,770,869	
圖書及博物	48,023,339	800,000	0	0	48,823,339	
其他設備	92,983,186	0	0	0	92,983,186	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	875,575,004	33,411,634	0	0	908,986,638	
土地改良物	98,869,911	3,000,633	0	0	101,870,544	
房屋及建築	228,408,968	9,311,765	0	0	237,720,733	
機械儀器及設備	455,328,108	21,085,236	0	0	476,413,344	
其他設備	92,968,017	14,000	0	0	92,982,017	
不動產、房屋及設備淨額	807,381,613	(15,183,634)	0	0	792,197,979	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
無形資產	34,006,829	276,000	0	0	34,282,829	
電腦軟體	21,390,966	276,000	0	0	21,666,966	
租賃權益	12,615,863	0	0	0	12,615,863	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	20,503,725	1,831,749	0	0	22,335,474	
電腦軟體	18,481,731	1,200,956	0	0	19,682,687	
租賃權益	2,021,994	630,793	0	0	2,652,787	
無形資產淨額	13,503,104	(1,555,749)	0	0	11,947,355	
合計	820,884,717	(16,739,383)	0	0	804,145,334	



慈惠醫護管理專科學校
預計增置重要長期營運資產明細表
112學年度

全2頁第1頁
 單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
土地				-	
土地改良物				-	
房屋及建築				-	
機械儀器及設備				17,428,000	
桌上型電腦	學生輔導中心	1	50,000	50,000	
四頻道電療超音波複合機	原住民學生教學資源中心	1	380,000	380,000	
雷射治療儀	原住民學生教學資源中心	1	130,000	130,000	
電磁波透熱治療儀	原住民學生教學資源中心	1	220,000	220,000	
兒童CPR模型	護理科	8	15,000	120,000	
鋁合金輪椅	護理科	2	13,000	26,000	
兒童異物哽塞模型	護理科	12	20,000	240,000	
AED訓練機	護理科	12	18,000	216,000	
電動病床	護理科	2	30,000	60,000	
手搖式病床	護理科	2	23,000	46,000	
穿戴式上臂肌肉皮下注射模型	護理科	9	60,000	540,000	
手提藍芽無線擴音機	護理科	1	22,000	22,000	
數位綜合擴大機	護理科	2	24,000	48,000	
多媒體平板	護理科	1	24,900	24,900	
四頻道電療/超音波複合機	物理治療科	2	380,000	760,000	
雷射治療儀	物理治療科	2	130,000	260,000	
八頻道低週波治療器	物理治療科	2	70,000	140,000	
短波治療器	物理治療科	2	630,000	1,260,000	
電磁波透熱治療儀	物理治療科	2	220,000	440,000	
雙頻道微波治療器	物理治療科	2	490,000	980,000	
皮膚按摩機	美容造型設計科	1	75,000	75,000	
熱塑燙髮機	美容造型設計科	2	25,000	50,000	
四口西式爐	餐飲管理科	1	70,000	70,000	
4尺風冷全凍冰箱	餐飲管理科	1	82,000	82,000	
萬用蒸烤箱	餐飲管理科	1	430,000	430,000	
嬰兒QCPR暨哽塞訓練模型	幼兒保育科	4	19,000	76,000	
嬰兒異物哽塞模型	幼兒保育科	4	20,000	80,000	
多功能直播一體機	數位媒體創意設計科	1	60,000	60,000	
虛擬混合直播系統軟體	數位媒體創意設計科	1	260,000	260,000	
VR頭盔虛擬實境一體機	數位媒體創意設計科	3	40,000	120,000	
虛擬攝影棚LED燈具組	數位媒體創意設計科	2	60,000	120,000	
領夾式迷你無線麥克風	數位媒體創意設計科	2	15,000	30,000	
USB/XLR 兩用動圈式麥克風	數位媒體創意設計科	2	12,000	24,000	
一般桌上型電腦主機	圖書資訊館	52	21,000	1,092,000	
多功能移位滑墊組	護理助產科	6	20,000	120,000	
行動冰箱	護理助產科	1	38,000	38,000	
約束衣訓練組	護理助產科	2	40,000	80,000	
數位口腔掃描機	口腔衛生學科	1	400,000	400,000	
全自動印模粉攪拌機	口腔衛生學科	1	20,000	20,000	
牙髓測定器	口腔衛生學科	1	20,000	20,000	



