

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校



自 113 年 8 月 1 日至 114 年 7 月 31 日

預算書

預算業經本校於113年7月20日第18屆第 | 次董事會審議通過

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

預 算 目 錄

名 稱	頁 序
預 算 說 明 書	1-2
收 支 餘 絀 預 計 表	3
預 計 長 期 營 運 資 產 變 動 表	4
預 計 增 置 重 要 長 期 營 運 資 產 明 細 表	5
預 計 借 款 變 動 表	6
收 入 預 算 明 細 表	7
成 本 與 費 用 預 算 明 細 表	8-9
預 計 購 建 土 地 及 重 大 工 程 明 細 表	10

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

預 算 說 明 書

113 學年度

全 2 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌：

依據私立學校法、本校財團法人組織章程及有關教育法規辦理。

本校設校長一人綜理學校校務，下設教務處、學務處、實習輔導處、總務處、人事室、輔導室、會計室等七處室，並於處室內規定置若干組。

貳、重要校務計畫：

一 營運計畫：本校以「專業領航、優活技職」為發展願景，遵循「進德、修業、務實、求精」以培育術德兼備之專業技術人才為目標：

- 1 進德(人文教養)－品格陶冶、人文教養
- 2 修業(多元適性)－適性學習、多元展能
- 3 務實(專業創新)－學用合一、專業創新
- 4 求精(精緻優質)－發展特色、優質學校

二、重要長期營運資產增置計畫：本學年度未有完成期限超過一學年度以上者，其他各項資產增置明細請見 P5

三、長期債務之舉借及償還：目前無借款

四、其他重要計畫：修業樓耐震補強工程

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：

113 學年預估學生 1100 人；較 112 學年預估學生 1360 人(減少)260 人。

113 學年度預估總收入 81,261 仟元(編列項目如下)

(一)學雜費收入計 67,251 仟元；較 112 學年預算數 80,157 仟元

(減少)12,906 仟元，約(-16.10%)，主要係預估學生數減少所致。

(二)其他教學活動收入計 1,000 仟元；較 112 學年預算數 1,010 仟元

(減少)10 仟元，約(-0.99%)，差異不多。

(三)補助及受贈收入計 7,190 仟元；較 112 學年預算數 6,944 仟元

(增加)246 仟元，約(3.54%)，差異不多。

(四)財務收入計 3,708 仟元；較 112 學年預算數 3,698 仟元

(增加)10 仟元，約(0.27%)，差異不多。

(五)其他收入計 2,112 仟元；較 112 學年預算數 1,539 仟元

(增加)573 仟元，約(37.23%)，零售收入增加。

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

預 算 說 明 書

113 學年度

全 2 頁第 2 頁

二、成本與費用預算說明：

113 學年度預估總成本與費用 143,143 仟元(編列項目如下)

- (一)董事會支出計 1,253 仟元；較 112 學年預算數 1,373 仟元
(減少)120 仟元，約(-8.74%)，主要係董事會開會次數減少。
- (二)行政管理支出計 43,661 仟元；較 112 學年預算數 32,385 仟元
(增加)11,276 仟元，約(34.82%)，主要係增加校舍耐震補強費用。
- (三)教學研究及訓輔支出計 94,449 仟元；較 112 學年預算數 104,562 仟元
(減少)10,113 仟元，約(-9.67%)，主要係人事費及業務費減少所致。
- (四)獎學金支出計 1,147 仟元；較 112 學年預算數 1,231 仟元
(減少)84 仟元，約(-6.82%)，差異不多。
- (五)其他教學活動支出計 833 仟元；較 112 學年預算數 921 仟元
(減少)88 仟元，約(-9.55%)，主要係校內檢定人數減少。
- (六)其他支出計 1,800 仟元；較 112 學年預算數 1,465 仟元
(增加)335 仟元，約(22.87%)，主要係超額年金費用增加。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

