

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

109 學年度
自 109 年 8 月 1 日至 110 年 7 月 31 日

預算書

預算業經本校於 109 年 7 月 25 日第 17 屆第 2 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	5-6
預 計 借 款 變 動 表	7
收 入 預 算 明 細 表	8
成 本 與 費 用 預 算 明 細 表	9-10
預 計 購 建 土 地 及 重 大 工 程 明 細 表	11

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

中華民國 109 學年度

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- P6

三、長期債務之舉借及償還：目前無借款

四、其他重要計畫：目前無其他重要計畫

參、本學年度預算概要

一. 收入預算說明：

109 學年預估學生 1750 人；較 108 學年預估學生 1870 人(減少)120 人。

109 學年度預估總收入 107,240 仟元(編列項目如下)

(一)學雜費收入計 97,233 仟元；較 108 學年預算數 103,732 仟元

(減少)6,499 仟元，約(-6.27%)，主要係學生數減少。

(二)其他教學活動收入計 1,000 仟元；較 108 學年預算數 710 仟元

(增加)290 仟元，約(40.85%)，主要係參加校內檢定學生數增加。

(三)補助及受贈收入計 4,400 仟元；較 108 學年預算數 3,390 仟元

(增加)1,010 仟元，約(29.79%)，主要係專案計畫補助經費增加。

(四)財務收入計 2,390 仟元；較 108 學年預算數 3,023 仟元

(減少)633 仟元，約(-20.94%)，主要係定期存款減少致利息收入減少。

(五)其他收入計 2,217 仟元；較 108 學年預算數 2,120 仟元

(增加)97 仟元，約(4.6%)，主要係零售收入增加。

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

中華民國 109 學年度

二、成本與費用預算說明：

109 學年度預估總成本與費用 136,693 仟元(編列項目如下)

(一)董事會支出計 1,427 仟元；較 108 學年預算數 1,444 仟元

(減少)17 仟元，約(-1.18%)，主要係業務費減少。

(二)行政管理支出計 29,789 仟元；較 108 學年預算數 44,898 仟元

(減少)15,109 仟元，約(-33.65%)，主要係重分類教師兼行政之薪資調整至教學研究及訓輔支出所以行政管理支出費用減少。

(三)教學研究及訓輔支出計 101,516 仟元；較 108 學年預算數 87,164 仟元

增加 14,352 仟元，約(16.47%)，主要係重分類教師兼行政之薪資調整至教學研究及訓輔支出所以教學研究及訓輔支出費用增加。

(四)獎學金支出計 1,278 仟元；較 108 學年預算數 1,439 仟元

(減少)161 仟元，約(-11.19%)，主要係學生數減少。

(五)其他教學活動支出計 800 仟元；較 108 學年預算數 710 仟元

增加 90 仟元，約(12.68%)，主要係校內檢定人數增加。

(六)其他支出計 1,883 仟元；較 108 學年預算數 1,562 仟元

增加 321 仟元，約(20.55%)，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。

109 學年預計增置長期營運資產計 9,522 仟元；較 108 學年預算數 3,229 仟元

增加 6,293 仟元，約(194.89%)，主要係增設專案計畫(新北加速器)伴手禮研發教室及多媒科電繪教室汰舊換新。

肆、其他必要說明事項

本學期預估總收入 107,240,840 元；預估總成本與費用 136,693,472 元經常門經費不足 29,452,632 元；及資本門經費 9,522,707 元共計不足 38,975,339 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

