

基隆市私立培德工業家事職業學校

107學年度
(自107年8月1日至108年7月31日止)

171407

預 算 書

預算業經本校於107年 7 月 29 日 第 15 屆第 2 次董事會審議通過

預算書目錄

名 稱	頁序	頁數
預算說明書	1	1
收支餘絀預計表	2	1
預計長期營運資產變動表	3	2
預計增置重要長期營運資產明細表	5	1
預計借款變動表	6	1
收入預算明細表	7	1
成本與費用預算明細表	8	1
預計購建土地及重大工程明細表	9	1
最近 5 年現金概況表	10	3
收入預算說明表	13	1
合計頁數	13	

基隆市私立培德工業家事職業學校
預算說明書
107學年度

一、學校組織及職掌：

1. 法令依據：本校長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，一〇五年五月賴惠文辭職，由周怡校長接任。

二、重要校務計畫：

1. 籌建餐旅及食品加工教學實習用舍。。

三、收入預算說明：

1. 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（含地租支出2,774,464元）。

五、重要校務計劃

1. 加強學生之生活教育，改變學生氣質，養成優良校風。
2. 提升教學品質，增購新式設備與加強師資陣容。
3. 107學度設立原住民實驗班，整修前棟教室3樓，增設電腦教室一間，依實際需求，滾動修正，以達學校發展願景。
4. 規劃銜接落實新課綱適性分組，規劃各科多元，選修及跨科、跨班、跨群選修。
5. 整修老舊漏水校舍。
6. 對有志升學之學生加深加廣課程；證照班加強實作及各科特色，培養技術、取得證照。



基隆市私立培德高級工業家事職業學校

收支餘絀預計表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年 度決算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
33,823,799	各項收入	27,123,430	26,553,782	569,648	2.15
27,737,754	學雜費收入	13,923,430	20,662,379	-6,738,949	-32.61
1,902,652	補助及受贈收入	11,000,000	3,149,350	7,850,650	249.28
1,838,546	附屬機構收益	1,800,000	1,800,000	0	0
486,918	財務收入	100,000	144,163	-44,163	-30.63
1,857,929	其他收入	300,000	797,890	-497,890	-62.40
31,379,252	各項成本與費用	24,623,532	29,131,787	-4,508,255	-15.48
41,129	董事會支出	40,000	48,753	-8,753	-17.95
7,020,698	行政管理支出	3,850,536	3,908,482	-57,946	-1.48
23,361,659	教學研究及訓輔支出	17,410,000	21,676,403	-4,266,403	-19.68
814,000	獎助學金支出	350,000	547,000	-197,000	-36.01
141,766	其他支出	2,972,996	2,951,149	21,847	0.74
2,444,547	各項本期餘絀	2,499,898	-2,578,005	5,077,903	-196.97



基隆市私立培德高級工業家事職業學校

預計長期營運資產變動表

107 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項目名稱	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	預計本學年度 底結存金額	說 明
不動產、房屋及設備	190,001,795	5,116,500	1,000,000	0	194,118,295	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	4,650,000	0	0	0	4,650,000	
房屋及建築	44,392,772	0	0	0	44,392,772	
機械儀器及設備	86,742,111	4,422,500	1,000,000	0	90,164,611	
圖書及博物	4,300,031	14,000	0	0	4,314,031	
其他設備	46,606,881	680,000	0	0	47,286,881	
購建中營運資產	3,310,000	0	0	0	3,310,000	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備 淨額	190,001,795	5,116,500	1,000,000	0	194,118,295	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動 產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	



基隆市私立培德高級工業家事職業學校
預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 2 頁
 單位：新臺幣元

107 學年度

項目名稱	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	預計本學年度 底結存金額	說 明
無形資產	1,115,633	0	0	0	1,115,633	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,115,633	0	0	0	1,115,633	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	1,115,633	0	0	0	1,115,633	
合 計	191,117,428	5,116,500	1,000,000	0	195,233,928	



基隆市私立培德高級工業家事職業學校
預計增置重要長期營運資產明細表

107 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
1340 機械儀器及設備		0	0	4,422,500	
機車頂車機	汽車科	6	50,000	300,000	
頂車機	汽車科	2	130,000	260,000	
萬用繪圖儀(含製圖桌椅)	汽車科	15	53,500	802,500	
影音圖像處理專業系統	表演藝術科	43	16,000	688,000	
聚光燈	表演藝術科	36	12,000	432,000	
控制系統	表演藝術科	1	600,000	600,000	
中古大型重機車(未掛牌)	汽車科	1	100,000	100,000	
迷你電動摩托車	汽車科	2	20,000	40,000	
CVT變速箱示教台	汽車科	1	100,000	100,000	
電動機車頂車機	汽車科	2	50,000	100,000	
電腦教室設備及設施	總務處	1	1,000,000	1,000,000	
1350 圖書及博物		0	0	14,000	
圖書	圖書室	56	250	14,000	
1360 其他設備		0	0	680,000	
2U機架式伺服器	總務處	1	200,000	200,000	
伺服器	總務處	1	150,000	150,000	
筆記型電腦	總務處	2	30,000	60,000	
筆記型電腦	總務處	2	30,000	60,000	
單槍投影機	總務處	2	65,000	130,000	
無線麥克風	總務處	2	40,000	80,000	
合 計				5,116,500	



