

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

114 學年度
自 114 年 8 月 1 日至 115 年 7 月 31 日

預算書

預算業經本校於114年7月26日第18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	1-2
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

114 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：

114 學年預估學生 1200 人；較 113 學年預估學生 1100(增加)100 人。

114 學年度預估總收入 89,187,884 元(編列項目如下)

(一)學雜費收入計 74,929,884 元；較 113 學年預算 67,251,310 元

(增加)7,678,574 元，約(11.42%)，主要係預估學生數增加所致。

(二)其他教學活動收入計 1,000,000 元；同 113 學年預算數 1,000,000 元
無差異。

(三)補助及受贈收入計 8,150,000 元；較 113 學年預算數 7,190,000 元
(增加)960,000 元，約(13.35%)，專案補助增加。

(四)財務收入計 3,076,000 元；較 113 學年預算數 3,708,000 元
(減少)632,000 元，約(-17.04%)，主要係定存減少。

(五)其他收入計 2,032,000 元；較 113 學年預算數 2,112,000 元
(減少)80,000 元，約(-3.79%)，係預估實習商店收入減少。

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

114 學年度

全 2 頁 第 2 頁

二、成本與費用預算說明：

114 學年度預估總成本與費用 144,463,061 元(編列項目如下)

- (一)董事會支出計 1,130,000 元；較 113 學年預算數 1,252,613 元
(減少)122,613 元，約(-9.79%)，主要係董事會開會次數減少。
- (二)行政管理支出計 48,158,206 元；較 113 學年預算數 43,660,706 元
(增加)4,497,500 元，約(10.30%)，主要係校舍耐震補強費用。
- (三)教學研究及訓輔支出計 91,218,511 元；較 113 學年預算數 94,448,624 元
(減少)3,230,113 元，約(-3.42%)，主要係人事費及業務費減少所致。
- (四)獎學金支出計 1,150,600 元；較 113 學年預算數 1,147,600 元
(增加)3,000 元，約(0.26%)，差異不多。
- (五)其他教學活動支出計 833,000 元；同 113 學年預算數 833,000 元
無差異。
- (六)其他支出計 1,972,744 元；較 113 學年預算數 1,800,000 元
(增加)172,744 元，約(9.60%)，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。

114 學年預計增置長期營運資產 3,009,000 元；較 113 學年預算數 1,995,000 元
增加 1,014,000 元，約(50.83%)，因 114 學年設備組增列資訊設備(故障備用)。

肆、其他必要說明事項

本學期預估總收入 89,187,884 元；預估總成本與費用 144,463,061 元經常門
經費不足 55,275,177 元；及資本門經費 3,009,000 元共計不足 58,284,177 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

114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	%
127,546,856	各項收入	89,187,884	119,063,692	-29,875,808	-25.09
77,082,087	學雜費收入	74,929,884	78,929,929	-4,000,045	-5.07
1,298,406	其他教學活動收入	1,000,000	1,211,868	-211,868	-17.48
42,097,578	補助及受贈收入	8,150,000	34,447,380	-26,297,380	-76.34
4,299,353	財務收入	3,076,000	2,317,027	758,973	32.76
2,769,432	其他收入	2,032,000	2,157,488	-125,488	-5.82
154,418,849	各項成本與費用	144,463,061	131,028,404	13,434,657	10.25
1,323,503	董事會支出	1,130,000	1,139,302	-9,302	-0.82
21,801,286	行政管理支出	48,158,206	21,344,805	26,813,401	125.62
126,921,176	教學研究及訓輔支出	91,218,511	104,723,782	-13,505,271	-12.90
1,401,020	獎助學金支出	1,150,600	1,351,395	-200,795	-14.86
1,153,434	其他教學活動支出	833,000	941,962	-108,962	-11.57
1,818,430	其他支出	1,972,744	1,527,158	445,586	29.18
-26,871,993	本期餘絀	-55,275,177	-11,964,712	-43,310,465	361.99

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

114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	492,225,011	3,009,000			495,234,011	
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	69,984,181	2,699,000			72,683,181	113學年預算編列1,935,000元與114學年差異764,000元(因增加機械設備汰舊換新預算)
圖書及博物	4,589,320	20,000			4,609,320	113學年預算編列20,000元與114學年編列20,000元(無差異)
其他設備	96,363,290	290,000			96,653,290	113學年預算編列40,000元與114學年差異250,000元(因增加其他設備汰舊換新預算)
累計減損	0	0			0	
不動產、房屋及設備淨額	492,225,011	3,009,000			495,234,011	
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	492,421,011	3,009,000	0	0	495,430,011	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