109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	%
143,866,091	各項收入	107,240,840	139,231,390	-31,990,550	-22.98
112,940,972	學雜費收入	97,233,240	104,925,854	-7,692,614	-7.33
1,469,624	其他教學活動收入	1,000,000	1,370,212	-370,212	-27.02
23,428,136	補助及受贈收入	4,400,000	28,668,895	-24,268,895	-84.65
3,545,634	財務收入	2,390,600	2,032,116	358,484	17.64
2,481,725	其他收入	2,217,000	2,234,313	-17,313	-0.77
163,110,341	各項成本與費用	136,693,472	143,140,584	-6,447,112	-4.50
1,162,510	董事會支出	1,427,260	1,194,858	232,402	19.45
48,019,024	行政管理支出	29,789,348	40,080,017	-10,290,669	-25.68
109,125,553	教學研究及訓輔支出	101,516,148	97,728,518	3,787,630	3.88
2,004,758	獎助學金支出	1,278,000	1,641,163	-363,163	-22.13
1,237,234	其他教學活動支出	800,000	826,424	-26,424	-3.20
1,561,262	其他支出	1,882,716	1,669,604	213,112	12.76
-19,244,250	本期餘絀	-29,452,632	-3,909,194	-25,543,438	653.42

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

— 4 —

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

109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
機械儀器及設備				5,040,400	
分離式冷氣機(3噸)	總務處	10	46,000	460,000	汰舊換新(故障備用)
水冷式箱型冷氣機(10噸)	總務處	5	135,000	675,000	汰舊換新(故障備用)
桌上型行政電腦	總務處	10	25,000	250,000	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)
展示櫥窗	註冊組	1	200,000	200,000	修業樓川堂
FG240D防火牆	設備+電算	1	550,000	550,000	汰舊換新(故障備用)
圖書室伺服器主機	試務組	1	60,000	60,000	
教師部落格伺服器主機	試務組	1	50,000	50,000	
多媒體電腦	多媒科	51	50,000	2,550,000	電繪教室
網路交換器	多媒科	3	16,800	50,400	電繪教室
圖書及博物				30,000	
圖書出版品	試務組	1	30,000	30,000	含圖書期刊
其他設備				4,452,307	
飲水機	總務處	5	23,000	115,000	汰舊換新(故障備用)
電視機	設備組	10	17,000	170,000	汰舊換新(故障備用)
投影機	設備組	10	28,000	280,000	汰舊換新(故障備用)
215/66Lb碎冰機	餐飲科	1	81,000	81,000	多功能教室
電視機	餐飲科	2	20,000	40,000	餐服三
APPLE TV	餐飲科	1	15,000	15,000	餐服三
落地型壓麵機	餐飲科	1	80,000	80,000	
工作台/下置麵粉桶車	餐飲科	1	20,000	20,000	
旋風爐(6盤)	餐飲科	1	200,000	200,000	
旋風烤箱置台	餐飲科	1	15,000	15,000	
油脂截油槽	餐飲科	1	32,000	32,000	
多翼式排煙風車3HP	餐飲科	1	26,000	26,000	
鍍鋅鐵皮排煙風管	餐飲科	1	85,000	85,000	

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:304

預計增置重要長期營運資產明細表

109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
風車遠端控制箱(排煙風車機使用)	餐飲科	1	25,000	25,000	
搬運、按裝及試車	餐飲科	1	60,000	60,000	
麵粉桶車	餐飲科	4	15,000	60,000	加速器
兩層兩板層式烤箱/附加濕&下簡易型	餐飲科	3	160,000	480,000	加速器*2台
排氣罩	餐飲科	1	48,000	48,000	加速器
盤架車	餐飲科	2	14,000	28,000	加速器
攪拌機3/4HP	餐飲科	6	40,000	240,000	加速器*4台
攪拌機置台	餐飲科	6	10,000	60,000	加速器*4台
單水槽工作台	餐飲科	6	12,000	72,000	加速器*4台
大理石工作台/雙下層板/內置攪拌機	餐飲科	6	48,000	288,000	加速器*4台
30公升瓦斯豆餡機	餐飲科	1	80,000	80,000	加速器
四門立式冷藏冰箱/插盤式	餐飲科	1	58,000	58,000	加速器
四門立式冷凍冰箱/插盤式	餐飲科	1	65,000	65,000	加速器
電能式熱水鍋爐(80加崙)	餐飲科	1	110,000	110,000	加速器
土建系統工程	餐飲科	1	663,930	663,930	加速器
機電設備工程	餐飲科	1	955,377	955,377	加速器
合 計				9,522,707	