基隆市私立培德高級工業家事職業學校

預計借款變動表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度 舉借金額	預計本學年度 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	103.08.01- 117.07.31	22,000,000	0	0	22,000,000	核准日期: 0103/12/25 核准文號: 臺教授國字 第1030128915號
合 計		22,000,000	-	-	22,000,000	



基隆市私立培德高級工業家事職業學校

收入預算明細表

107 學年度

全 1 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	%	
27,737,754	學雜費收入	13,923,430	20,662,379	-6,738,949	-32.61	因招生人數減少，學雜費收入減少
21,927,132	學費收入	11,034,720	16,372,269	-5,337,549	-32.60	因招生人數減少，學雜費收入減少
3,065,628	雜費收入	1,513,800	2,267,200	-753,400	-33.23	因招生人數減少，學雜費收入減少
2,706,311	實習實驗費收入	1,336,410	2,001,460	-665,050	-33.23	因招生人數減少，學雜費收入減少
38,683	電腦使用費收入	38,500	21,450	17,050	79.49	因招生人數減少，學雜費收入減少
1,902,652	補助及受贈收入	11,000,000	3,149,350	7,850,650	249.28	因招生人數減少，收入減少，故積極爭取經費補助，預算增加
1,902,652	補助收入	11,000,000	2,973,250	8,026,750	269.97	因招生人數減少，收入減少，故積極爭取經費補助，預算增加
0	受贈收入	0	176,100	-176,100	-100.00	
1,838,546	附屬機構收益	1,800,000	1,800,000	0	0	
1,838,546	附屬機構收益	1,800,000	1,800,000	0	0	
486,918	財務收入	100,000	144,163	-44,163	-30.63	學校開銷大於收入，現金減少，銀行利息減少
486,918	利息收入	100,000	144,163	-44,163	-30.63	學校開銷大於收入，現金減少，銀行利息減少
1,857,929	其他收入	300,000	797,890	-497,890	-62.40	因招生人數減少，福利社收入減少。
1,857,929	雜項收入	300,000	797,890	-497,890	-62.40	因招生人數減少，福利社收入減少。
33,823,799	合 計	27,123,430	26,553,782	569,648	2.15	



基隆市私立培德高級工業家事職業學校
成本與費用預算明細表

107 學年度

全 1 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	%	
41,129	董事會支出	40,000	48,753	-8,753	-17.95	減少107年董事會經費支出
9,129	業務費	4,000	10,753	-6,753	-62.80	
32,000	出席及交通費	36,000	38,000	-2,000	-5.26	
7,020,698	行政管理支出	3,850,536	3,908,482	-57,946	-1.48	因招生班級數減少，減少人事開銷
3,264,977	人事費	3,400,000	3,446,705	-46,705	-1.36	
3,749,421	業務費	425,536	433,343	-7,807	-1.80	
6,300	維護費	25,000	28,434	-3,434	-12.08	
23,361,659	教學研究及訓輔支出	17,410,000	21,676,403	-4,266,403	-19.68	
17,234,656	人事費	12,000,000	16,207,474	-4,207,474	-25.96	
3,105,689	業務費	3,000,000	3,120,463	-120,463	-3.86	
790,462	維護費	910,000	1,102,150	-192,150	-17.43	
650,849	退休撫卹費	500,000	546,316	-46,316	-8.48	
1,580,003	折舊及攤銷	1,000,000	700,000	300,000	42.86	
814,000	獎助學金支出	350,000	547,000	-197,000	-36.01	107年機器設備報廢數較高 因招生班級數減少，獎助學金支出減少
814,000	獎學金支出	350,000	547,000	-197,000	-36.01	
141,766	其他支出	2,972,996	2,951,149	21,847	0.74	
134,533	超額年金給付	158,532	138,370	20,162	14.57	
7,233	雜項支出	2,814,464	2,812,779	1,685	0.06	
31,379,252	合 計	24,623,532	29,131,787	-4,508,255	-15.48	



基隆市私立培德高級工業家事職業學校
預計購建土地及重大工程明細表
107 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫各學年度預 算		本學年度預算		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	107	0			已 於105年10月5日 發文 文號：培字 第1050100005 說明工程的必要 性，申請建 審，仍需時間
				108	22,000,000			
				109	60,000,000			
合計	82,000,000	60,000,000	22,000,000		82,000,000		-	