慈惠醫護管理專科學校
 預計增置重要長期營運資產明細表
 112學年度

全2頁第2頁
 單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
牙髓腔深度探測器	口腔衛生學科	1	20,000	20,000	
光固化機	口腔衛生學科	1	19,000	19,000	
假牙製作台	口腔衛生學科	1	35,000	35,000	
口外噴砂機	口腔衛生學科	1	15,000	15,000	
資安防火牆	圖書資訊館	1	550,000	550,000	
網站應用程式防火牆	圖書資訊館	1	735,100	735,100	
炒冰機	課外活動組	3	15,000	45,000	
一般型筆記型電腦	課外活動組	2	34,000	68,000	
複合比賽弓	課外活動組	1	87,000	87,000	
第五教學大樓整合式緊急求救系統	總務處	1	360,000	360,000	
校園緊急廣播組	總務處	1	218,000	218,000	
魯式鼓風機	總務處	2	150,000	300,000	
儲水塔	總務處	1	92,000	92,000	
戶外監視系統	總務處	1	110,000	110,000	
四門式冷凍櫃	餐飲管理科	2	85,000	170,000	
四門式冷藏櫃	餐飲管理科	2	85,000	170,000	
證照即測即評電腦組	圖書資訊館	61	26,000	1,586,000	
機架型伺服器	圖書資訊館	2	210,000	420,000	
24埠網路L3交換器	圖書資訊館	2	180,000	360,000	
假病人	護理科	7	130,000	910,000	
影像編輯高階電腦	文書財管組	2	90,000	180,000	
A3彩色印表機	文書財管組	2	76,000	152,000	
單槍投影機	文書財管組	15	15,000	225,000	
教學用筆記型電腦	文書財管組	10	30,000	300,000	
中心靜脈導管訓練模型	護理科	3	60,000	180,000	
氧氣製造機	護理助產科	1	35,000	35,000	
抽痰器	護理助產科	1	30,000	30,000	
製冰機	餐飲管理科	1	110,000	110,000	
遠端控制網路電腦	文書財管組	2	60,000	120,000	
數位成果記錄器	文書財管組	1	92,000	92,000	
八門發酵箱	餐飲管理科	2	112,000	224,000	
搖晃寶寶	幼兒保育科	5	60,000	300,000	
圖書及博物				800,000	
期刊	圖書資訊館	220	1,800	396,000	
中文圖書	圖書資訊館	600	310	186,000	
西文圖書	圖書資訊館	20	1,500	30,000	
錄影帶	圖書資訊館	20	4,000	80,000	
電子書	圖書資訊館	180	600	108,000	
其他設備				-	
購建中營運資產				-	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
投資性不動產				-	
購建中之投資性不動產				-	
專利權				-	
電腦軟體				276,000	
Mixcraft 全能音雄教育版	數位媒體創意設計科	1	80,000	80,000	
TOEIC Bridge模擬測驗題庫	通識教育中心	1	98,000	98,000	
TOEIC模擬測驗題庫	通識教育中心	1	98,000	98,000	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