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

109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	%	
112,940,972	學雜費收入	97,233,240	104,925,854	-7,692,614	-7.33	
92,402,182	學費收入	79,800,000	86,305,515	-6,505,515	-7.54	
12,978,797	雜費收入	10,823,570	11,605,030	-781,460	-6.73	
7,404,844	實習實驗費收入	6,609,670	6,851,294	-241,624	-3.53	
155,149	電腦使用費	—	164,015	-164,015	-100.00	
1,469,624	其他教學活動收入	1,000,000	1,370,212	-370,212	-27.02	
1,469,624	其他教學活動收入	1,000,000	1,370,212	-370,212	-27.02	
23,428,136	補助及受贈收入	4,400,000	28,668,895	-24,268,895	-84.65	
21,887,922	補助收入	3,400,000	26,663,276	-23,263,276	-87.25	
1,540,214	受贈收入	1,000,000	2,005,619	-1,005,619	-50.14	
3,545,634	財務收入	2,390,600	2,032,116	358,484	17.64	
3,545,634	利息收入	2,390,600	2,032,116	358,484	17.64	
2,481,725	其他收入	2,217,000	2,234,313	-17,313	-0.77	
27,300	試務費收入	28,000	28,820	-820	-2.85	
2,454,425	其他收入	2,189,000	2,205,493	-16,493	-0.75	
143,866,091	收 入 合 計	107,240,840	139,231,390	-31,990,550	-22.98	

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

109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	%	
1,162,510	董事會支出	1,427,260	1,194,858	232,402	19.45	
967,260	人事費	967,260	886,655	80,605	9.09	
65,250	業務費	140,000	68,203	71,797	105.27	
130,000	出席及交通費	320,000	240,000	80,000	33.33	
48,019,024	行政管理支出	29,789,348	40,080,017	-10,290,669	-25.68	
35,653,351	人事費	15,752,290	30,907,001	-15,154,711	-49.03	
6,139,205	業務費	6,843,650	4,803,523	2,040,127	42.47	
2,941,174	維護費	6,395,300	1,560,875	4,834,425	309.73	
3,155,394	退休撫卹費	798,108	2,808,618	-2,010,510	-71.58	
129,900	折舊及攤銷	—	—	—	—	
109,125,553	教學研究及訓輔支出	101,516,148	97,728,518	3,787,630	3.88	
71,882,752	人事費	81,157,766	62,534,411	18,623,355	29.78	
29,797,413	業務費	16,421,942	33,244,233	-16,822,291	-50.60	
1,634,328	維護費	1,031,000	237,852	793,148	333.46	
1,861,382	退休撫卹費	2,905,440	1,712,022	1,193,418	69.71	
3,949,678	折舊及攤銷	—	—	—	—	
2,004,758	獎助學金支出	1,278,000	1,641,163	-363,163	-22.13	
2,004,758	獎學金支出	1,278,000	1,641,163	-363,163	-22.13	
1,237,234	其他教學活動支出	800,000	826,424	-26,424	-3.20	
1,200,024	人事費	700,000	812,844	-112,844	-13.88	
37,210	業務費	100,000	13,580	86,420	636.38	
1,561,262	其他支出	1,882,716	1,669,604	213,112	12.76	
9,820	試務費支出	14,000	13,980	20	0.14	
386,128	超額年金給付	493,716	404,880	88,836	21.94	
92,400	電腦證支出	30,000	22,022	7,978	36.23	
22,690	賠償公物支出	5,000	2,150	2,850	132.56	
30,435	雜項支出	100,000	—	100,000	—	
448,596	行動餐車	450,000	445,445	4,555	1.02	

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

109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	%	
143,913	美容中心	150,000	138,330	11,670	8.44	
193,274	小木屋	70,000	72,154	-2,154	-2.99	
90,290	零買	470,000	474,972	-4,972	-1.05	
143,716	校車支出	100,000	95,671	4,329	4.52	
163,110,341	支 出 合 計	136,693,472	143,140,584	-6,447,112	-4.50	

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

– 11 –

製 表： 黃桂蘭 

主辦會計： 陳娟玉 

校 長： 嚴英哲 

董 事 長： 蘇玫如 