添購加強各項教學設備、實習設備及專業教室增購其配備為主。

113 學年預計增置長期營運資產計 1,995 仟元；較 112 學年預算數 2,515 仟元
減少 520 仟元，約(-20.68%)，因 113 學年預算縮編。

肆、其他必要說明事項

本學期預估總收入 81,261,310 元；預估總成本與費用 143,142,543 元經常門
經費不足 61,881,233 元；及資本門經費 1,995,000 元共計不足 63,876,233 元
擬由歷年來結餘支應。

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

編號:302

收支餘絀預計表

113學年度

單位：新臺幣元

前學年度 決算數	項 目	本學年度 預算數	估計上學年 度決算數	比較增減金額	
				金額	%
148,003,694	各項收入	81,261,310	124,640,421	-43,379,111	-34.80
87,135,380	學雜費收入	67,251,310	77,167,479	-9,916,169	-12.85
1,417,686	其他教學活動收入	1,000,000	1,184,302	-184,302	-15.56
52,930,953	補助及受贈收入	7,190,000	41,755,006	-34,565,006	-82.78
3,642,611	財務收入	3,708,000	2,237,547	1,470,453	65.72
2,877,064	其他收入	2,112,000	2,296,087	-184,087	-8.02
167,614,248	各項成本與費用	143,142,543	126,447,009	16,695,534	13.20
1,191,194	董事會支出	1,252,613	1,065,130	187,483	17.60
25,218,482	行政管理支出	43,660,706	18,173,694	25,487,012	140.24
136,551,488	教學研究及訓輔支出	94,448,624	103,822,526	-9,373,902	-9.03
1,687,180	獎助學金支出	1,147,600	1,313,800	-166,200	-12.65
1,241,540	其他教學活動支出	833,000	618,064	214,936	34.78
1,724,364	其他支出	1,800,000	1,453,795	346,205	23.81
-19,610,554	本期餘絀	-61,881,233	-1,806,588	-60,074,645	3,325.31

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校
各項收入及各項成本與費用支出估計基礎說明

113學年度

項目	本年度預算數	備註說明
各項收入	81,261,310	
學雜費收入	67,251,310	預估1100人
其他教學活動收入	1,000,000	各科預估參加校內檢定補救教學等收入
補助及受贈收入	7,190,000	預估特教經費；身心障礙經費；棒球隊教練津貼等補助
財務收入	3,708,000	預估利息收入(定存利率1.3%)
其他收入	2,112,000	預估美容中心、零售、其他等收入)
各項成本與費用	143,142,543	
董事會支出	1,252,613	專職董事長薪資及董事會相關業務費等
行政管理支出	43,660,706	預估行政單位薪資、保險費、退撫費用及校長室人事室會計室及總務處相關業務費.維修費等
教學研究及訓輔支出	94,448,624	預估教學單位薪資、保險費、退撫費用及教務處學務處實習處輔導室校務處相關業務費.維修費等
獎助學金支出	1,147,600	各處室(教務處.學務處.實習處)提列學生獎學金
其他教學活動支出	833,000	各科預估參加校內檢定補救教學等費用
其他支出	1,800,000	預估美容中心、零售等支出
本期餘(絀)	(61,881,233)	經費不足擬由歷年來結餘支應

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

預計長期營運資產變動表

編號303A

113學年度

全1頁 第1頁
單位:新台幣元

科目名稱	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	預計本學年底結存金額	說明
不動產、房屋及設備	491,639,217	1,995,000			493,634,217	
土地	1,040,000				1,040,000	
土地改良物	26,004,467				26,004,467	
房屋及建築物	294,243,753				294,243,753	
機械儀器及設備	72,839,141	1,935,000			74,774,141	112學年預算編列2,360,000元與113學年差異425,000元(因預算縮編)
圖書及博物	4,571,951	20,000			4,591,951	112學年預算編列30,000元與113學年差異10,000元(因預算縮編)
其他設備	92,939,905	40,000			92,979,905	112學年預算編列125,000元與113學年差異85,000元(因預算縮編)
累計減損	0	0			0	
不動產、房屋及設備淨額	491,639,217	1,995,000			493,634,217	
無形資產	196,000				196,000	
其他無形資產	196,000				196,000	
累計減損	0				0	
無形資產淨額	196,000				196,000	
合計	491,639,217	1,995,000	0	0	493,634,217	本校適用報廢法