慈惠醫護管理專科學校

預計借款變動表

112學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

借款用途	預計借款 期間	估計期初 金額	預計本學年度 舉借金額	預計本學年度 償還金額	預計期末金額	備註
合計		0	0	0	0	

註：本學年度無預計借款規劃。



慈惠醫護管理專科學校
收入預算明細表
112學年度

全1頁第1頁
單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學年 度決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
200,603,911	學雜費收入	132,611,606	163,078,889	(30,467,283)	(18.68)	以學生數2000人估算
148,002,507	學費收入	98,304,352	120,756,616	(22,452,264)	(18.59)	
52,017,904	雜費收入	33,922,954	41,874,073	(7,951,119)	(18.99)	
583,500	實習實驗費收入	384,300	448,200	(63,900)	(14.26)	
1,884,899	推廣教育收入	767,500	2,858,890	(2,091,390)	(73.15)	推廣教育班較少
20,718,612	產學合作收入	21,556,169	20,625,215	930,954	4.51	
79,427,723	補助及受贈收入	54,707,954	76,566,331	(21,858,377)	(28.55)	參4階說明
74,528,176	補助收入	53,707,954	72,230,940	(18,522,986)	(25.64)	教育部補助款減少及教官薪資未估列
4,899,547	受贈收入	1,000,000	4,335,391	(3,335,391)	(76.93)	受贈收入保守估計
1,126,814	財務收入	1,000,000	1,950,841	(950,841)	(48.74)	參4階說明
1,126,814	利息收入	1,000,000	1,950,841	(950,841)	(48.74)	利息收入保守估計
21,457,453	其他收入	14,270,000	16,799,541	(2,529,541)	(15.06)	
36,650	試務費收入	50,000	44,350	5,650	12.74	
15,388,500	住宿費收入	9,220,000	11,333,586	(2,113,586)	(18.65)	
1,383,192	冷氣使用費收入	1,000,000	1,190,819	(190,819)	(16.02)	
4,649,111	雜項收入	4,000,000	4,230,786	(230,786)	(5.45)	
325,219,412	合計	224,913,229	281,879,707	(56,966,478)	(20.21)	



慈惠醫護管理專科學校
成本與費用預算明細表
112學年度

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(本)學年度 預算數	估計(上)學年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異	%	
3,515,695	董事會支出	2,289,656	3,058,384	(768,728)	(25.14)	參4階說明
3,054,696	人事費	1,849,656	2,754,384	(904,728)	(32.85)	註1
30,000	業務費	120,000	24,000	96,000	400.00	111學年度旅費樽節開支
430,000	出席及交通費	320,000	280,000	40,000	14.29	
999	折舊及攤銷	0	0	0	-	
66,103,728	行政管理支出	67,913,905	65,689,799	2,224,106	3.39	
28,042,512	人事費	29,894,476	28,520,209	1,374,267	4.82	
22,416,227	業務費	26,874,005	22,584,586	4,289,419	18.99	
6,584,163	維護費	4,665,400	5,740,359	(1,074,959)	(18.73)	
849,134	退休撫卹費	862,938	922,440	(59,502)	(6.45)	
8,211,692	折舊及攤銷	5,617,086	7,922,205	(2,305,119)	(29.10)	部份設備已達使用年限
242,389,176	教學研究及訓輔支出	201,919,074	211,621,432	(9,702,358)	(4.58)	
137,419,541	人事費	114,936,286	126,245,661	(11,309,375)	(8.96)	
60,054,696	業務費	52,194,696	54,782,521	(2,587,825)	(4.72)	
1,111,350	維護費	983,500	1,028,582	(45,082)	(4.38)	
4,162,664	退休撫卹費	4,178,295	3,739,312	438,983	11.74	
39,640,925	折舊及攤銷	29,626,297	25,825,356	3,800,941	14.72	
13,967,883	獎助學金支出	3,966,819	8,770,270	(4,803,451)	(54.77)	參4階說明
1,622,550	獎學金支出	500,000	1,223,900	(723,900)	(59.15)	學生數減少，以學雜費3%估計
12,345,333	助學金支出	3,466,819	7,546,370	(4,079,551)	(54.06)	學生數減少，以學雜費3%估計
1,884,899	推廣教育支出	767,500	2,858,890	(2,091,390)	(73.15)	參4階說明
781,600	人事費	0	808,480	(808,480)	(100.00)	推廣教育班較少
1,103,299	業務費	767,500	2,050,410	(1,282,910)	(62.57)	推廣教育班較少
21,548,730	產學合作支出	22,156,169	20,625,215	1,530,954	7.42	
3,715,512	人事費	3,942,388	3,425,996	516,392	15.07	
17,650,218	業務費	18,038,781	17,067,719	971,062	5.69	
183,000	維護費	175,000	131,500	43,500	33.08	國中技藝班維護費增加
1,781,620	其他支出	216,444	1,129,875	(913,431)	(80.84)	參4階說明
145,526	超額年金給付	216,444	180,876	35,568	19.66	
1,636,094	雜項支出	0	948,999	(948,999)	(100.00)	107學年度應收學雜費無法收回於111學年度轉呆帳
351,191,731	合計	299,229,567	313,753,865	(14,524,298)	(4.63)	



