

基隆市私立培德工業家事職業學校

104學年度

(自104年8月1日起至105年7月31日止)

預 算 書

10

預算業經本校於104年9月26日第14屆第 4 次董事會審議通過

預 算
目 錄

[illegible]

基隆市私立培德工業家事職業學校 預算說明書

中華民國 104 年度

全 9 頁第 1 頁

一. 學校組織及職掌:

1. 法令依據: 本校依據臺灣省政府核定公佈之臺灣省中等學校組織法.
2. 成立沿革: 本校於民國五十七年八月奉准立案, 由創辦人周必先擔任校長, 自八十四學年度起, 由周仁培接校長之職, 直到民國一〇三年由賴惠文接校長之職.

二. 重要校務計劃:

1. 籌建餐旅及食品加工教學實習用舍.

三. 收入預算說明:

包括學雜費收入及其他教學活動收入及教育部補助款及其他收入.

四. 支出預算說明:

1. 包括董事會, 行政管理, 教學研究訓輔及獎助學金暨其他支出.

五. 重要設備增置計畫說明:

六. 其他必要說明事項:

受榮民服務處委託辦理餐飲類等成人進修班.

基隆市私立培德工業家事職業學校

收支餘絀預計表

中華民國 104 年度

全 9 頁 第 2 頁

前 決 年 算 數	科 目	(本)年度 預 算 數	估計(上)年度 決 算 數	比較增減	
				金額	%
67,851,659	4100各項收入	58,490,100	70,887,421	(12,397,321)	-17.49%
49,449,701	4110學雜費收入	41,505,500	45,628,964	(4,123,464)	-16.07%
5,767,746	4150補助及受贈收入	9,000,000	13,455,175	(4,455,175)	56.04%
331,524	4170財務收入	660,000	660,665	(665)	99.08%
9,315,367	4190其他收入	7,074,600	8,284,621	(1,210,021)	-24.05%
2,987,321	4160附屬機構收益	250,000	2,857,996	(2,607,996)	-91.63%
49,115,122	5100各項支出	47,462,006	47,074,267	387,739	0.82%
904,653	5110董事會支出	590,000	690,000	(100,000)	-14.49%
8,641,700	5120行政管理支出	8,753,040	8,751,436	1,604	0.02%
36,753,670	5130 教學研究及訓輔支出	36,328,210	34,366,651	1,961,559	5.71%
2,162,700	5140獎助學金支出	1,000,000	2,234,500	(1,234,500)	-55.25%
0	5150推廣教育支出	0	0	0	#DIV/0!
652,399	51A0其他支出	790,756	1,031,680	(240,924)	-23.35%
18,736,537	本期餘絀	11,028,094	23,813,154	(12,785,060)	-53.69%

基隆市私立培德工業家事職業學校

預計固定資產及無形資產變動表

中 華 民 國 104 年 度

全 9 頁 第 3 頁

科 目 名 稱	估計本學年初 結 存 金 額	預計計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	截至本年度底 結存金額	說 明
固定資產	174,352,353	6,500,000	2,200,000	178,652,353	
土地	-			0	
土地改良物	4,650,000			4,650,000	
房屋及建築	30,987,962.5			30,987,963	
房屋及建築 改良物	6,904,809.0			6,904,809	
機械儀器及設備	82,116,927.5	5,500,000	2,000,000	85,616,928	
圖書及博物	4,300,031			4,300,031	
其他設備	45,092,623	1,000,000	200,000	45,892,623	
未完工程	300,000			300,000	
租賃資產				0	
租賃權益改良物				0	
無形資產	746,083	-	-	746,083	
專利權				0	
電腦軟體	746,083			746,083	
租賃權益				0	
其他無形資產				0	
固定資產及無形資產合計	175,098,436	6,500,000	2,200,000	179,398,436	

基隆市私立培德工業家事職業學校

全 9 頁 第 4 頁

[illegible]

私立培德工業家事職業學校

預計借入款變動表

104學年度

全 9 頁第 5 頁

單位：新臺幣元

借款用途	預計借款 期間	估計期初 金額	預計本年度 借入金額	預計本年度 償還金額	預計期末金額	備註
興建餐旅及食品加工教學 實習大樓	103.8.1~	24,000,000	0	0	24,000,000	向創辦人周必先借入
	117.7.31					

本借款已經教育部核准通過 民國103年11月25日. 臺教授國字1030128915號函 備查.