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

編號:304

預計增置重要長期營運資產明細表

113學年度

全 1 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
機械儀器及設備				1,935,000	
分離式冷氣機(3噸)	總務處	10	50,000	500,000	汰舊換新(故障備用)
水冷式箱型冷氣機(10噸)	總務處	3	230,000	690,000	汰舊換新(故障備用)
桌上型行政電腦	總務處	6	25,000	150,000	汰舊換新(故障備用)
讀卡機	教學組	1	100,000	100,000	汰舊換新(故障備用)
油印機	教學組	1	95,000	95,000	汰舊換新(故障備用)
核心交換器、防火牆	設備+電算	1	400,000	400,000	汰舊換新(故障備用)
圖書及博物				20,000	
圖書出版品	試務組	1	20,000	20,000	含圖書期刊
其他設備				40,000	
飲水機	總務處	2	20,000	40,000	汰舊換新(故障備用)
合 計				1,995,000	

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

編號:306

收入預算明細表

113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	%	
87,135,380	學雜費收入	67,251,310	77,167,479	-9,916,169	-12.85	
71,848,110	學費收入	55,880,000	63,824,861	-7,944,861	-12.45	
9,183,254	雜費收入	6,764,130	8,001,921	-1,237,791	-15.47	
5,988,782	實習實驗費收入	4,607,180	5,231,197	-624,017	-11.93	
115,234	電腦使用費	—	109,500	-109,500	-100.00	
1,417,686	其他教學活動收入	1,000,000	1,184,302	-184,302	-15.56	
1,417,686	其他教學活動收入	1,000,000	1,184,302	-184,302	-15.56	
52,930,953	補助及受贈收入	7,190,000	41,755,006	-34,565,006	-82.78	
50,952,467	補助收入	5,690,000	39,467,456	-33,777,456	-85.58	
1,978,486	受贈收入	1,500,000	2,287,550	-787,550	-34.43	
3,642,611	財務收入	3,708,000	2,237,547	1,470,453	65.72	
3,642,611	利息收入	3,708,000	2,237,547	1,470,453	65.72	
2,877,064	其他收入	2,112,000	2,296,087	-184,087	-8.02	
24,970	試務費收入	2,000	33,570	-31,570	-94.04	
2,852,094	雜項收入	2,110,000	2,262,517	-152,517	-6.74	
148,003,694	收 入 合 計	81,261,310	124,640,421	-43,379,111	-34.80	

