

基隆市私立培德工業家事職業學校

106學年度

(自106年8月1日起至107年7月31日止)

預 算 書

10

預算業經本校於106年 7 月 8 日第 14 屆第 8 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 106 年度

全 10 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, 一〇五年由周怡校長接任。

二. 重要校務計劃:

1. 餐飲實習教學中心, 已建50年, 嚴重淹水, 擬速修繕, 以利學生上課。
2. 6月2日大豪雨, PU跑道嚴重大雨沖毀, 擬全面整修, 以利學生活動。
3. 103學年度籌建餐旅及食品加工教學實習用舍, 尚在籌設申請建照中。

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:

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支出。

五. 重要設備增置計畫說明:

六. 其他必要說明事項:

擬接受各單位委託辦理餐飲類等進修班。

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 106 年度

全 10 頁第 2 頁

前 決 算 數	年 度 數	科 目	(本)年度 預 算 數	估計(上)年度 決 算 數	比較增減	
					金額	%
58,440,542		各項收入	23,656,550	31,698,087	(8,041,537)	-25.37%
41,337,027		學雜費收入	21,106,550	27,737,754	(6,631,204)	-48.94%
12,971,864		補助及受贈收入	1,650,000	2,598,084	(948,084)	-87.28%
666,509		財務收入	200,000	194,369	5,631	-69.99%
3,465,142		其他收入	200,000	1,067,880	(867,880)	-94.23%
0		附屬機構收益	500,000	100,000	400,000	#DIV/0!
47,289,053		各項支出	23,556,550	31,227,268	(7,670,718)	-24.56%
561,910		董事會支出	40,000	173,129	(133,129)	-76.90%
7,935,354		行政管理支出	5,523,000	6,730,593	(1,207,593)	-17.94%
35,127,678		教學研究及訓輔支出	17,558,482	23,381,252	(5,822,770)	-24.90%
1,236,500		獎助學金支出	300,000	814,000	(514,000)	-63.14%
0		推廣教育支出	0	0	0	#DIV/0!
1,062,712		其他支出	135,068	128,294	6,774	5.28%
1,364,899		附屬機構損失				
11,151,489		本期餘絀	100,000	470,819	(370,819)	-78.76%

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 106 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	186,913,798	14,468,000	500,000	200,881,798	
土地	-			0	
土地改良物	4,650,000	1,500,000		6,150,000	
房屋及建築	30,987,962.5			30,987,963	
房屋及建築物改良	6,904,809.0	2,400,000		9,304,809	
機械儀器及設備	87,820,487.5	508,000	500,000	87,828,488	
圖書及博物	4,300,031			4,300,031	
其他設備	46,340,508	60,000	0	46,400,508	
預付工程款及未完工程	5,910,000	10,000,000		15,910,000	
租賃資產				0	
租賃權益改良物				0	
無形資產	939,833	140,000	-	1,079,833	
專利權				0	
電腦軟體	939,833	140,000		1,079,833	
租賃權益				0	
其他無形資產				0	
固定資產及無形資產合計	187,853,631	14,608,000	500,000	201,961,631	

基隆市私立培德工業家事職業學校

全 10 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

106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 106 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	%	
41,337,027	4110學雜費收入	21,106,550	27,737,754	(6,631,204)	-23.91%	因新生人數減少
32,788,106	4111學費收入	16,716,800	21,927,132	(5,210,332)	-23.76%	"
4,465,587	4112雜費收入	2,307,560	3,065,628	(758,068)	-24.73%	"
3,942,534	4113實習實驗費收入	2,037,090	2,706,311	(669,221)	-24.73%	"
140,800	4114電腦使用費	45,100	38,683	6,417	16.59%	"
12,971,864	4150補助及受贈收入	1,650,000	2,598,084	(948,084)	-36.49%	因校務補助款減少
12,971,864	4151補助收入	1,650,000	2,598,084	(948,084)	-36.49%	"
0	4152受贈收入	0	0	0		
666,509	4170財務收入	200,000	194,369	5,631	2.90%	
666,509	4171利息收入	200,000	194,369	5,631	2.90%	
3,465,142	4190其他收入	200,000	1,067,880	(867,880)	-81.27%	
633,600	4193住宿費收入	0	0	0	#DIV/0!	
2,831,542	4199雜項收入	200,000	1,067,880	(867,880)	-81.27%	
0	4160附屬機構收益	500,000	100,000	400,000	400.00%	
58,440,542	合 計	23,656,550	31,698,087	-8,041,537	-25.37%	

基隆市私立培德工業家事職業學校

支出預算明細表

106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	%	
561,910	5110董事會支出	40,000	173,129	(133,129)	-76.90%	
399,910	5111人事費	0	0	0	#DIV/0!	
0	5112業務費	0	139,129	(139,129)	0.00%	
0	5114退休撫卹費	0	0	0	0.00%	
162,000	5115出席及交通費	40,000	34,000	6,000	17.65%	
7,935,354	5120行政管理支出	5,523,000	6,730,593	(1,207,593)	-17.94%	
4,310,187	5121人事費	2,500,000	3,264,977	(764,977)	-23.43%	
3,527,938	5122業務費	3,000,000	3,459,316	(459,316)	-13.28%	含地租費2744640元
15,357	5123維護費	23,000	6,300	16,700	265.08%	
81,872	5124退休撫卹費	0	0	0	#DIV/0!	
0	5125折舊及攤銷	0	0	0	#DIV/0!	
35,127,678	5130教學研究及訓輔支出	17,558,482	23,381,252	(5,822,770)	-24.90%	
24,582,062	5131人事費	15,000,000	17,107,292	(2,107,292)	-12.32%	
5,681,204	5132業務費	1,000,000	3,666,265	(2,666,265)	-72.72%	
1,840,774	5133維護費	395,695	752,767	(357,072)	-47.43%	
844,638	5134退休撫卹費	662,787	689,928	(27,141)	-3.93%	
2,179,000	5135折舊及攤銷	500,000	1,165,000	(665,000)	-57.08%	
1,236,500	5140獎助學金支出	300,000	814,000	(514,000)	-63.14%	學校自付
1,062,712	51A0其他支出	135,068	128,294	6,774	5.28%	
106,472	51A3超額年金給付	130,068	123,694	6,374	5.15%	10,839x12個月
956,240	51A9雜項支出	5,000	4,600	400	8.70%	
1,364,899	5180附屬機構損失					
47,289,053	合計	23,556,550	31,227,268	-7,670,718	-2	