基隆市私立培德高級工業家事職業學校

最近5年現金概況表

107學年度至103學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	27,123,430	24,470,343	31,818,616	57,307,829	68,366,674	
學雜費收入	13,923,430	20,662,379	27,737,754	41,337,027	45,628,964	
推廣教育收入	0	0	0	0	0	
產學合作收入	0	0	0	0	0	
其他教學活動收入	0	0	0	0	0	
補助及受贈收入	11,000,000	3,149,350	1,902,652	12,971,864	13,455,175	
附屬機構收益	1,800,000	1,800,000	1,838,546	0	2,857,996	
財務收入	100,000	144,163	486,918	666,509	660,665	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	300,000	797,890	1,857,929	3,465,142	8,284,621	
減：不產生現金流入之收入	0	-1,800,000	-1,838,546	0	-2,857,996	
應收預收項目調整增(減)數	0	-283,439	-166,637	-1,132,713	337,249	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	23,623,532	37,030,584	36,288,050	34,911,604	43,672,663	
董事會支出	40,000	48,753	41,129	561,910	690,000	
行政管理支出	3,850,536	3,908,482	7,020,698	7,935,354	8,751,436	
教學研究及訓輔支出	17,410,000	21,676,403	23,361,659	35,127,678	34,366,651	
獎助學金支出	350,000	547,000	814,000	1,236,500	2,234,500	
推廣教育支出	0	0	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	
附屬機構損失	0	0	0	1,364,899	0	
財務費用	0	0	0	0	0	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	2,972,996	2,951,149	141,766	1,062,712	1,031,680	
減：不產生現金流出之成本與費用	-1,000,000	-700,000	-1,580,003	-3,543,899	-965,100	



基隆市私立培德高級工業家事職業學校

最近5年現金概況表

107學年度至103學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	8,598,797	6,488,801	-8,833,550	-2,436,504	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	3,499,898	-12,560,241	-4,469,434	22,396,225	24,694,011	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支 出(E)	5,116,500	873,800	977,030	8,347,165	8,026,490	
機械儀器及設備	4,422,500	374,485	875,980	7,006,580	6,212,360	
圖書及博物	14,000	0	0	0	0	
其他設備	680,000	323,515	101,050	1,146,835	1,656,840	
租賃資產	0	0	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
生物資產—非流動	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	175,800	0	193,750	157,290	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
什項資產	0	0	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	-1,616,602	-13,434,041	-5,446,464	14,049,060	16,667,521	
購置不動產現金支出(G)	0	0	5,009,000	2,100,000	2,424,000	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	999,000	0	2,124,000	
土地權利金	0	0	0	0	0	



基隆市私立培德高級工業家事職業學校

最近5年現金概況表

107學年度至103學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
預付土地款	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	0	4,010,000	2,100,000	300,000	
待過戶房地產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
舉債現金收入(H)	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出(I)	0	0	0	0	0	
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	
償還長期借款支出	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數(J)	0	8,332,534	-803,432	1,557,211	465,475	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	-1,616,602	-5,101,507	-11,258,896	13,506,271	14,708,996	
期初現金及銀行存款餘額(L)	92,337,908	97,439,415	108,698,311	95,192,040	80,483,044	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	90,721,306	92,337,908	97,439,415	108,698,311	95,192,040	

收入預算說明表

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
學雜費收入				13,923,430	
學費收入(收費數額依教育部107年7月4日 臺教授國部字第1070057150B號公告辦理)				11,034,720	
專業群科(農、工、商、家、醫)	22,800	180	2	8,208,000	
專業群科(藝術類)	33,560	36	2	2,416,320	
實用技能學程(農、工、商、家、醫)	22,800	9	2	410,400	
雜費收入(收費數額依教育部107年7月4日 臺教授國部字第1070057149B號公告辦理)				1,513,800	
專業群科(工業類)	3,365	180	2	1,211,400	
專業群科(藝術類)	3,360	36	2	241,920	
實用技能學程(工業類)	3,360	9	2	60,480	
實習實驗費收入(收費數額依教育部107年7月4日 臺教授國部字第1070057149B號公告辦理)				1,336,410	
專業群科(工業類)	2,970	180	2	1,069,200	
專業群科(藝術類)	2,970	36	2	213,840	
實用技能學程(工業類)	2,965	9	2	53,370	
電腦使用費(收費數額依教育部107年7月4日 臺教授國部字第1070057149B號公告辦理)				38,500	
每週排課2節	550	35	2	38,500	
補助及受贈收入				11,000,000	
補助收入小計				11,000,000	
補助收入-國教署				2,800,000	優質化
補助收入-國教署				940,000	均質化
補助收入-國教署				1,420,000	優化環境設施
補助收入-國教署				2,280,000	充實設備-汽車科
補助收入-國教署				2,540,000	充實設備-藝術科
補助收入-國教署				1,020,000	原住民表演藝術
附屬機構收益				1,800,000	培德駕訓班
財務收入				100,000	
利息收入				100,000	
其他收入				300,000	
雜項收入小計				300,000	

製 表：



主辦會計：



校 長：



董 事 長：