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校
收入預算明細表差異說明
113學年度

前學年度決算數	項目代號	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	%	
87,135,380	4110	學雜費收入	67,251,310	77,167,479	-9,916,169	-12.85%	預估113學年學生數1100人較112學年減少260人所以有差異數
71,848,110	4111	學費收入	55,880,000	63,824,861	-7,944,861	-12.45%	預估113學年學生數1100人較112學年減少260人所以有差異數
9,183,254	4112	雜費收入	6,764,130	8,001,921	-1,237,791	-15.47%	預估113學年學生數1100人較112學年減少260人所以有差異數
5,988,782	4113	實習實驗費收	4,607,180	5,231,197	-624,017	-11.93%	預估113學年學生數1100人較112學年減少260人所以有差異數
115,234	4114	電腦使用費	0	109,500	-109,500	-100.00%	113學年電腦課程為生活科技不收費所以暫不編列所以有差異數
1,417,686	4140	其他教學活動收入	1,000,000	1,184,302	-184,302	-15.56%	預估113學年參加校內輔導課學生數減少所以有差異數
1,417,686	4141	其他教學活動收	1,000,000	1,184,302	-184,302	-15.56%	預估113學年參加校內輔導課學生數減少所以有差異數
52,930,953	4150	補助及受贈收入	7,190,000	41,755,006	-34,565,006	-82.78%	113學年補助計畫經費尚未核定未編入補助收入及非固定性捐贈保守預估, 所以有差異
50,952,467	4151	補助收入	5,690,000	39,467,456	-33,777,456	-85.58%	113學年補助計畫經費尚未核定未編入補助收入及非固定性捐贈保守預估, 所以有差異
1,978,486	4152	受贈收入	1,500,000	2,287,550	-787,550	-34.43%	預估113學年非固定性捐贈, 保守預估, 所以有差異
3,642,611	4170	財務收入	3,708,000	2,237,547	1,470,453	65.72%	112學年報表結算至6月銀行定存息尚有7月份應收利息未提存及升息所以有差異
3,642,611	4171	利息收入	3,708,000	2,237,547	1,470,453	65.72%	112學年報表結算至6月銀行定存息尚有7月份應收利息未提存及升息所以有差異
2,877,064	4190	其他收入	2,112,000	2,296,087	-184,087	-8.02%	113學年試務費收入及其他收入保守預估, 所以有差異
24,970	4192	試務費收入	2,000	33,570	-31,570	-94.04%	113學年試務費收入保守預估, 所以有差異
2,852,094	4194	雜項收入	2,110,000	2,262,517	-152,517	-6.74%	預估113學年校內實習商店收入減少所以有差異
148,003,694		收 入 合 計	81,261,310	124,640,421	-43,379,111	-34.80%	

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

編號:307

成本與費用預算明細表

113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	%	
1,191,194	董事會支出	1,252,613	1,065,130	187,483	17.60	
1,006,440	人事費	812,613	777,500	35,113	4.52	
44,754	業務費	120,000	67,630	52,370	77.44	
140,000	出席及交通費	320,000	220,000	100,000	45.45	
25,218,482	行政管理支出	43,660,706	18,173,694	25,487,012	140.24	
15,425,730	人事費	15,397,296	13,135,319	2,261,977	17.22	
3,693,923	業務費	4,962,810	2,916,253	2,046,557	70.18	
4,587,682	維護費	22,283,300	1,224,487	21,058,813	1,719.81	
1,202,604	退休撫卹費	1,017,300	897,635	119,665	13.33	
308,543	折舊及攤銷	—	—	—	—	
136,551,488	教學研究及訓輔支出	94,448,624	103,822,526	-9,373,902	-9.03	
78,726,638	人事費	72,163,798	62,882,693	9,281,105	14.76	
49,195,251	業務費	18,676,986	37,380,690	-18,703,704	-50.04	
516,412	維護費	1,050,000	588,662	461,338	78.37	
3,586,544	退休撫卹費	2,557,840	2,970,481	-412,641	-13.89	
4,526,643	折舊及攤銷	—	—	—	—	
1,687,180	獎助學金支出	1,147,600	1,313,800	-166,200	-12.65	
1,687,180	獎學金支出	1,147,600	1,313,800	-166,200	-12.65	
1,241,540	其他教學活動支出	833,000	618,064	214,936	34.78	
1,009,260	人事費	800,000	565,664	234,336	41.43	
232,280	業務費	33,000	52,400	-19,400	-37.02	
1,724,364	其他支出	1,800,000	1,453,795	346,205	23.81	
11,500	試務費支出	6,000	20,500	-14,500	-70.73	
827,576	超額年金給付	1,138,492	791,878	346,614	43.77	
76,160	電腦證支出	35,000	31,210	3,790	12.14	
600	賠償公物支出	5,508	1,800	3,708	206.00	
154,420	美容中心	120,000	151,526	-31,526	-20.81	
567,065	零買	400,000	382,046	17,954	4.70	

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

編號:307

成本與費用預算明細表

113學年度

全 2 頁第 2 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	%	
87,043	校車支出	95,000	74,835	20,165	26.95	
167,614,248	支 出 合 計	143,142,543	126,447,009	16,695,534	13.20	

