

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

105學年度

(自105年08月01日起至106年07月31日止)

預 算 書

72

本件預算業經本校於105年7月15日第12屆第10次董事會審議通過，特此註明

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

預算說明書

105學年度

全 1 頁第 1 頁

實習：

一、校長職掌：

- 1.校長總理全校校務，督導各處室業務正常化、教學活潑化、提升讀書氣氛，讓升學之路順暢。並使學生實習技能精進，推動就業導向輔導專班提升學生學習意願，將學生推向國際化。
- 2.本年度新增廣告設計科及照顧服務科，希望提升與廣告及設計相關知識讓學子受惠；照顧服務科之增設，乃因應人口年齡層老年化，因此希望藉此提升長期照護相關知識，期能提升學生就業與服務社區長者為目的。

二、重要校務計畫：

教務：1.增強各科教學研討會功能。2.提倡自編教材使教學活潑玲瓏並增進學生思維。3.鼓勵校內老師參與各項研習活動，提昇教師專業發展使教學品質更具優質。4.建立多元化教學。5.推動免試入學方案。6.規劃彈性課程及多元化學習管道讓學生適性發展。7.提昇升學率，強化課外輔導機制並定期舉辦模擬考，培訓學生應考能力。

實習：.落實就業技能課程，配合政府推行證照制度，安排專班輔導證照取得，提升證照取得率，推動就業導向專班、職場體驗課程，讓學生提早接觸社會體驗專業及服務態度之學習，培育學生一技在身亮麗一生，畢業即能順應社會、就業享有好的福利制度。

學務：1.實施新生始業輔導2.加強學生校內、外生活輔導管理。3.學生社團多元活潑化。4.實際體育活動提倡，強健學生體魄、體能。5.鼓勵學生參與校內外活動競賽，培養運動家精神，並辦理校外教學期望學生增廣見聞、開闊視野。

三、收入預算說明：收入主要來自為學、雜費收入、教育部補助款及外界人士捐贈。

四、支出預算說明：主要為人事費、教學設備採購及維護費和學生活動費等。

五、重要固定資產增置計畫說明：主要配合學校各科科務發展為考量重點，並增進學習效果及技能之培育。

六、因應建築物耐震結構之需求，總務處於上年度詳評後，須補強工程應於105年7月底完成。

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

收支餘絀預計表

105學年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目	本年度預算數	估計上年 度決算數	比較增減金額	
				金額	%
75,091,772	各項收入	51,028,860	54,070,720	-3,041,860	-5.63
47,930,210	學雜費收入	33,572,660	36,012,279	-2,439,619	-6.77
3,463,503	其他教學活動收入	760,000	772,340	-12,340	-1.60
21,684,963	補助及受贈收入	14,400,000	14,474,989	-74,989	-0.52
39,074	財務收入	3,000	3,887	-887	-22.82
1,974,022	其他收入	2,293,200	2,807,225	-514,025	-18.31
76,785,182	各項支出	46,506,500	47,410,616	-904,116	-1.91
388,628	董事會支出	220,000	324,709	-104,709	-32.25
25,795,757	行政管理支出	19,050,000	21,635,824	-2,585,824	-11.95
45,666,090	教學研究及訓輔支出	24,276,500	21,424,103	2,852,397	13.31
2,461,900	獎助學金支出	1,350,000	1,940,300	-590,300	-30.42
1,446,370	其他教學活動支出	940,000	1,287,043	-347,043	-26.96
1,026,437	其他支出	670,000	798,637	-128,637	-16.11
-1,693,410	本期餘絀	4,522,360	6,660,104	-2,137,744	-32.10

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

預計固定資產及無形資產變動表

105學年度

單位：新臺幣元
全 1 頁第 1 頁

科目名稱	估計本年初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年度 底結存金額	說明
固定資產淨額	177,629,782	4,226,840	9,880,650	171,975,972	
土地	3,698,400	-	-	3,698,400	
土地改良物	7,672,398	-	-	7,672,398	
房屋及建築	89,907,966	700,000	-	90,607,966	
房屋及建築	89,907,966	-	-	89,907,966	
建築物-耐震詳評補強	-	700,000	-	700,000	
機械儀器及設備	29,953,450	2,092,000	5,821,000	26,224,450	
機械儀器及設備	29,953,450	2,092,000	5,821,000	26,224,450	
圖書及博物	1,252,529	30,000	-	1,282,529	
其他設備	45,145,039	1,404,840	4,059,650	42,490,229	
其他設備	45,145,039	1,404,840	4,059,650	42,490,229	
無形資產淨額	210,000	285,000	-	495,000	
電腦軟體	210,000	285,000	-	495,000	
電腦軟體	210,000	285,000	-	495,000	
合 計	177,839,782	4,511,840	9,880,650	172,470,972	