慈惠醫護管理專科學校
成本與費用預算明細表
112學年度

全2頁第2頁
單位：新臺幣元

備註：

註1：董事會秘書已於112年4月辦理退休。
董監事薪資編列1,849,656元及職員薪資編列0元。



慈惠醫護管理專科學校
 預計購建土地及重大工程明細表
 112學年度

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫 各學年度預算		本學年度預算		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
合計	0	0	0		0		0	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。



慈惠醫護管理專科學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全3頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
經常門現金收入	187,280,600	208,258,816	225,751,800	278,017,521	343,515,691	
學雜費收入	92,609,651	112,657,116	132,611,606	163,078,889	200,603,911	註1
推廣教育收入	1,290,348	1,813,195	767,500	2,858,890	1,884,899	註2
產學合作收入	21,323,431	21,090,692	21,556,169	20,625,215	20,718,612	
補助及受贈收入	56,220,141	57,732,328	54,707,954	76,566,331	79,427,723	註3
財務收入	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,950,841	1,126,814	註4
其他收入	14,902,386	15,534,771	14,270,000	16,799,541	21,457,453	註5
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	(108,000)	註6
資產負債項目調整增(減)數	(65,357)	(1,569,286)	838,571	(3,862,186)	18,404,279	註7
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	245,153,842	252,788,959	264,329,064	278,040,056	303,491,242	註8
董事會支出	2,289,656	2,289,656	2,289,656	3,058,384	3,515,695	註9
行政管理支出	63,317,182	64,193,655	67,913,905	65,689,799	66,103,728	
教學研究及訓輔支出	188,354,409	194,331,400	201,919,074	211,621,432	242,389,176	註10
獎助學金支出	2,771,081	3,370,830	3,966,819	8,770,270	13,967,883	註11
推廣教育支出	1,290,348	1,813,195	767,500	2,858,890	1,884,899	註12
產學合作支出	21,773,431	21,390,692	22,156,169	20,625,215	21,548,730	
其他支出	216,444	216,444	216,444	1,129,875	1,781,620	註13
減：不產生現金流出之成本與費用	(34,869,429)	(34,495,473)	(35,243,383)	(34,696,560)	(49,489,710)	註14
資產負債項目調整增(減)數	10,720	(321,440)	342,880	(1,017,249)	1,789,221	註15
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	(57,873,242)	(44,530,143)	(38,577,264)	(22,535)	40,024,449	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	無
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	17,781,187	17,058,372	18,504,000	15,612,744	16,252,462	
機械儀器及設備	16,612,134	15,796,268	17,428,000	14,164,536	14,521,353	註16
圖書及博物	769,625	739,249	800,000	678,498	600,000	註17
其他設備	0	0	0	0	42,000	
電腦軟體	399,428	522,855	276,000	769,710	1,089,109	註18
扣減不動產支出前現金餘絀	(75,654,429)	(61,588,515)	(57,081,264)	(15,635,279)	23,771,987	
購置不動產現金支出	0	0	0	0	0	
舉債現金收入	0	0	0	0	0	本校無借款
償債現金支出	0	0	0	0	0	本校無借款
影響本期現金收支調整數	(58,207)	116,415	(232,830)	465,660	(2,778,423)	註19
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	(75,712,636)	(61,472,100)	(57,314,094)	(15,169,619)	20,993,564	
期初現金及銀行存款餘額	343,428,183	404,900,283	462,214,377	477,383,996	456,390,432	
期末現金及銀行存款餘額	267,715,547	343,428,183	404,900,283	462,214,377	477,383,996	



