

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

106 學年度
自 106 年 8 月 1 日至 107 年 7 月 31 日

預算書

預算業經本校於106年7月29日第16屆第5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
收 支 餘 絀 預 計 表	2
預計固定資產及無形資產變動表	3
預計增置重要固定資產及無形資產明細表	4-6
預計借入款變動表	7
收入預算明細表	8
收入預算說明表	9
支出預算明細表	10-11
預計重大工程及增置土地明細表	12

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 106 學年度

一、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。

二、重要校務計畫：

學生教學及實習設備汰舊換新、改善教學環境、加強學習效果，為新學年努力之目標，期使學生之學習，均能理論與實務相輔相成。

三、收入預算說明：

依據教育部公布之學雜費標準徵收、其他教學活動、各項補助捐贈及財務利息等為其收入。

106 學年度預計日校學生數 2,200 人，預估總收入 131,002,722 元。

四、支出預算說明：

按其行政管理、教學研究及訓輔、獎助學金、推廣教育及其他教學等方面列支費用。106 學年總支出預估 150,629,577 元。

五、重要固定資產增置計畫說明：

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。106 學年預計增置固定資產 10,403,750 元。

六、今年預估總收入 131,002,722 元預估總支出 150,629,577 元經常門經費不足 19,626,855 元；及資本門經費 10,403,750 元共計 30,030,605 元擬由歷年來結餘支應。

七、重大工程及增置土地計畫說明：本校 106 學年無此項計畫

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校
收支餘絀預計表

106學年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目 名 稱	本年度預算數	估計上年 度決算數	比較差異	
				金額	%
176,785,421	收 入：	131,002,722	165,844,214	-34,841,492	-21.01
142,792,452	學雜費收入	119,717,722	133,916,460	-14,198,738	-10.60
1,869,593	其他教學活動收入	1,500,000	1,477,964	22,036	1.49
21,755,826	補助及受贈收入	3,582,000	25,708,139	-22,126,139	-86.07
5,117,475	財務收入	3,553,000	2,546,160	1,006,840	39.54
5,250,075	其他收入	2,650,000	2,195,491	454,509	20.70
193,193,171	支 出：	150,629,577	154,110,271	-3,480,694	-2.26
2,130,686	董事會支出	1,452,800	1,878,823	-426,023	-22.67
52,969,345	行政管理支出	46,060,784	43,592,790	2,467,994	5.66
132,723,668	教學研究及訓輔支出	98,854,441	103,710,159	-4,855,718	-4.68
2,010,475	獎助學金支出	1,701,400	2,298,050	-596,650	-25.96
1,676,373	推廣教育支出	1,300,000	1,144,132	155,868	13.62
1,682,624	其他支出	1,260,152	1,486,317	-226,165	-15.22
-16,407,750	本期餘絀	-19,626,855	11,733,943	-31,360,798	-267.27

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

預計固定資產及無形資產變動表

單位：新臺幣元

106學年度

全 1 頁 第 1 頁

科 目 名 稱	估計本年初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年度 底結存金額	說 明
固定資產淨額	465,328,507	10,403,750	—	475,732,257	
土地	1,040,000	—	—	1,040,000	
土地改良物	26,004,467	—	—	26,004,467	
房屋及建築	294,243,753	—	—	294,243,753	
機械儀器及設備	63,289,157	6,607,250	—	69,896,407	
圖書及博物	4,153,947	60,000	—	4,213,947	
其他設備	76,597,183	3,736,500	—	80,333,683	
預付土地、工程及設備款	—	—	—	—	
預付土地款	—	—	—	—	
預付工程款	—	—	—	—	
未完工程	—	—	—	—	
預付設備款	—	—	—	—	
在建設備	—	—	—	—	
租賃資產	—	—	—	—	
租賃權益改良物	—	—	—	—	
無形資產淨額	196,000	—	—	196,000	
租賃權益	—	—	—	—	
其他無形資產	196,000	—	—	196,000	
合 計	465,524,507	10,403,750	—	475,928,257	