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

預計增置重要固定資產及無形資產明細表

105學年度

單位：新臺幣元
全 2 頁 第 1 頁

科目及重要固定資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
房屋及建築				700,000	
耐震補強-B棟1樓	總務處	1	700,000	700,000	
機械儀器及設備				2,092,000	
彩繪噴槍	時尚科	3	15,000	45,000	105-12均質化子計畫
馬克杯燙印機	時尚科	1	30,000	30,000	105-12均質化子計畫
歐式熱燙機	時尚科	1	32,000	32,000	105-12均質化子計畫
急速冷凍櫃-20度C	餐飲管理科	1	100,000	100,000	105-12均質化子計畫
壓(延)麵機2hp以上	餐飲管理科	1	70,000	70,000	105-12均質化子計畫
立地式丹麥機DS520B	餐飲管理科	1	90,000	90,000	105-12均質化子計畫
桌上型電腦	教務處	1	25,000	25,000	105-2優質化
筆記型電腦	教務處	3	30,000	90,000	105-2優質化
平板電腦	輔導室學務處	15	16,000	240,000	105-6優質化
手提式縫紉機	美容科	1	20,000	20,000	105基礎充實設備更新
手提式拷克機	美容科	1	15,000	15,000	105基礎充實設備更新
護髮機	美容科	1	12,000	12,000	105基礎充實設備更新
皮膚毛髮檢測儀	美容科	1	18,000	18,000	105基礎充實設備更新
皮膚毛髮檢測儀	時尚科	1	18,000	18,000	105基礎充實設備更新
護髮機	時尚科	1	12,000	12,000	105基礎充實設備更新
個人電腦	資料處理科	5	25,000	125,000	105基礎充實設備更新
抽油煙機(中餐)	餐飲管理科	4	95,000	380,000	105基礎充實設備更新
攪拌機	餐飲管理科	2	45,000	90,000	105基礎充實設備更新
冷凍冰箱(烘焙)	餐飲管理科	1	80,000	80,000	105基礎充實設備更新
電烤爐	餐飲管理科	4	50,000	200,000	105基礎充實設備更新
冷氣	總務處	10	40,000	400,000	
圖書及博物				30,000	
圖書一批	輔導室	1	30,000	30,000	
其他設備				1,404,840	
展示櫃	時尚科	1	27,000	27,000	105-12均質化子計畫

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校
 預計增置重要固定資產及無形資產明細表

單位：新臺幣元
 全 2 頁 第 2 頁

105學年度

科目及重要固定資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
行動吧台車	時尚科	1	100,000	100,000	105-12均質化子計畫
展覽版(看板)	實習處	8	12,000	96,000	105-12均質化子計畫
行動吧台車	餐飲管理科	1	100,000	100,000	105-12均質化子計畫
示範教室課桌椅	餐飲管理科	1	380,000	380,000	
B棟扶手及樓梯終端警示裝置工程	總務處	1	289,980	289,980	105年改善無障礙環境設施
學生學習歷程檔案平台更新	輔導室	1	100,000	100,000	105-6優質化
展覽版(看板)	輔導室	1	10,000	10,000	105-6優質化
教學擴音設備	資料處理科	1	13,000	13,000	105基礎充實設備更新
LG 14KG洗脫烘滾筒洗衣機	學務處	1	40,900	40,900	
啦啦隊-立波墊(1米*1米*3CM)-90塊	學務處	1	42,300	42,300	
啦啦隊-落地墊(2米*3米*50CM)	學務處	1	25,000	25,000	
啦啦隊-彈簧床(1米26*1米26)	學務處	1	36,800	36,800	
國防教室-遮陽窗簾	學務處	1	20,000	20,000	
樂器-小號(邱比特 JTR 500 Q)	學務處	3	13,000	39,000	
樂器-長號(邱比特 JTV 1150 FOQ)	學務處	1	35,000	35,000	
樂器-粗管上低音號(邱比特 JEP 700)	學務處	1	39,500	39,500	
AF-16 超高頻 VHF長距離手持式對講機	學務處	4	2,590	10,360	
電腦軟體				285,000	
電子公文系統更新	教務處人事室	1	120,000	120,000	105-1優質化
校務評鑑擴充模組	教務處人事室	1	80,000	80,000	105-1優質化
填報式e化管理平台	教務處人事室	1	85,000	85,000	105-6優質化
合計				4,511,840	