基隆市私立培德工業家事職業學校

收入預算明細表

中華民國 104 年度

全 9 頁 第 6 頁

(前)年 度 決 算 數	科 目 名 稱	(本)年 度 預 算 數	估計(上)年 度 決 算 數	本年度預算與上年度決算比較		說 明
				差 異	%	
49,449,701	4110學雜費收入	41,505,500	45,628,964	(4,123,464)	-9.04%	
39,354,560	4111學費收入	32,828,000	36,373,989	(3,545,989)	-9.75%	
5,385,332	4112雜費收入	4,439,800	4,934,959	(495,159)	-10.03%	
4,565,699	4113實習實驗費收入	4,098,000	4,255,837	(157,837)	-3.71%	
144,110	4114電腦使用費	139,700	64,179	75,521	117.67%	
5,767,746	4150補助及受贈收入	9,000,000	13,455,175	(4,455,175)	-33.11%	
5,767,746	4151補助收入	9,000,000	13,455,175	(4,455,175)	-33.11%	
0	4152受贈收入	0	0	0		
331,524	4170財務收入	660,000	660,665	(665)	-0.10%	
331,524	4171利息收入	660,000	660,665	(665)	-0.10%	
9,315,367	4190其他收入	7,074,600	8,284,621	(1,210,021)	-14.61%	
746,600	4193住宿費收入	729,600	710,400	19,200	2.70%	
8,568,767	4199雜項收入	6,345,000	7,574,221	(1,229,221)	-16.23%	
2,987,321	4160附屬機構收益	250,000	2,857,996	(2,607,996)	-91.25%	
67,851,659	合 計	58,490,100	70,887,421	-12,397,321	-17.49%	

學費收入		人數		金額		合計數
	(工.家)	460	*	22,530	* 2	\$20,727,600
	(藝術)	140	*	33,560	* 2	\$9,396,800
	實用技能班汽修一.三	60	*	22,530	* 2	\$2,703,600
合計數						\$32,828,000
雜費收入						
	(工)	460	*	3,365	* 2	\$3,095,800
	(藝術)	140		3,360	* 2	\$940,800
	實用技能班汽修一.三	60	*	3,360	* 2	\$403,200
合計數						\$4,439,800
實習(驗)費收入						
	(工.藝術)	630	*	2,970	* 2	\$3,742,200
	實用技能班汽修一.三	60	*	2,965	* 2	\$355,800
合計數						\$4,098,000
電腦維修費收入						
	(家)	105	*	550	* 2	\$115,500
	(藝術)	22	*	550	* 2	\$24,200
合計數						\$139,700

基隆市私立培德工業家事職業學校

支出預算明細表

104學年度

全 9 頁 第 7 頁

(前)年 度 決 算 數	科 目 名 稱	(本)年 度 預 算 數	估計(上)年 度 決 算 數	年度預算與上年度決算比		說 明
				差 異	%	
904,653	5110董事會支出	590,000	690,000	(100,000)	-14.49%	
510,200	5111人事費	500,000	600,000	(100,000)	-16.67%	
100,510	5112業務費	0	0	0	#DIV/0!	
13,943	5114退休撫卹費	0	0	0		
280,000	5115出席及交通費	90,000	90,000	0	0.00%	
8,641,700	5120行政管理支出	8,753,040	8,751,436	1,604	0.02%	
5,304,932	5121人事費	4,767,000	4,797,838	(30,838)	-0.64%	
3,018,711	5122業務費	3,520,000	3,675,065	(155,065)	-4.22%	
19,415	5123維護費	83,000	82,728	272	0.33%	
212,042	5124退休撫卹費	183,040	195,805	(12,765)	-6.52%	
86,600	5125折舊及攤銷	200,000	0	200,000	#DIV/0!	
36,753,670	5130教學研究及訓輔支出	36,328,210	34,366,651	1,961,559	5.71%	
26,330,231	5131人事費	24,800,000	24,504,926	295,074	1.20%	
6,808,627	5132業務費	6,813,000	6,892,897	(79,897)	-1.16%	
1,726,726	5133維護費	1,800,000	1,037,018	762,982	73.57%	
1,091,186	5134退休撫卹費	915,210	966,710	(51,500)	-5.33%	
796,900	5135折舊及攤銷	2,000,000	965,100	1,034,900	107.23%	
2,162,700	5140獎助學金支出	1,000,000	2,234,500	(1,234,500)	-55.25%	學校自付
652,399	51A0其他支出	790,756	1,031,680	-345,174	-23.35%	
0	51A3超額年金給付	90,756	159,093	-172,587	-42.95%	
652,399	51A9雜項支出	700,000	872,587	(172,587)	-19.78%	
49,115,122	合計	47,462,006	47,074,267	283,489	-1	