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

預計增置重要固定資產及無形資產明細表

106學年度

單位：新臺幣元
全 3 頁 第 1 頁

科目及重要固定資產名稱	提出單位	數 量	單 價	總 價	備 註
機械儀器及設備				6,607,250	
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)
行政電腦	總務處	3	20,000	60,000	汰舊換新(故障備用)
讀卡機	教學組	1	135,000	135,000	汰舊換新(故障備用)
油印機	教學組	1	150,000	150,000	汰舊換新(故障備用)
印表機	註冊組	1	90,000	90,000	A3彩色雷射印表機
2U儲存陣列伺服器-滿碟	設備組	1	210,000	210,000	汰舊換新(故障備用)
商用桌上主機(SSD硬碟)	設備組	1	30,000	30,000	電算中心維修測機使用
思科邊際交換器1G網管型	設備組	2	50,000	100,000	汰舊換新(故障備用)
HP邊際交換器10G	設備組	1	65,000	65,000	汰舊換新(故障備用)
HP光電模組轉換器-10G	設備組	1	10,800	10,800	汰舊換新(故障備用)
冷氣機	設備組	2	48,000	96,000	汰舊換新(故障備用)
擴大器	設備組	1	35,000	35,000	視聽中心廣播使用
喇叭	設備組	1	45,000	45,000	視聽中心喇叭
擴大機	設備組	1	65,000	65,000	全校廣播維護使用
電源供應器	設備組	1	18,000	18,000	全校廣播維護使用
單門凍藏發酵18盤	餐飲管理科	1	250,000	250,000	烘焙教室一(歐式麵包)
四尺全藏風冷麵糰庫	餐飲管理科	1	54,600	54,600	烘焙教室一(歐式麵包)
四尺全凍風冷麵糰庫	餐飲管理科	1	57,750	57,750	烘焙教室一(歐式麵包)
吐司整型機	餐飲管理科	1	52,500	52,500	烘焙教室一(歐式麵包)
丹麥機(52cm)	餐飲管理科	1	75,600	75,600	烘焙教室一(歐式麵包)
高功率電磁爐	餐飲管理科	11	26,000	286,000	烘焙教室一(歐式麵包)
大理石桌板	餐飲管理科	11	19,000	209,000	烘焙教室一(歐式麵包)
不鏽鋼三層工作檯	餐飲管理科	11	18,000	198,000	烘焙教室一(歐式麵包)
單水槽	餐飲管理科	11	15,000	165,000	烘焙教室一(歐式麵包)
250b1製冰機	餐飲管理科	1	59,000	59,000	烘焙教室一(歐式麵包)
50加侖儲熱式熱水	餐飲管理科	3	85,000	255,000	烘焙教室一.中餐三.多功能

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

預計增置重要固定資產及無形資產明細表

106學年度

單位：新臺幣元
全 3 頁 第 2 頁

科目及重要固定資產名稱	提出單位	數 量	單 價	總 價	備 註
多媒體電腦(含螢幕)	資料處理科	50	34,000	1,700,000	電腦教室七硬體更新
獨立顯卡	資料處理科	50	12,000	600,000	電腦教室七硬體更新
網路交換器	資料處理科	3	35,000	105,000	電腦教室七硬體更新
軟體廣播教學系統	資料處理科	1	85,000	85,000	電腦教室七硬體更新
還原系統	資料處理科	1	150,000	150,000	電腦教室七硬體更新
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				3,736,500	
電視機	設備組	10	28,000	280,000	班級教室(含支架配線)
投影機	設備組	10	28,000	280,000	班級教室(含支架配線)
班級教室喇叭	設備組	10	15,000	150,000	班級教室(含支架配線)
蛋糕彩繪多功能噴槍組	餐飲管理科	5	12,100	60,500	106新課綱課程設備
拉糖燈工具組	餐飲管理科	6	23,000	138,000	106新課綱課程設備
展示櫃	餐飲管理科	2	110,000	220,000	餐服三教室器皿收納
油脂截流槽	餐飲管理科	1	36,000	36,000	烘焙教室一(歐式麵包)
不鏽鋼水溝/鑄鋁蓋板	餐飲管理科	1	133,000	133,000	烘焙教室一(歐式麵包)
拆卸/拆除/搬遷工程	餐飲管理科	1	88,000	88,000	烘焙教室一(歐式麵包)
泥作工程	餐飲管理科	1	391,000	391,000	烘焙教室一(歐式麵包)
鐵鋁件工程	餐飲管理科	1	216,000	216,000	烘焙教室一(歐式麵包)
照明燈具/插座設備工程	餐飲管理科	1	180,000	180,000	烘焙教室一(歐式麵包)
電力配管工程	餐飲管理科	1	350,000	350,000	烘焙教室一(歐式麵包)
給水管線工程	餐飲管理科	1	155,000	155,000	烘焙教室一(歐式麵包)
排水管線工程	餐飲管理科	1	130,000	130,000	烘焙教室一(歐式麵包)
煙罩簡易式滅火系統新建	餐飲管理科	1	160,000	160,000	烘焙教室一(歐式麵包)
瓦斯間建置及配管工程	餐飲管理科	1	210,000	210,000	烘焙教室一(歐式麵包)
冷氣/風管工程	餐飲管理科	1	350,000	350,000	烘焙教室一(歐式麵包)
瓦斯探測自動遮斷系統	餐飲管理科	1	120,000	120,000	烘焙教室一(歐式麵包)
教學示範鏡	餐飲管理科	1	19,000	19,000	烘焙教室一(歐式麵包)