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

預計借入款變動表

105學年度

單位：新臺幣元
全 1 頁第 1 頁

借 款 用 途	預計借款期間	初期估計 決算金額	本期預計 借入金額	本期預計 償還金額	期末預計 金 額	備 註
						無
合 計						

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

收入預算明細表

105學年度

單位：新臺幣元
全 1 頁 第 1 頁

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上 年 度 估計決算數	本年度預算與 上年度估計決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
47,930,210	4110	學雜費收入	33,572,660	36,012,279	-2,439,619	-6.77	
37,611,160	4111	學費收入	26,507,360	28,315,297	-1,807,937	-6.39	
5,655,400	4112	雜費收入	3,973,000	4,293,897	-320,897	-7.47	
4,663,650	4113	實習實驗費收入	3,092,300	3,403,085	-310,785	-9.13	
3,463,503	4140	其他教學活動收入	760,000	772,340	-12,340	-1.60	
3,463,503	4141	教學活動	750,000	762,340	-12,340	-1.62	
-	4142	校外教學	10,000	10,000	-	-	
21,684,963	4150	補助及受贈收入	14,400,000	14,474,989	-74,989	-0.52	
21,154,963	4151	補助收入	13,500,000	13,768,811	-268,811	-1.95	
530,000	4152	受贈收入	900,000	706,178	193,822	27.45	
39,074	4170	財務收入	3,000	3,887	-887	-22.82	
39,074	4171	利息收入	3,000	3,887	-887	-22.82	
1,974,022	4190	其他收入	2,293,200	2,807,225	-514,025	-18.31	
-	4191	財產交易賸餘	100,000	129,000	-29,000	-22.48	
785,222	4192	雜收	1,500,000	1,776,384	-276,384	-15.56	
3,700	4193	新生報名費	3,000	150	2,850	1,900.00	
1,185,100	4194	冷氣收入	690,200	901,691	-211,491	-23.45	
75,091,772		收 入 合 計	51,028,860	54,070,720	-3,041,860	-5.63	

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

支出預算明細表

單位：新臺幣元
全 1 頁第 1 頁

經常門

105學年度

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上 年 度 估計決算數	本年度預算與 上年度估計決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
388,628	5110	董事會支出	220,000	324,709	-104,709	-32.25	
208,775	5111	人事費	-	-	-	-	
29,853	5114	退休撫卹費	20,000	24,709	-4,709	-19.06	
150,000	5115	出席及交通費	200,000	300,000	-100,000	-33.33	
25,795,757	5120	行政管理支出	19,050,000	21,635,824	-2,585,824	-11.95	
19,320,658	5121	人事費	15,000,000	16,798,377	-1,798,377	-10.71	
5,308,857	5122	業務費	2,800,000	3,297,227	-497,227	-15.08	
473,234	5123	維護費	700,000	761,361	-61,361	-8.06	
693,008	5124	退休撫卹費	550,000	778,859	-228,859	-29.38	
45,666,090	5130	教學研究及訓輔支出	24,276,500	21,424,103	2,852,397	13.31	
9,594,482	5131	人事費	7,000,000	9,829,528	-2,829,528	-28.79	
10,737,124	5132	業務費	5,946,500	6,216,030	-269,530	-4.34	
20,223,219	5133	維護費	1,000,000	2,318,599	-1,318,599	-56.87	
582,765	5134	退休撫卹費	450,000	518,696	-68,696	-13.24	
4,528,500	5135	折舊及攤銷	9,880,000	2,541,250	7,338,750	288.79	
2,461,900	5140	獎助學金支出	1,350,000	1,940,300	-590,300	-30.42	
2,461,900	5141	獎學金支出	1,350,000	1,940,300	-590,300	-30.42	
1,446,370	5170	其他教學活動支出	940,000	1,287,043	-347,043	-26.96	
1,258,704	5171	人事費	850,000	1,187,657	-337,657	-28.43	
187,666	5172	業務費	90,000	99,386	-9,386	-9.44	
1,026,437	51A0	其他支出	670,000	798,637	-128,637	-16.11	
1,026,437	51A9	雜項支出	600,000	726,358	-126,358	-17.40	
-	51A	超額年金支付	70,000	-	70,000	-	
76,785,182		支 出 合 計	46,506,500	47,410,616	-904,116	-1.91	

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

預計重大工程及增置土地明細表

105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					
土地								無重大工程及土地
合 計								

