

基隆市私立培德工業家事職業學校

105學年度

(自105年8月1日起至106年7月31日止)

預 算 書

10

預算業經本校於105年7月 2 日第 14 屆第 6 次董事會審議通過

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	
預計借入款變動表	5	
收入預算明細表	6	
支出預算明細表	7	
預計重大工程及增置土地明細表	8	
最近5年現金概況表	9	
收入預算說明書	10	

基隆市私立培德工業家事職業學校 預算說明書

中華民國 105 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,一〇五年三月賴惠文辭職,由周怡校長接任。

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(含地租支出2744640元),教學研究訓輔及獎助學金暨其他

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 105 年度

全 10 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	%
	70,887,421	各項收入	39,371,960	59,292,350	(19,920,390)	-33.60%
	45,628,964	學雜費收入	32,132,760	41,337,027	(9,204,267)	-29.58%
	13,455,175	補助及受贈收入	3,000,000	12,986,814	(9,986,814)	-77.70%
	660,665	財務收入	220,000	277,340	(57,340)	-66.70%
	8,284,621	其他收入	2,019,200	2,691,169	(671,969)	-75.63%
	2,857,996	附屬機構收益	2,000,000	2,000,000	0	-30.02%
	47,074,267	各項支出	36,306,068	40,844,202	(4,538,134)	-11.11%
	690,000	董事會支出	40,000	531,910	(491,910)	-92.48%
	8,751,436	行政管理支出	7,223,000	7,428,251	(205,251)	-2.76%
	34,366,651	教學研究及訓輔支出	27,613,000	31,329,688	(3,716,688)	-11.86%
	2,234,500	獎助學金支出	1,000,000	1,050,500	(50,500)	-4.81%
	0	推廣教育支出	0	0	0	#DIV/0!
	1,031,680	其他支出	430,068	503,853	(73,785)	-14.64%
	23,813,154	本期餘絀	3,065,892	18,448,148	(15,382,256)	-83.38%

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 105 年 度

全 10 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	180,637,033	24,000,000	1,200,000	203,437,033	
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	87,958,507.0	3,000,000	1,000,000	89,958,507	
圖書及博物	4,300,031			4,300,031	
其他設備	45,535,723	1,000,000	200,000	46,335,723	
未完工程	300,000	20,000,000		20,300,000	
租賃資產				0	
租賃權益改良物				0	
無形資產	939,833	-	-	939,833	
專利權				0	
電腦軟體	939,833			939,833	
租賃權益				0	
其他無形資產				0	
固定資產及無形資產合計	181,576,866	24,000,000	1,200,000	204,376,866	

基隆市私立培德工業家事職業學校

預計增置重要固定資產及無形資產明細表

中華民國 105年度

全 10 頁 第 4 頁

科目、重要固定資產及無形資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
機械儀器及設備				2,966,500	
網路線製作與測試設備	資訊科	1	15,000	15,000	
油式真空包裝機	食品科	1	85,000	85,000	
電吉他套裝組(含音箱)	表藝科	1	12,500	12,500	
成音軟體Mixcraft繁體中文教育版3lu	表藝科	1	86,800	86,800	
混音軟體Protools12正式版	表藝科	1	21,000	21,000	
MIDI鍵盤Ikeyborad4mini	表藝科	24	3,800	91,200	
小型細切乳化機	食品科	1	400,000	400,000	
室內溫濕度調解設備	食品科	1	150,000	150,000	
貫流式鍋爐	食品科	1	250,000	250,000	
冰棒機	食品科	1	270,000	270,000	
煞車試驗器	汽車科	1	250,000	250,000	
單晶片微處理機實驗器	資訊科	1	300,000	300,000	
萬能蒸烤箱含不銹鋼腳架	餐飲科	1	735,000	735,000	
布幕組	表藝科	1	300,000	300,000	
未完工程					
餐飲及食品加工教學實習大樓興建工程	總務處	1	20,000,000	20,000,000	
其它設備				900,800	
紅外線水份測定計	總務處	1	50,000	50,000	
分光光度計	總務處	1	70,000	70,000	
萬能焙炒機	總務處	1	100,000	100,000	
網路線製作工具	總務處	20	12,000	240,000	
嵌入式系統實驗器	總務處	15	25,000	375,000	
冷氣機	總務處	1	65,800	65,800	