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校
成本與費用預算明細表差異說明
113學年度

前學年度決算數	項目代號	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	%	
1,191,194	5110	董事會支出	1,252,613	1,065,130	187,483	17.60%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份應增加1次董事會議費用)
1,006,440	5111	人事費	812,613	777,500	35,113	4.52%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有人事費未併入)
44,754	5112	業務費	120,000	67,630	52,370	77.44%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份應增加1次董事會議費用)
140,000	5115	出席及交通費	320,000	220,000	100,000	45.45%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份應增加1次董事會議費用)
25,218,482	5120	行政管理支出	43,660,706	18,173,694	25,487,012	140.24%	113學年預算增加耐震補強所以有差異
15,425,730	5121	人事費	15,397,296	13,135,319	2,261,977	17.22%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有人事費未併入)
3,693,923	5122	業務費	4,962,810	2,916,253	2,046,557	70.18%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有費用未併入)
4,587,682	5123	維護費	22,283,300	1,224,487	21,058,813	1719.81%	113學年預算增加耐震補強所以有差異
1,202,604	5124	退休撫卹費	1,017,300	897,635	119,665	13.33%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有費用未併入)
308,543	5125	折舊及攤銷	0	0	0	0.00%	採報廢法未提列折舊
136,551,488	5130	教學研究及訓輔支出	94,448,624	103,822,526	-9,373,902	-9.03%	預估113學年業務費用減少所以有差異
78,726,638	5131	人事費	72,163,798	62,882,693	9,281,105	14.76%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有人事費未併入)
49,195,251	5132	業務費	18,676,986	37,380,690	-18,703,704	-50.04%	預估113學年業務費用減少所以有差異
516,412	5133	維護費	1,050,000	588,662	461,338	78.37%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有費用未併入)
3,586,544	5134	退休撫卹費	2,557,840	2,970,481	-412,641	-13.89%	預估113學年提撥數減少所以有差異數
4,526,643	5135	折舊及攤銷	0	0	0	0.00%	採報廢法未提列折舊

1,687,180	5140	獎助學金支出	1,147,600	1,313,800	-166,200	-12.65%	預估113學年學生減少所以有差異
1,687,180	5141	獎學金支出	1,147,600	1,313,800	-166,200	-12.65%	預估113學年學生減少所以有差異
1,241,540	5150	其他教學活動支出	833,000	618,064	214,936	34.78%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有費用未併入)
1,009,260	5151	人事費	800,000	565,664	234,336	41.43%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有人事費未併入)
232,280	5152	業務費	33,000	52,400	-19,400	-37.02%	預估113學年學生減少所以有差異
1,724,364	51X0	其他支出	1,800,000	1,453,795	346,205	23.81%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有費用未併入)
11,500	51X01	試務費支出	6,000	20,500	-14,500	-70.73%	預估113學年費用減少
827,576	51X03	超額年金給付	1,138,492	791,878	346,614	43.77%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有費用未併入)
76,160	51X04	電腦證支出	35,000	31,210	3,790	12.14%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有費用未併入)
600	51X05	賠償公物支出	5,508	1,800	3,708	206.00%	預估113學年費用增加所以有差異
154,420	51X11	美容中心	120,000	151,526	-31,526	-20.81%	預估113學年費用減少所以有差異
567,065	51X13	零買	400,000	382,046	17,954	4.70%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有費用未併入)
87,043	51X14	校車支出	95,000	74,835	20,165	26.95%	113學年有差異因112學年報表結算至6月(7月份尚有費用未併入)
167,614,248	51A0	支 出 合 計	143,142,543	126,447,009	16,695,534	13.20%	

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

預計購建土地及重大工程明細表

全1頁 第1頁

113學年度

單位：新臺幣元

[illegible]

製

表：李文鈴



主 辦 會 計：陳娟玉



校

長：嚴英哲



董 事 長：蘇玫如



28

1871

1871