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
106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	106	10,000,000	借款	10,000,000	已於105年10月5日發文
				107	12,000,000	借款	12,000,000	文號:培字第1050100005
				108	60,000,000	自有資金	60,000,000	說明工程的必要性
							申請建審、仍需時間	
合 計	82,000,000	60,000,000	22,000,000		82,000,000		82,000,000	

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
102學年度至106學年度

全10頁第9頁
單位：新台幣元

項 目	本(106) 學年度 預算數	105 學年度 預估決算數	104學年度 決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數
經常門現金收入(A)	23,156,550	31,598,087	57,307,829	68,366,674	63,780,072
學雜費收入	21,106,550	27,737,754	41,337,027	45,628,964	49,449,701
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	1,650,000	2,598,084	12,971,864	13,455,175	5,767,746
附屬機構收益	500,000	100,000	0	2,857,996	2,987,321
財務收入	200,000	194,369	666,509	660,665	331,524
其他收入	200,000	1,067,880	3,465,142	8,284,621	9,315,367
減：不產生現金流入之收入	-500,000	-100,000	0	-2,857,996	-2,987,321
應收預收項目調整增(減)數		0	-1,132,713	337,249	-1,084,266
經常門現金支出(B)	23,056,550	30,062,268	34,911,604	43,672,663	50,752,440
董事會支出	40,000	173,129	561,910	690,000	904,653
行政管理支出	5,523,000	6,730,593	7,935,354	8,751,436	8,641,700
教學研究及訓輔支出	17,558,482	23,381,252	35,127,678	34,366,651	36,753,670
獎助學金支出	300,000	814,000	1,236,500	2,234,500	2,162,700
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			1,364,899		
財務支出					
其他支出	135,068	128,294	1,062,712	1,031,680	652,399
減：不產生現金流出之支出	-500,000	-1,165,000	-3,543,899	-965,100	-1,294,611
應付預付項目調整增(減)數		0	-8,833,550	-2,436,504	2,931,929
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	100,000	1,535,819	22,396,225	24,694,011	13,027,632
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)	708,000	977,030	8,347,165	8,026,490	2,689,894
機械儀器及設備	508,000	875,980	7,006,580	6,212,360	2,183,120
圖書及博物					
其他設備	60,000	101,050	1,146,835	1,656,840	477,024
應付租賃款減少數					
預付設備款					
專利權					
電腦軟體	140,000		193,750	157,290	
租賃權益					
其他無形資產					
其他資產					29,750
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	-608,000	558,789	14,049,060	16,667,521	10,337,738
購置不動產現金支出(G)	13,900,000	4,010,000	-2,100,000	2,424,000	3,314,809
預付工程款及未完工程	10,000,000	4,010,000	-2,100,000	300,000	
土地改良物	1,500,000				
建築物改良	2,400,000			2,124,000	3,314,809
土地權利金					
舉債現金收入(H)				0	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)			0		
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)			1,557,211	465,475	223,500
本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J	-14,508,000	-3,451,211	13,506,271	14,708,996	31,246,429
期初現金餘額(L)	105,247,100	108,698,311	95,192,040	80,483,044	49,236,615

私立培德工業家事職業學校
最近5年現金概況表
102學年度至106學年度

全10頁第0頁
單位:新台幣元

項 目	本(106) 學年度 預算數	105 學年度 預估決算數	104學年度 決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數
期末現金餘額(M)=(K)+(L)	90,730,100	105,247,100	108,698,311	95,192,040	80,483,044

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
2. 「本期現金收支餘(絀)」決算數須與當年度「現金流
3. 影響本期現金收支調整數(J)，係指除不產生現金流
資產及其他資產之出售或購置，及長短期借款收支項
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 106 年度						全 10 頁 第 10 頁	
學費收入		人數		金額		合計數	
	(工.家)	260	*	22,800	*	2	\$11,856,000
	(藝術)	50	*	33,560	*	2	\$3,356,000
	實用技能班汽修一.二	33	*	22,800	*	2	\$1,504,800
合計數							\$16,716,800
雜費收入							
	(工.家)	260	*	3,365	*	2	\$1,749,800
	(藝術)	50		3,360	*	2	\$336,000
	實用技能班汽修一.二	33	*	3,360	*	2	\$221,760
合計數							\$2,307,560
實習(驗)費收入							
	(工.家)	260	*	2,970	*	2	\$1,544,400
	(藝術)	50	*	2,970	*	2	\$297,000
	實用技能班汽修一.二	33	*	2,965	*	2	\$195,690
合計數							\$2,037,090
電腦維修費收入	(家)	41	*	550	*	2	\$45,100
合計數							\$45,100
補助及受贈收入							\$1,650,000
附屬機構收益							\$500,000
財務收入							\$200,000
其他收入							\$200,000
雜項收入							200,000

製 表： 李碧雲



主辦會計： 李碧雲



校 長： 周 怡



董 事 長： 周彥邦

