

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

108 學年度

自 108 年 8 月 1 日至 109 年 7 月 31 日

預算書

預算業經本校於 108 年 7 月 27 日第 16 屆第 9 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

中華民國 108 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

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：

108 學年預估學生 1870 人；較 107 學年預估學生 2000 人(減少)130 人。

108 學年度預估總收入 112,975 仟元(編列項目如下)

(一)學雜費收入計 103,732 仟元；較 107 學年預算數 110,923 仟元

(減少)7,191 仟元，約(-6.48%)，主要係學生數減少。

(二)其他教學活動收入計 710 仟元；較 107 學年預算數 1,100 仟元

(減少)390 仟元，約(-35.45%)，主要係參加校內檢定學生數減少。

(三)補助及受贈收入計 3,390 仟元；較 107 學年預算數 4,397 仟元

(減少)1,007 仟元，約(-22.90%)，主要係專案計畫補助經費減少。

(四)財務收入計 3,023 仟元；較 107 學年預算數 3,233 仟元

(減少)210 仟元，約(-6.49%)，主要係定期存款減少致利息收入減少。

(五)其他收入計 2,120 仟元；較 107 學年預算數 2,692 仟元

(減少)572 仟元，約(-21.24%)，主要係實習商店收入減少。

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 108 學年度

二、成本與費用預算說明：

108 學年度預估總成本與費用 137,218 仟元(編列項目如下)

(一)董事會支出計 1,444 仟元；較 107 學年預算數 1,439 仟元增加 5 仟元，約(0.34%)，主要係業務費增加。

(二)行政管理支出計 44,898 仟元；較 107 學年預算數 47,011 仟元(減少)2,113 仟元，約(-4.49%)，主要係業務費及維護費減少。

(三)教學研究及訓輔支出計 87,164 仟元；較 107 學年預算數 92,284 仟元(減少)5,120 仟元，約(-5.54%)，主要係班級數減少及教師退休致鐘點減少。

(四)獎學金支出計 1,439 仟元；較 107 學年預算數 1,598 仟元(減少)159 仟元，約(-9.94%)，主要係學生數減少。

(五)其他教學活動支出計 710 仟元；較 107 學年預算數 1,100 仟元(減少)390 仟元，約(-35.45%)，主要係校內檢定人數減少。

(六)其他支出計 1,562 仟元；較 107 學年預算數 1,302 仟元增加 260 仟元，約(19.96%)，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。

108 學年預計增置長期營運資產計 3,229 仟元；較 107 學年預算數 3,970 仟元(減少)741 仟元，約(-18.66%)，主要係添購部分教學設備非整間更新費用較少。

肆、其他必要說明事項

本學期預估總收入 112,975,010 元；預估總成本與費用 137,218,669 元經常門經費不足 24,243,659 元；及資本門經費 3,229,200 元共計不足 27,472,859 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

108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	%
160,058,799	各項收入	112,975,010	143,502,191	-30,527,181	-21.27
124,729,834	學雜費收入	103,732,010	112,940,972	-9,208,962	-8.15
1,253,754	其他教學活動收入	710,000	1,433,609	-723,609	-50.47
26,793,934	補助及受贈收入	3,390,000	24,974,321	-21,584,321	-86.43
3,676,053	財務收入	3,023,000	1,893,970	1,129,030	59.61
3,605,224	其他收入	2,120,000	2,259,319	-139,319	-6.17
173,294,024	各項成本與費用	137,218,669	148,073,472	-10,854,803	-7.33
1,125,572	董事會支出	1,444,187	974,484	469,703	48.20
48,820,270	行政管理支出	44,898,904	42,508,635	2,390,269	5.62
119,045,072	教學研究及訓輔支出	87,164,298	100,051,391	-12,887,093	-12.88
1,807,450	獎助學金支出	1,439,000	2,001,558	-562,558	-28.11
1,073,777	其他教學活動支出	710,000	1,106,234	-396,234	-35.82
1,421,883	其他支出	1,562,280	1,431,170	131,110	9.16
-13,235,225	本期餘絀	-24,243,659	-4,571,281	-19,672,378	430.35