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

106學年度

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上 年 度 估計決算數	本年度預算與 上年度估計決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
142,792,452	4110	學雜費收入	119,717,722	133,916,460	-14,198,738	-10.60	
116,827,920	4111	學費收入	98,295,360	109,347,466	-11,052,106	-10.11	
16,268,851	4112	雜費收入	13,502,362	15,372,398	-1,870,036	-12.16	
9,432,548	4113	實習實驗費	7,755,000	8,984,047	-1,229,047	-13.68	
263,133	4114	電腦使用費	165,000	212,549	-47,549	-22.37	
1,869,593	4140	其他教學活動收入	1,500,000	1,477,964	22,036	1.49	
1,869,593	4141	其他教學收入	1,500,000	1,477,964	22,036	1.49	
21,755,826	4150	補助及受贈收入	3,582,000	25,708,139	-22,126,139	-86.07	
20,593,153	4151	補助收入	3,082,000	24,770,947	-21,688,947	-87.56	
1,162,673	4152	受贈收入	500,000	937,192	-437,192	-46.65	
5,117,475	4170	財務收入	3,553,000	2,546,160	1,006,840	39.54	
5,117,475	4171	利息收入	3,553,000	2,546,160	1,006,840	39.54	
5,250,075	4190	其他收入	2,650,000	2,195,491	454,509	20.70	
209,500	4192	試務費收入	30,000	43,340	-13,340	-30.78	
5,040,575	4194	其他收入	2,620,000	2,152,151	467,849	21.74	
176,785,421		收 入 合 計	131,002,722	165,844,214	-34,841,492	-21.01	

106學年度學雜費收入預算說明表

項 目	類 別	收入標準	學生數	學期	金 額	合計
學費收入	日校	22,800	1,437	2	65,527,200	98,295,360
	普通科-體育班	9,120	74	2	1,349,760	
	實用技能學程-餐飲科	22,800	136	2	6,201,600	
	建教合作班	22,800	553	2	25,216,800	
雜費收入	日校家事類	3,250	402	2	2,613,000	13,502,362
	日校商業類	3,300	163	2	1,075,800	
	日校工業類-餐飲資處多媒	3,365	872	2	5,868,560	
	普通科-體育班	1,804	74	2	266,992	
	實用技能學程-餐飲科	3,360	136	2	913,920	
	建教合作班-時尚科	2,440	168	2	819,840	
	建教合作班輪調式-餐飲科	2,525	259	2	1,307,950	
	建教合作班階梯式-餐飲科	2,525	126	2	636,300	
實習實驗費	日校家事類	1,520	402	2	1,222,080	7,755,000
	日校商業類	1,230	163	2	400,980	
	日校工業類-資處科多媒	2,970	404	2	2,399,760	
	日校工業類-餐飲科	1,800	468	2	1,684,800	
	實用技能學程-餐飲科	1,800	136	2	489,600	
	建教合作班-時尚科	1,145	168	2	384,720	
	建教合作班輪調式-餐飲科	1,800	259	2	932,400	
	建教合作班階梯式-餐飲科	955	126	2	240,660	
電腦使用費	2節	550	150	2	165,000	165,000
總 計					119,717,722	119,717,722

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

支出預算明細表

單位：新臺幣元

經常門

106學年度

全 2 頁 第 1 頁

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上 年 度 估計決算數	本年度預算與 上年度估計決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
2,130,686	5110	董事會支出	1,452,800	1,878,823	-426,023	-22.67	
1,777,228	5111	人事費	1,132,800	1,570,153	-437,353	-27.85	
85,904	5112	業務費	140,000	77,714	62,286	80.15	
37,554	5114	退休撫卹費	—	30,956	-30,956	-100.00	
230,000	5115	出席及交通費	180,000	200,000	-20,000	-10.00	
52,969,345	5120	行政管理支出	46,060,784	43,592,790	2,467,994	5.66	
40,208,936	5121	人事費	37,304,372	35,621,816	1,682,556	4.72	
6,362,485	5122	業務費	5,285,200	3,988,676	1,296,524	32.51	
1,929,770	5123	維護費	1,827,300	768,633	1,058,667	137.73	
3,020,126	5124	退休撫卹費	1,643,912	3,213,665	-1,569,753	-48.85	
1,448,028	5125	折舊及攤銷	—	—	—	—	
132,723,668	5130	教學研究及訓輔支出	98,854,441	103,710,159	-4,855,718	-4.68	
89,726,418	5131	人事費	79,575,056	73,214,045	6,361,011	8.69	
33,731,880	5132	業務費	16,811,454	27,673,534	-10,862,080	-39.25	
520,020	5133	維護費	651,000	501,000	150,000	29.94	
3,137,374	5134	退休撫卹費	1,816,931	2,321,580	-504,649	-21.74	
5,607,976	5135	折舊及攤銷	—	—	—	—	
2,010,475	5140	獎助學金支出	1,701,400	2,298,050	-596,650	-25.96	
2,010,475	5141	獎學金支出	1,701,400	2,298,050	-596,650	-25.96	
1,676,373	5150	推廣教育支出	1,300,000	1,144,132	155,868	13.62	
1,325,268	5151	人事費	1,100,000	1,086,600	13,400	1.23	
351,105	5152	業務費	200,000	57,532	142,468	247.63	
1,682,624	51A0	其他支出	1,260,152	1,486,317	-226,165	-15.22	
199,365	51A1	試務費支出	20,000	30,600	-10,600	-34.64	
169,416	51A3	超額年金給付	296,152	224,567	71,585	31.88	
294,019	51A4	小木屋	130,000	223,366	-93,366	-41.80	
389,340	51A5	零買	250,000	339,160	-89,160	-26.29	
138,927	51A6	校車支出	122,000	130,578	-8,578	-6.57	

製 表：黃桂蘭

會計佐理員黃桂蘭

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