

穀保學校財團法人新北市穀保高級家事商業職業學校

112 學年度

自 112 年 8 月 1 日至 113 年 7 月 31 日

預算書

預算業經本校於 112 年 7 月 22 日第 17 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 112 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：

112 學年預估學生 1360 人；較 111 學年預估學生 1520 人(減少)160 人。

112 學年度預估總收入 93,347 仟元(編列項目如下)

- (一)學雜費收入計 80,157 仟元；較 111 學年預算數 89,612 仟元
(減少)9,455 仟元，約(-11.80%)，主要係預估學生數減少所致。
- (二)其他教學活動收入計 1,010 仟元；較 111 學年預算數 1,042 仟元
(減少)32 仟元，約(-3.17%)，主要係預估校內輔導課學生數減少。
- (三)補助及受贈收入計 6,943 仟元；較 111 學年預算數 7,062 仟元
(減少)119 仟元，約(-1.71%)，主要係補助計畫經費減少。
- (四)財務收入計 3,698 仟元；較 111 學年預算數 1,653 仟元
(增加)2,045 仟元，約(55.30%)，主要係定期存款利率調升所致。
- (五)其他收入計 1,539 仟元；較 111 學年預算數 1,536 仟元
(增加)3 仟元，約(0.19%)，差異不多。

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 112 學年度

二、成本與費用預算說明：

112 學年度預估總成本與費用 141,937 仟元(編列項目如下)

- (一)董事會支出計 1,373 仟元；較 111 學年預算數 1,236 仟元
(增加)137 仟元，約(9.98%)，主要係董事會開會次數增加(第 18 屆董事會改選)費用增加。
- (二)行政管理支出計 32,385 仟元；較 111 學年預算數 60,470 仟元
(減少)28,085 仟元，約(-86.72%)，主要係校舍耐震補強費用原預估三棟費用 112 學年預計先執行一棟所以費用減少。
- (三)教學研究及訓輔支出計 104,562 仟元；較 111 學年預算數 110,303 仟元
(減少)5,741 仟元，約(-5.49%)，主要係補助款業務費減少所致。
- (四)獎學金支出計 1,231 仟元；較 111 學年預算數 1,253 仟元
(減少)22 仟元，約(-1.79%)，與 111 學年差異不多。
- (五)其他教學活動支出計 921 仟元；較 111 學年預算數 1,042 仟元
(減少)121 仟元，約(-13.14%)，主要係校內檢定人數減少。
- (六)其他支出計 1,465 仟元；較 111 學年預算數 1,428 仟元
(增加)37 仟元，約(2.53%)，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。

112 學年預計增置長期營運資產計 2,515 仟元；較 111 學年預算數 2,575 仟元減少 60 仟元，約(-2.39%)，與 111 學年預算差異不多。

肆、其他必要說明事項

本學期預估總收入 93,347,310 元；預估總成本與費用 141,937,764 元經常門經費不足 48,590,454 元；及資本門經費 2,515,000 元共計不足 51,105,454 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

112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	%
128,272,652	各項收入	93,347,310	143,329,231	-49,981,921	-34.87
92,186,080	學雜費收入	80,156,510	87,202,214	-7,045,704	-8.08
1,507,602	其他教學活動收入	1,010,000	1,388,900	-378,900	-27.28
29,331,185	補助及受贈收入	6,943,800	50,658,231	-43,714,431	-86.29
2,067,237	財務收入	3,698,000	1,780,211	1,917,789	107.73
3,180,548	其他收入	1,539,000	2,299,675	-760,675	-33.08
152,029,117	各項成本與費用	141,937,764	135,834,463	6,103,301	4.49
1,229,656	董事會支出	1,373,000	929,488	443,512	47.72
21,858,703	行政管理支出	32,384,848	21,691,333	10,693,515	49.30
124,393,473	教學研究及訓輔支出	104,562,448	109,773,814	-5,211,366	-4.75
1,764,220	獎助學金支出	1,231,200	1,616,480	-385,280	-23.83
1,291,703	其他教學活動支出	921,000	733,552	187,448	25.55
1,491,362	其他支出	1,465,268	1,089,796	375,472	34.45
-23,756,465	本期餘絀	-48,590,454	7,494,768	-56,085,222	-748.32

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

112學年

全1頁第1頁

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						
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	69,263,184	2,360,000			71,623,184	111學年預算編列2,495,000元與112學年差異135,000元(因預算縮編)
圖書及博物	4,400,522	30,000			4,430,522	111學年預算編列20,000元
其他設備	91,051,106	125,000			91,176,106	111學年預算編列60,000元與112學年差異65,000元增列教室設備
不動產、房屋及設備淨額	486,003,032	2,515,000			488,518,032	
無形資產						
其他無形資產	196,000				196,000	
無形資產淨額	196,000				196,000	
合計	486,199,032	2,515,000	0	0	488,714,032	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