慈惠醫護管理專科學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全3頁第2頁
單位：新臺幣元

附表：

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	267,715,547	343,428,183	404,900,283	462,214,377	477,383,996	
加：短期可變現資產	8,371,455	7,880,149	7,162,760	6,297,537	6,791,938	
流動金融資產	0	0	0	0	0	
應收款項	8,321,455	7,830,149	7,112,760	6,247,537	6,741,938	
存出保證金	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	
減：短期須償還負債	13,983,969	14,057,957	13,609,980	14,205,933	12,894,538	
流動負債	58,923,773	58,532,485	59,015,060	57,749,909	60,160,722	各學年度無特定資金來源，
減：預收款項	48,500,802	48,074,853	48,926,750	47,222,956	50,630,544	
存入保證金	3,560,998	3,600,325	3,521,670	3,678,980	3,364,360	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	無
可用現金存量推估數	262,103,033	337,250,375	398,453,063	454,305,981	471,281,396	

備註：

註1：p.8

1.學生人數逐年減少。

2.各學年度學生人數如下：

- 110學年度全校學生人數：2,896人。
- 111學年度全校學生人數：2,371人。
- 112學年度預估全校學生人數：2,000人。
- 113學年度預估全校學生人數：1,697人。
- 114學年度預估全校學生人數：1,399人。

註2：p.8

- 112學年度推廣教育，僅預估申請"坐月子培訓"乙案，金額為767,500元。
- 113學年度及114學年度預估數為前二學年度之平均數。

註3：p.8

1.補助收入：

- 112學年度補助收入係因教育部補助款減少及教官薪資未估列。
- 113學年度及114學年度預估數為前二學年度之平均數。

2.受贈收入：

- 110學年度決算數_受贈收入4,899,547元。
- 111學年度預估決算數_受贈收入4,335,391元，較110學年度決算數_受贈收入減少11.51%，減少原因：保守估計。無須取得捐資證明。
- 112~114學年度預估數_受贈收入1,000,000元，較110學年度決算數_受贈收入減少79.59%，減少原因：保守估計。無須取得捐資承諾證明。

註4：p.8

- 1.因央行升息，預估111學年度利息收入決算數增加。
- 2.各學年度利息收入保守預估為1,000,000元。

註5：p.8

- 112學年度係因學生數減少，住宿費收入減少所致。
- 113學年度及114學年度預估數為前二學年度之平均數。

註6：各學年度會計項目、內容及金額請參p.25

註7：各學年度會計項目、內容及金額請參p.24

註8：各學年度教職員工人數及人事費用如下：

- 110學年度教職員工人數：183人。
- 111學年度教職員工人數：166人。
- 112學年度預估教職員工人數：161人。
- 113學年度預估教職員工人數：155人。
- 114學年度預估教職員工人數：144人。
- 110學年度人事費用：168,516,749元。



慈惠醫護管理專科學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全3頁第3頁
單位：新臺幣元

備註：

- 111學年度預估人事費用：157,520,254元。
 - 112學年度預估人事費用：146,680,418元。
 - 113學年度預估人事費用：136,682,990元。
 - 114學年度預估人事費用：129,549,546元。
- ※填報「教職員工人數」係以人事費列帳之人數計算。
- ※填報「人事費金額」不包含退休撫卹費及超額年金給付。

註9：p.9

- 1.董事會秘書已於112年4月辦理退休。
- 2.112學年度起，無編列董事會職員薪資。

註10：p.9

- 1.人事費及退休撫卹費依人事室預估數。
- 2.113學年度及114學年度預估數，除人事費及退休撫卹費外支出外，為前二學年度之平均數。

註11：p.9

學生數減少，各學年度以學雜費3%估計。

註12：p.9

- 112學年度推廣教育，僅預估執行"坐月子培訓"乙案，金額為767,500元。
- 113學年度及114學年度預估數為前二學年度之平均數。

註13：p.9

- 1.超額年金給付：依人事室預估數。
- 2.雜項支出：
 - 111學年度預估決算數：預計將107學年度應收學雜費轉列呆帳。
 - 112至114學年度未估列呆帳損失。

註14：各學年度會計項目、內容及金額請參.25

註15：各學年度會計項目、內容及金額請參p.24

註16：p.4

- 112學年度請參見預計長期營運資產變動表。
- 113學年度及114學年度預估數為前二學年度之平均數。

註17：p.4

- 112學年度請參見預計長期營運資產變動表。
- 113學年度及114學年度預估數為前二學年度之平均數。

註18：p.4

- 112學年度請參見預計長期營運資產變動表。
- 113學年度及114學年度預估數為前二學年度之平均數。

註19：各學年度會計項目、內容及金額請參p.25



慈惠醫護管理專科學校
董事會-人事費預算彙總表
112學年度

單位：新台幣元

類別	人數	每月數					全學年度	
		本俸	專業加給	主管加給	本校津貼	小計	月數	金額
董事長	1	59,250	54,450	17,160		130,860	12	1,570,320
董事會監察人	1				10,000	10,000	6	60,000
薪資小計								1,630,320
保險費								219,336
合計	2							1,849,656