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

最近5年現金概況表

101學年度至105學年度

1
單位：新臺幣元

項 目	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	備註
經常門現金收入	51,028,860	53,858,183	75,745,105	79,660,711	99,046,261	
學雜費收入	33,572,660	36,012,279	47,930,210	61,417,906	74,532,000	
其他教學活動收入	760,000	772,340	3,463,503	2,253,672	2,145,958	
補助及受贈收入	14,400,000	14,474,989	21,684,963	12,306,139	16,168,774	
財務收入	3,000	3,887	39,074	69,460	51,701	
其他收入	2,293,200	2,807,225	1,974,022	2,047,997	4,481,826	
減：不產生現金流入之收入						
應收預收項目調整增（減）數		-212,537	653,333	1,565,537	1,666,002	
經常門現金支出	36,625,850	51,290,557	71,148,264	85,622,015	80,948,271	
董事會支出	220,000	324,709	388,628	739,460	812,340	
行政管理支出	19,050,000	21,635,824	25,795,757	32,213,725	30,784,596	
教學研究及訓輔支出	24,276,500	21,424,103	45,666,090	47,195,723	56,373,583	
獎助學金支出	1,350,000	1,940,300	2,461,900	2,632,850	2,690,035	
其他教學活動支出	940,000	1,287,043	1,446,370	1,293,192	790,344	
其他支出	670,000	798,637	1,026,437	1,174,979	862,578	
減：不產生現金流出之支出	-9,880,650		-4,528,500	-3,864,699	-7,455,490	
應付預付項目調整增（減）數		3,879,941	-1,108,418	4,236,785	-3,909,715	
經常門現金餘絀	14,403,010	2,567,626	4,596,841	-5,961,304	18,097,990	
出售資產現金收入						
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	3,811,840	1,325,419	6,536,983	4,218,415	8,108,150	
機械儀器及設備	2,092,000	2,524,500	13,268,565	1,226,000	2,284,000	
圖書及博物	30,000	13,366	80,083	9,690		
其他設備	1,404,840	-1,422,447	-6,811,665	2,982,725	5,824,150	
電腦軟體	285,000	210,000				
其他資產						
扣減不動產支出前現金餘絀	10,591,170	1,242,207	-1,940,142	-10,179,719	9,989,840	
購置不動產現金支出	700,000		-296,150			
土地						

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校

最近5年現金概況表

101學年度至105學年度

2

單位：新臺幣元

項 目	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	備註
土地改良物						
房屋及建築	700,000		-296,150			
預付土地、工程及設備款						
租賃資產						
租賃權益改良物						
舉債現金收入						
短期借款現金收入						
長期借款現金收入						
償債現金支出						
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		-1,912,644	-2,572,848	1,000,982	-688,012	
本期現金收支餘絀	9,891,170	-670,437	-4,216,840	-9,178,737	9,301,828	
期初現金餘額	5,221,385	5,891,822	10,108,662	19,287,399	9,985,571	
期末現金餘額	15,112,555	5,221,385	5,891,822	10,108,662	19,287,399	

苗栗縣私立龍德家事商業職業學校
收入預算說明表

105學年度

全 1 頁第 1 頁

科目名稱	收費區分	單價	人數	學期	小計	合計	摘要
4111 學費收入						26,507,360	
	職業類-資處.室設	22,530	22	2	991,320		
	職業類-美容科	22,530	58	2	2,613,480		
	職業類-餐飲科	22,530	310	2	13,968,600		
	職業類-時尚科	22,530	62	2	2,793,720		
	職業類-照顧服務	22,530	10	2	450,600		
	實用技能學程	21,230	134	2	5,689,640		
4112 雜費收入						3,973,000	
	職業類-資處.室設	3,365	22	2	148,060		
	職業類-美容科	3,250	58	2	377,000		
	職業類-餐飲科	3,365	310	2	2,086,300		
	職業類-時尚科	3,250	62	2	403,000		
	職業類-照顧服務	3,250	10	2	65,000		
	實用技能班-商資	3,300	13	2	85,800		
	實用技能班-美髮	3,250	24	2	156,000		
	實用技能班-餐技	3,360	97	2	651,840		
4113 實習實驗費收入						3,092,300	
	職業類-資處.室設	2,970	22	2	130,680		
	職業類-美容科	1,520	58	2	176,320		
	職業類-餐飲科	2,970	310	2	1,841,400		
	職業類-時尚科	1,520	62	2	188,480		
	職業類-照顧服務	1,520	10	2	30,400		
	實用技能班-商資	2,965	13	2	77,090		
	實用技能班-美髮	1,515	24	2	72,720		
	實用技能班-餐技	2,965	97	2	575,210		

說明：