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

108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				1,890,000	
分離式冷氣機(3噸)	總務處	10	52,000	520,000	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	5	20,000	100,000	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)
HP5820AF-24XG網路交換器	設備組	1	400,000	400,000	汰舊換新(故障備用)
圖書及博物				60,000	
圖書出版品	試務組	1	60,000	60,000	含圖書期刊
其他設備				1,279,200	
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	教室維護使用(含支架配線)
投影機	設備組	10	28,000	280,000	教室維護使用(含支架配線)
班級教室喇叭	設備組	10	15,000	150,000	教室維護使用(含支架配線)
215/66Lb製冰機	餐飲科	1	62,000	62,000	西餐二(汰舊換新)
攪拌機	餐飲科	9	27,300	245,700	烘焙二
瓦斯儲藏間	餐飲科	1	36,500	36,500	鼎新樓
展示櫃	餐飲科	1	110,000	110,000	餐服三
電能式熱水鍋爐	餐飲科	1	110,000	110,000	多功能教室
合 計				3,229,200	

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

108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	%	
124,729,834	學雜費收入	103,732,010	112,940,972	-9,208,962	-8.15	
101,997,548	學費收入	85,272,000	92,402,182	-7,130,182	-7.72	
14,281,669	雜費收入	11,707,710	12,978,797	-1,271,087	-9.79	
8,285,534	實習實驗費收入	6,752,300	7,404,844	-652,544	-8.81	
165,083	電腦使用費	—	155,149	-155,149	-100.00	
1,253,754	其他教學活動收入	710,000	1,433,609	-723,609	-50.47	
1,253,754	其他教學活動收入	710,000	1,433,609	-723,609	-50.47	
26,793,934	補助及受贈收入	3,390,000	24,974,321	-21,584,321	-86.43	
26,154,722	補助收入	2,890,000	22,980,474	-20,090,474	-87.42	
639,212	受贈收入	500,000	1,993,847	-1,493,847	-74.92	
3,676,053	財務收入	3,023,000	1,893,970	1,129,030	59.61	
3,676,053	利息收入	3,023,000	1,893,970	1,129,030	59.61	
3,605,224	其他收入	2,120,000	2,259,319	-139,319	-6.17	
30,050	試務費收入	10,000	8,400	1,600	19.05	
3,575,174	其他收入	2,110,000	2,250,919	-140,919	-6.26	
160,058,799	收 入 合 計	112,975,010	143,502,191	-30,527,181	-21.27	

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

108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	%	
1,125,572	董事會支出	1,444,187	974,484	469,703	48.20	
956,235	人事費	984,187	886,655	97,532	11.00	
59,337	業務費	140,000	27,829	112,171	403.07	
110,000	出席及交通費	320,000	60,000	260,000	433.33	
48,820,270	行政管理支出	44,898,904	42,508,635	2,390,269	5.62	
36,510,885	人事費	34,984,328	32,661,131	2,323,197	7.11	
5,370,816	業務費	5,923,650	4,136,488	1,787,162	43.20	
3,573,490	維護費	2,438,300	2,896,414	-458,114	-15.82	
3,295,529	退休撫卹費	1,552,626	2,814,602	-1,261,976	-44.84	
69,550	折舊及攤銷	—	—	—	—	
119,045,072	教學研究及訓輔支出	87,164,298	100,051,391	-12,887,093	-12.88	
77,304,149	人事費	71,414,332	66,427,510	4,986,822	7.51	
36,215,815	業務費	12,240,242	30,121,671	-17,881,429	-59.36	
69,580	維護費	1,071,000	1,640,828	-569,828	-34.73	
2,059,853	退休撫卹費	2,438,724	1,861,382	577,342	31.02	
3,395,675	折舊及攤銷	—	—	—	—	
1,807,450	獎助學金支出	1,439,000	2,001,558	-562,558	-28.11	
1,807,450	獎學金支出	1,439,000	2,001,558	-562,558	-28.11	
1,073,777	其他教學活動支出	710,000	1,106,234	-396,234	-35.82	
1,012,216	人事費	680,000	1,069,024	-389,024	-36.39	
61,561	業務費	30,000	37,210	-7,210	-19.38	
1,421,883	其他支出	1,562,280	1,431,170	131,110	9.16	
13,772	試務費支出	20,000	—	20,000	—	
306,547	超額年金給付	392,280	353,438	38,842	10.99	
93,000	電腦證支出	70,000	92,400	-22,400	-24.24	
20,700	賠償公物支出	10,000	22,690	-12,690	-55.93	
283,408	行動餐車	400,000	437,679	-37,679	-8.61	
172,740	美容中心	150,000	143,913	6,087	4.23	

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

單位：新臺幣元

– 10 –

製

表：黃桂蘭

會計員黃桂蘭

主辦會計：陳娟玉

會計主任陳娟玉

校

長：嚴英哲

校長嚴英哲

董事長：蘇玫如

董事長蘇玫如