慈惠醫護管理專科學校
行政管理支出-人事費預算彙總表
112學年度

單位：新台幣元

類別	人數	每月數					全學年度	
		本俸	專業加給	主管加給	本校津貼	小計	月數	金額
主任	1	46,190	29,960	17,160		93,310	12	1,119,720
組長	2	86,680	51,540	17,400	5,000	160,620	12	1,927,440
組員及代理組長	14	481,780	280,870	60,900		823,550	12	9,882,600
約聘人員	34	975,035	15,000	26,100	8,700	1,024,835	12	12,298,020
舍監警衛加班費								943,360
勞保資遣準備金								200,000
薪資小計								26,371,140
保險費								3,033,336
補充保費								240,000
保險費小計								3,273,336
福利								250,000
合計	51							29,894,476

[illegible]

慈惠醫護管理專科學校
董事會-人事費預算彙總表
113學年度

單位：新台幣元

類別	人數	每月數					全學年度	
		本俸	專業加給	主管加給	本校津貼	小計	月數	金額
董事長	1	59,250	54,450	17,160		130,860	12	1,570,320
董事會監察人	1				10,000	10,000	6	60,000
薪資小計								1,630,320
保險費								219,336
合計	2							1,849,656

慈惠醫護管理專科學校
行政管理支出-人事費預算彙總表
113學年度

單位：新台幣元

類別	人數	每月數					全學年度	
		本俸	專業加給	主管加給	本校津貼	小計	月數	金額
主任	1	46,190	29,960	17,160		93,310	12	1,119,720
組長	2	86,680	51,540	17,400	5,000	160,620	12	1,927,440
組員及代理組長	14	442,730	259,160	52,200		754,090	12	9,049,080
約聘人員	34	869,435	15,000	17,400	8,700	910,535	12	10,926,420
舍監警衛加班費								435,600
勞保資遣準備金								200,000
薪資小計								23,658,260
保險費								2,725,464
補充保費								100,000
保險費小計								2,825,464
福利								200,000
合計	51							26,683,724

慈惠醫護管理專科學校
教學研究及訓輔支出-人事費預算彙總表
113學年度

單位：新台幣元

[illegible]

慈惠醫護管理專科學校
董事會-人事費預算彙總表
114學年度

單位：新台幣元

類別	人數	每月數					全學年度	
		本俸	專業加給	主管加給	本校津貼	小計	月數	金額
董事長	1	59,250	54,450	17,160		130,860	12	1,570,320
董事會監察人	1				10,000	10,000	6	60,000
薪資小計								1,630,320
保險費								219,336
合計	2							1,849,656

慈惠醫護管理專科學校
行政管理支出-人事費預算彙總表
114學年度

單位：新台幣元

類別	人數	每月數					全學年度	
		本俸	專業加給	主管加給	本校津貼	小計	月數	金額
主任	1	46,190	29,960	17,160		93,310	12	1,119,720
組長	2	86,680	51,540	17,400	5,000	160,620	12	1,927,440
組員及代理組長	14	407,960	240,250	52,200		700,410	12	8,404,920
約聘人員	29	843,035	15,000	17,400	8,700	884,135	12	10,609,620
舍監警衛加班費								435,600
勞保資遣準備金								200,000
薪資小計								22,697,300
保險費								2,631,432
補充保費								100,000
保險費小計								2,731,432
福利								200,000
合計	46							25,628,732