私立培德工業家事職業學校

預計借入款變動表

105學年度

全 10 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~ 117.7.31	22,000,000	0	0	22,000,000	103年核准向創辦人周必先 借入2400萬，於104年8月20 償還200萬，餘額2200萬

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 105 年度

全 10 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	%	
45,628,964	4110學雜費收入	32,132,760	41,337,027	(9,204,267)	-22.27%	因新生人數減少
36,373,989	4111學費收入	25,286,120	32,788,106	(7,501,986)	-22.88%	因新生人數減少
4,934,959	4112雜費收入	3,511,600	4,465,587	(953,987)	-21.36%	"
4,255,837	4113實習實驗費收入	3,302,040	3,942,534	(640,494)	-16.25%	"
64,179	4114電腦使用費	33,000	140,800	(107,800)	-76.56%	"
13,455,175	4150補助及受贈收入	3,000,000	12,986,814	(9,986,814)	-76.90%	因設備補助款減少
13,455,175	4151補助收入	3,000,000	12,986,814	(9,986,814)	-76.90%	"
0	4152受贈收入	0	0	0		
660,665	4170財務收入	220,000	277,340	(57,340)	-20.67%	
660,665	4171利息收入	220,000	277,340	(57,340)	-20.67%	
8,284,621	4190其他收入	2,019,200	2,691,169	(671,969)	-24.97%	
710,400	4193住宿費收入	19,200	633,600	(614,400)	-96.97%	
7,574,221	4199雜項收入	2,000,000	2,057,569	(57,569)	-2.80%	
2,857,996	4160附屬機構收益	2,000,000	2,000,000	0	0.00%	
70,887,421	合 計	39,371,960	59,292,350	-19,920,390	-33.60%	

基隆市私立培德工業家事職業學校

支出預算明細表

105學年度

全 10 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	%	
690,000	5110董事會支出	40,000	531,910	(491,910)	-92.48%	
600,000	5111人事費	0	369,910	(369,910)	-100.00%	
0	5112業務費	0	0	0	0.00%	
0	5114退休撫卹費	0	0	0	0.00%	
90,000	5115出席及交通費	40,000	162,000	(122,000)	-75.31%	
8,751,436	5120行政管理支出	7,223,000	7,428,251	(205,251)	-2.76%	
4,797,838	5121人事費	3,500,000	4,022,366	(522,366)	-12.99%	
3,675,065	5122業務費	3,500,000	3,308,656	191,344	5.78%	含地租費2744640元
82,728	5123維護費	23,000	15,357	7,643	49.77%	
195,805	5124退休撫卹費	0	81,872	(81,872)	-100.00%	
0	5125折舊及攤銷	200,000	0	200,000	#DIV/0!	
34,366,651	5130教學研究及訓輔支出	27,613,000	31,329,688	(3,716,688)	-11.86%	
24,504,926	5131人事費	20,800,000	22,719,982	(1,919,982)	-8.45%	
6,892,897	5132業務費	3,813,000	5,310,599	(1,497,599)	-28.20%	
1,037,018	5133維護費	1,200,000	1,289,469	(89,469)	-6.94%	
966,710	5134退休撫卹費	800,000	844,638	(44,638)	-5.28%	
965,100	5135折舊及攤銷	1,000,000	1,165,000	(165,000)	-14.16%	
2,234,500	5140獎助學金支出	1,000,000	1,050,500	(50,500)	-4.81%	學校自付
1,031,680	51A0其他支出	430,068	503,853	-216,440	-14.64%	
159,093	51A3超額年金給付	130,068	95,633	-108,220	36.01%	$\textcircled{e} 10839 \times 12 = 130,068$
872,587	51A9雜項支出	300,000	408,220	(108,220)	-26.51%	
47,074,267	合計	36,306,068	40,844,202	-4,680,789	-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
105學年度

全10頁第8頁
單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總經費及資金			全部計畫各學年度經費		本學年度經費		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金來源	金額	
		自有資金	借款					
餐飲及食品加工教學實習大樓新建工程	82,000,000	60,000,000	22,000,000	105	20,000,000	自有資金	20,000,000	因未取得建照,等建照
				106	30,000,000			核發下來,立即興建
				107	32,000,000			
合 計	82,000,000	60,000,000	22,000,000		82,000,000		20,000,000	

說明：1. 預計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各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。