114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				2,699,000	
分離式冷氣機(變頻11kw)	總務處	10	85,000	850,000	汰舊換新(故障備用)
水冷式箱型冷氣機(15噸)	總務處	3	260,000	780,000	汰舊換新(故障備用)
桌上型行政電腦	總務處	5	28,000	140,000	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	設備組	1	500,000	500,000	汰舊換新(故障備用)
思科邊際交換器IG網管型	設備組	1	90,000	90,000	汰舊換新(故障備用)
HP光電模組轉換器	設備組	1	55,000	55,000	汰舊換新(故障備用)
思科無線基地台	設備組	1	24,000	24,000	汰舊換新(故障備用)
擴大機電源供應器轉播訊號	設備組	1	65,000	65,000	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				290,000	
飲水機	總務處	10	20,000	200,000	汰舊換新(故障備用)
電視機投影機電腦主機	設備組	3	30,000	90,000	汰舊換新(故障備用)
合 計				3,009,000	

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

全 1 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

114學年度

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	%	
77,082,087	學雜費收入	74,929,884	78,929,929	-4,000,045	-5.07	
63,740,194	學費收入	62,788,800	65,759,420	-2,970,620	-4.52	
8,001,796	雜費收入	7,359,150	7,962,448	-603,298	-7.58	
5,230,597	實習實驗費收入	4,781,934	5,127,627	-345,693	-6.74	
109,500	電腦使用費	—	80,434	-80,434	-100.00	
1,298,406	其他教學活動收入	1,000,000	1,211,868	-211,868	-17.48	
1,298,406	其他教學活動收入	1,000,000	1,211,868	-211,868	-17.48	
42,097,578	補助及受贈收入	8,150,000	34,447,380	-26,297,380	-76.34	
39,747,724	補助收入	6,650,000	32,878,785	-26,228,785	-79.77	
2,349,854	受贈收入	1,500,000	1,568,595	-68,595	-4.37	
4,299,353	財務收入	3,076,000	2,317,027	758,973	32.76	
4,299,353	利息收入	3,076,000	2,317,027	758,973	32.76	
2,769,432	其他收入	2,032,000	2,157,488	-125,488	-5.82	
34,270	試務費收入	2,000	3,300	-1,300	-39.39	
2,735,162	雜項收入	2,030,000	2,154,188	-124,188	-5.76	
127,546,856	收 入 合 計	89,187,884	119,063,692	-29,875,808	-25.09	

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

114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	%	
1,323,503	董事會支出	1,130,000	1,139,302	-9,302	-0.82	
933,000	人事費	890,000	976,250	-86,250	-8.83	
90,503	業務費	60,000	43,052	16,948	39.37	
300,000	出席及交通費	180,000	120,000	60,000	50.00	
21,801,286	行政管理支出	48,158,206	21,344,805	26,813,401	125.62	
15,788,350	人事費	15,282,918	14,662,622	620,296	4.23	
3,302,379	業務費	4,371,460	4,558,074	-186,614	-4.09	
1,380,207	維護費	27,289,500	1,082,107	26,207,393	2,421.89	
1,103,550	退休撫卹費	1,214,328	1,042,002	172,326	16.54	
226,800	折舊及攤銷	—	—	—	—	
126,921,176	教學研究及訓輔支出	91,218,511	104,723,782	-13,505,271	-12.90	
74,479,002	人事費	66,972,826	64,440,916	2,531,910	3.93	
43,330,680	業務費	20,950,533	37,086,014	-16,135,481	-43.51	
626,807	維護費	1,050,000	201,561	848,439	420.93	
3,496,127	退休撫卹費	2,245,152	2,995,291	-750,139	-25.04	
4,988,560	折舊及攤銷	—	—	—	—	
1,401,020	獎助學金支出	1,150,600	1,351,395	-200,795	-14.86	
1,401,020	獎學金支出	1,150,600	1,351,395	-200,795	-14.86	
1,153,434	其他教學活動支出	833,000	941,962	-108,962	-11.57	
877,044	人事費	800,000	654,522	145,478	22.23	
276,390	業務費	33,000	287,440	-254,440	-88.52	
1,818,430	其他支出	1,972,744	1,527,158	445,586	29.18	
21,000	試務費支出	2,000	29,620	-27,620	-93.25	
960,260	超額年金給付	1,344,744	987,494	357,250	36.18	
59,710	電腦證支出	65,000	56,480	8,520	15.08	
1,800	賠償公物支出	11,000	6,450	4,550	70.54	
—	雜項支出	55,000	17,963	37,037	206.18	
173,416	美容中心	40,000	51,940	-11,940	-22.99	

製 表：陳娟玉 

主 辦 會 計：陳娟玉 

校 長：嚴英哲 

董 事 長：蘇玫如 