預估數說明表

一、應收預收項目調整增減數

	110學年度 決算數	111學年度 預估數	112學年度 預估數	113學年度 預估數	114學年度 預估數	備註
應收利息	50,747	120,302	85,525	102,914	94,220	· 111學年度：是以112年4月份利息收入估算7月費應收利息。 · 112學年度、113學年度、114學年度之預估數為前二學年度之平均數。
其他應收款 (已扣減備抵呆帳後之淨額)	6,691,191	6,127,235	7,027,235	7,727,235	8,227,235	· 111學年度：是以112年4月份彙總表金額+預估111學年度第2學期增加應收學雜費1,200,000元-預估CPA其他應收款轉呆帳948,999元。 · 112學年度預估增加應收學雜費900,000元。 · 113學年度預估增加應收學雜費700,000元。 · 114學年度預估增加應收學雜費500,000元。
備抵呆帳-其他應收款	7,257,545	8,206,544	8,206,544	8,206,544	8,206,544	· 111學年度預估決算數：預計將107學年度應收學雜費轉列呆帳948,999元。 · 112至114學年度未估列呆帳損失。
預收款	50,630,544	47,222,956	48,926,750	48,074,853	48,500,802	· 111學年度：是以112年4月份彙總表金額-預估111學年度第2學期預收款轉學雜費收入+預估未入帳之教育部補助款。 · 112學年度、113學年度、114學年度之預估數為前二學年度之平均數。

二、應付預付項目調整增減數

	110學年度 決算數	111學年度 預估數	112學年度 預估數	113學年度 預估數	114學年度 預估數	備註
應付票據	5,861,294	6,787,541	6,324,418	6,555,980	6,440,199	前二學年度的平均數
應付利息	-	-	-	-	-	本校無借款
應付費用	1,950,989	2,082,477	2,182,477	2,282,477	2,382,477	· 111學年度：是以112年4月份彙總表金額+預估期末應付各育獎學金及票據未兌現轉回金額。 · 112學年度：預估票據未兌現轉回金額100,000元。 · 113學年度：預估票據未兌現轉回金額100,000元。 · 114學年度：預估票據未兌現轉回金額100,000元。
預付費用	2,563,116	2,603,602	2,583,359	2,593,481	2,588,420	前二學年度的平均數

三、影響本期現金收支調整數

	110學年度 決算數	111學年度 預估數	112學年度 預估數	113學年度 預估數	114學年度 預估數	備註
存出保證金	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	
代收款項	1,505,895	1,656,935	1,581,415	1,619,175	1,600,295	· 111學年度：是以112年4月份彙總表金額-預估支付代收保險費。 · 112學年度、113學年度、114學年度之預估數為前二學年度之平均數。
存入保證金	3,364,360	3,678,980	3,521,670	3,600,325	3,560,998	· 111學年度：是以112年4月份彙總表金額-預估住宿保證金期末退費。 · 112學年度、113學年度、114學年度之預估數為前二學年度之平均數。

四、不產生現金流入之收入

	110學年度 決算數	111學年度 預估數	112學年度 預估數	113學年度 預估數	114學年度 預估數	備註
受贈設備	108,000					· 111學年度：至112年4月份尚無獲贈機械儀器設備等資產。 · 各學年度皆保守未估列受贈資產。

五、不產生現金流出之成本與費用

	110學年度 決算數	111學年度 預估數	112學年度 預估數	113學年度 預估數	114學年度 預估數	備註
董事會支出-折舊及攤銷	999	-	-	-	-	設備已達使用年限
行政管理支出-折舊及攤銷	8,211,692	7,922,205	5,617,086	6,769,646	6,193,367	· 111學年度估計決算數及112學年度預算數，請參見成本與費用預算明細表。 · 113學年度及114學年度預估數為前二學年度之平均數。
教學研究訓輔支出-折舊及攤銷	39,640,925	25,825,356	29,626,297	27,725,827	28,676,062	· 111學年度估計決算數及112學年度預算數，請參見成本與費用預算明細表。 · 113學年度及114學年度預估數為前二學年度之平均數。
CPA其他應收款轉呆帳	1,636,094	948,999	-	-	-	· 111學年度預估決算數：預計將107學年度應收學雜費轉列呆帳。 · 112至114學年度未估列呆帳損失。

製 表：會計室邱久芳
組 員

主辦會計：會計室曾莉婷
主 任

校 長：校長張鳳祥

董 事 長：董事長郭蔡靜香