私立培德工業家事職業學校
最近5年現金概況表
101學年度至105學年度

全10頁第9頁
單位:新台幣元

項 目	本(105) 學年度 預算數	104 學年度 預估決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	101學年度 決算數
經常門現金收入(A)	37,371,960	60,271,524	67,280,580	63,780,072	68,265,609
學雜費收入	32,132,760	41,337,027	45,628,964	49,449,701	51,423,834
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	3,000,000	12,892,592	13,925,375	5,767,746	7,038,726
附屬機構收益	2,000,000	2,000,000	218,147	2,987,321	2,499,488
財務收入	220,000	235,202	660,665	331,524	278,580
其他收入	2,019,200	5,806,703	8,284,621	9,315,367	7,744,920
減：不產生現金流入之收入	-2,000,000	-2,000,000	-218,147	-2,987,321	-2,499,488
應收預收項目調整增（減）數	0	0	-1,210,039	-1,084,266	1,770,549
經常門現金支出(B)	35,106,068	35,723,491	42,238,350	50,752,440	47,702,652
董事會支出	40,000	481,910	690,000	904,653	890,569
行政管理支出	7,223,000	5,671,879	8,751,436	8,641,700	9,979,684
教學研究及訓輔支出	27,613,000	29,245,158	34,366,651	36,753,670	38,153,987
獎助學金支出	1,000,000	996,500	2,360,500	2,162,700	2,410,200
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	430,068	493,044	1,031,680	652,399	10,723
減：不產生現金流出之支出	-1,200,000	-1,165,000	-965,100	-1,294,611	-2,762,090
應付預付項目調整增（減）數	0	0	-3,996,817	2,931,929	-989,421
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	2,265,892	24,548,033	25,051,236	13,027,632	20,562,957
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)	4,000,000	3,183,080	8,026,490	2,689,894	4,763,999
機械儀器及設備	3,000,000	2,739,980	6,212,360	2,183,120	3,483,200
圖書及博物					
其他設備	1,000,000	443,100	1,656,840	477,024	1,299,799
應付租賃款減少數					
預付設備款					
專利權					
電腦軟體			157,290		
租賃權益					
其他無形資產					
其他資產				29,750	-19,000
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	-1,734,108	21,364,953	17,024,746	10,337,738	15,798,958
購置不動產現金支出(G)	20,000,000	0	2,124,000	3,314,809	111,111
預付工程款及未完工程	20,000,000	0	0		111,111
土地改良物					
建築物改良			2,124,000	3,314,809	
土地權利金					
舉債現金收入(H)			24,000,000		
短期借款現金收入					
長期借款現金收入			24,000,000		
舉債現金支出(I)		2,000,000			
償還短期借款支出					
償還常期借款支出		2,000,000			
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	-21,734,108	19,364,953	38,900,746	7,022,929	15,687,847

最近5年現金概況表
101學年度至105學年度

全10頁第9頁
單位:新台幣元

項 目	本(105) 學年度 預算數	104 學年度 預估決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	101學年度 決算數
期初現金餘額(L)	117,840,052	98,475,099	59,574,353	49,236,615	33,548,768
期末現金餘額(M)=(K)+(L)	96,105,944	117,840,052	98,475,099	56,259,544	49,236,615

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
2. 「本期現金收支餘(絀)」決算數須與當年度「現金流量
3. 影響本期現金收支調整數(J)，係指除不產生現金流入
資產及其他資產之出售或購置，及長短期借款收支項目以
4. 本表請併同預算書報本署核備。

基隆市私立培德工業家事職業學校

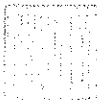
收入預算說明書

中華民國 105 年度

全 10 頁 第 10 頁

學費收入		人數		金額			合計數
	(工.家)	382	*	22,530	*	2	\$17,212,920
	(藝術)	80	*	33,560	*	2	\$5,369,600
	實用技能班汽修一.二	60	*	22,530	*	2	\$2,703,600
合計數							\$25,286,120
雜費收入	(工.家)	382	*	3,365	*	2	\$2,570,860
	(藝術)	80		3,360	*	2	\$537,600
	實用技能班汽修一.二	60	*	3,360	*	2	\$403,200
合計數							\$3,511,660
實習(驗)費收入	(工.藝術)	496	*	2,970	*	2	\$2,946,240
	實用技能班汽修一.二	60	*	2,965	*	2	\$355,800
合計數							\$3,302,040
電腦維修費收入	(家)	30	*	550	*	2	\$33,000
合計數							\$33,000

製 表： 李碧雲 

主辦會計： 李碧雲 

校 長： 周 怡 

董 事 長： 周彥邦 