私立培德工業家事職業學校
預計重大工程及增置土地明細表
104學年度

全 9 頁第 8 頁
單位：新臺幣元

單位：新臺幣											
土地及工程名稱	總經費	資金來源及金額		102學年度			103學年度	104學年度	105學年度	合計 (總經費)	備註
				自有資金	借款	年度小計					
		自有資金	借款	自有資金	借款						
餐旅及食品加工教學實習大樓新建工程	84,000,000	60,000,000	24,000,000	5,000,000	0	5,000,000	0	28,000,000	51,000,000	84,000,000	
合計	84,000,000	60,000,000	24,000,000	5,000,000	0	5,000,000	0	28,000,000	51,000,000	84,000,000	

說明：

1. 重大工程之總經費在新臺幣二千萬元以上及增置土地，應填列本表。
2. 增置土地及各項工程應分別依辦理年度填列所需經費及其資金來源。
3. 增置土地及工程如屬同一計畫者，應分別列示其經費及資金來源。

TAX: 04-3326P30

私立培德工業家事職業學校

最近5年現金收支表

100年度至104學年度

全 9 頁第 9 頁

單位：新臺幣元

項 目	100學年度 決算數	101學年度 決算數	102學年度 決算數	103學年度 預估決算數	本(104) 學年度 預算數
經常門現金收入(A)	61810239	68265609	63780072	67289586	58240100
學雜費收入	45141139	51423834	49449701	45628964	41505500
推廣教育收入					
產學合作收入					
其他教學活動收入					
補助及受贈收入	9774572	7038726	5767746	13925375	9000000
附屬機構收益	2139295	2499488	2987321	218147	250000
財務收入	252821	278580	331524	660665	660000
其他收入	6551880	7744920	9315367	8284621	7074600
減：不產生現金流入之收入	(2139295)	(2499488)	(2987321)	(218147)	(250,000)
應收預收項目調整增(減)數	89827	1779549	(1084266)	(1210039)	0
經常門現金支出(B)	(47676295)	(47702652)	(50752440)	(42238350)	(45362006)
董事會支出	(537280)	(899569)	(904653)	(690000)	(690000)
行政管理支出	(9710165)	(9979684)	(8641700)	(8751436)	(8753040)
教學研究及訓輔支出	(35656181)	(38153987)	(36753670)	(34366651)	(36328210)
獎助學金支出	(4531133)	(2410200)	(2162700)	(2360500)	(1000000)
推廣教育支出					
產學合作支出					
其他教學活動支出					
附屬機構損失					
財務支出					
其他支出	(488714)	(10723)	(652399)	(1031680)	(790756)
減：不產生現金流出之支出	2718679	2762090	1,294,611	965,100	2200000
應付預付項目調整增(減)數	528499	989421	(2931929)	3996817	0
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	14133944	20562957	13027632	25051236	12878094
出售資產現金收入(D)					
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	5707148	(4763999)	(2689894)	(8026490)	(4500000)
機械儀器及設備	(4620540)	(3483200)	(2183120)	(6212360)	(3500000)
圖書及博物					
其他設備	(1116608)	(1299799)	(477024)	(1656840)	(1000000)
應付租賃款減少數					
預付設備款					
專利權					
電腦軟體				(157290)	
租賃權益					
其他無形資產					
其他資產	30000	19000	(29750)		
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	8426796	15798958	10337738	17024746	8378094
購置不動產現金支出(G)	(300000)	(111111)	(3314809)	(2124000)	(28000000)
預付工程款及未完工程	(300000)	(111111)		0	(28000000)
土地改良物					
建築物改良			(3314809)	(2124000)	
土地權利金					
舉債現金收入(H)				24000000	
短期借款現金收入					
長期借款現金收入				24000000	
舉債現金支出(I)					
償還短期借款支出					
償還長期借款支出					
影響本期現金收支調整數(J)					
本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J	8126796	15687847	10337738	38900746	(19621906)

私立培德工業家事職業學校

最近5年現金收支表

100年度至104學年度

全 9 頁第 9 頁

單位：新臺幣元

項 目	100學年度 決算數	101學年度 決算數	102學年度 決算數	103學年度 預估決算數	本(104) 學年度 預算數
期初現金餘額(L)	25421972	33548768	49236615	59574353	98475099
期末現金餘額(M)=(K)+(L)	33548768	49236615	59574353	98475099	78853193

說明：

1. 本表資料期間為5學年度，本學年度係指所送預算書之年度；其中前4學年度數據為決算數及預估決算數，本學年度為預算數。
2. 「本期現金收支餘(絀)」決算數須與當年度「現金流量表」之「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」相符。
3. 影響本期現金收支調整數(J)，係指除不產生現金流入(出)之收入(支出)及應收預收應付預付項目調整增減數，動產、不動產、無形資產及其他資產之出售或購置，及長短期借款收支項目以外之其他投融资活動項目合計。
4. 本表請併同預算書報本署核備。