112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				2,360,000	
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)
思科邊際交換器IG網管型	設備+電算	1	90,000	90,000	汰舊換新(故障備用)
HP光電模組轉換器-10G	設備+電算	1	55,000	55,000	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)
2U儲存伺服器	設備+電算	1	200,000	200,000	汰舊換新(故障備用)
思科無線基地台	設備+電算	1	15,000	15,000	汰舊換新(故障備用)
擴大機、電源供應器、喇叭	設備+電算	1	65,000	65,000	汰舊換新(故障備用)
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				125,000	
飲水機	總務處	2	20,000	40,000	汰舊換新(故障備用)
電視機、投影機	設備+電算	3	20,000	60,000	汰舊換新(故障備用)
班級教室主機	設備+電算	1	25,000	25,000	汰舊換新(故障備用)
合 計				2,515,000	

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

112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	%	
92,186,080	學雜費收入	80,156,510	87,202,214	-7,045,704	-8.08	
75,538,655	學費收入	66,430,560	71,905,097	-5,474,537	-7.61	
10,042,204	雜費收入	8,350,530	9,189,119	-838,589	-9.13	
6,487,905	實習實驗費收入	5,375,420	5,992,764	-617,344	-10.30	
117,316	電腦使用費	—	115,234	-115,234	-100.00	
1,507,602	其他教學活動收入	1,010,000	1,388,900	-378,900	-27.28	
1,507,602	其他教學活動收入	1,010,000	1,388,900	-378,900	-27.28	
29,331,185	補助及受贈收入	6,943,800	50,658,231	-43,714,431	-86.29	
27,702,895	補助收入	5,443,800	48,637,857	-43,194,057	-88.81	
1,628,290	受贈收入	1,500,000	2,020,374	-520,374	-25.76	
2,067,237	財務收入	3,698,000	1,780,211	1,917,789	107.73	
2,067,237	利息收入	3,698,000	1,780,211	1,917,789	107.73	
3,180,548	其他收入	1,539,000	2,299,675	-760,675	-33.08	
29,770	試務費收入	2,000	7,470	-5,470	-73.23	
3,150,778	其他收入	1,537,000	2,292,205	-755,205	-32.95	
128,272,652	收 入 合 計	93,347,310	143,329,231	-49,981,921	-34.87	

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

112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	%	
1,229,656	董事會支出	1,373,000	929,488	443,512	47.72	
990,115	人事費	933,000	838,700	94,300	11.24	
69,541	業務費	120,000	20,788	99,212	477.26	
170,000	出席及交通費	320,000	70,000	250,000	357.14	
21,858,703	行政管理支出	32,384,848	21,691,333	10,693,515	49.30	
15,605,126	人事費	16,190,788	12,905,341	3,285,447	25.46	
3,287,227	業務費	4,389,732	3,270,112	1,119,620	34.24	
1,386,316	維護費	10,566,300	4,526,952	6,039,348	133.41	
818,106	退休撫卹費	1,238,028	988,928	249,100	25.19	
761,928	折舊及攤銷	—	—	—	—	
124,393,473	教學研究及訓輔支出	104,562,448	109,773,814	-5,211,366	-4.75	
81,343,941	人事費	80,259,073	66,229,003	14,030,070	21.18	
33,945,694	業務費	20,577,846	39,974,403	-19,396,557	-48.52	
567,167	維護費	1,036,000	515,512	520,488	100.97	
3,738,060	退休撫卹費	2,689,529	3,054,896	-365,367	-11.96	
4,798,611	折舊及攤銷	—	—	—	—	
1,764,220	獎助學金支出	1,231,200	1,616,480	-385,280	-23.83	
1,764,220	獎學金支出	1,231,200	1,616,480	-385,280	-23.83	
1,291,703	其他教學活動支出	921,000	733,552	187,448	25.55	
1,235,483	人事費	900,000	707,692	192,308	27.17	
56,220	業務費	21,000	25,860	-4,860	-18.79	
1,491,362	其他支出	1,465,268	1,089,796	375,472	34.45	
18,000	試務費支出	—	—	—	—	
653,822	超額年金給付	905,268	683,152	222,116	32.51	
82,548	電腦證支出	26,250	47,660	-21,410	-44.92	
2,500	賠償公物支出	—	600	-600	-100.00	
61,983	雜項支出	8,750	—	8,750	—	
23,547	行動餐車	—	—	—	—	

製

表：李文鈴

會計
主任 李文鈴

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