

德育學校財團法人德育護理健康學院



留用

112學年度

(自112年8月1日至113年7月31日止)

預算書

# 德育學校財團法人德育護理健康學院

## 目錄

### 112學年度

編號：301 預算說明書	第 1~2 頁
編號：302 收支餘絀預計表	第 3 頁
編號：303 預計長期營運資產變動表	第 4 頁
編號：304 預計增置重要長期營運資產明細表	第 5 頁
編號：305 預計借款變動表	第 6 頁
編號：306 收入預算明細表	第 7~10 頁
編號：307 成本與費用預算明細表	第 11~13 頁
編號：308 預計購建土地及重大工程明細表	第 14 頁
編號：309 最近5年現金概況表	第 15~18 頁

**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**預算說明書**  
**112學年度**

壹、學校組織及職掌：

- 一、本校奉教育部台(56)高字第11897號令核准成立在案，依據本校組織規程，設置教務處、學生事務處、總務處、研究發展處、國際專修部、人事室、會計室、秘書室、環境安全衛生室、圖書資訊中心、推廣教育中心、通識教育中心、進修部。相關系所包括護理系(科)、食品保健系、幼兒保育系(科)、美容流行設計系(科)、餐旅廚藝管理系(科)、醫護資訊應用系、觀光休閒與健康系(科)、高齡照顧福祉系(科)、口腔衛生照護系、健康產業管理研究所、幼兒保育系碩士班。另奉教育部臺教技(二)字第1121201232號函核定本校自112年8月1日起更名為德育學校財團法人德育護理健康學院。
- 二、本校附屬作業組織—幼兒園，奉教育部台(85)技(二)字第85114143號函核准成立在案。
- 三、本校在校長督導之下，各處、室、系(科)所、中心及全體教職員均依照各單位職掌全力推展校務工作。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

(一)持續進行系科班級之調整和整併及規劃硬體建設：

1. 全校目前共計9系(科)、2研究所及通識教育中心；部分系所招生情況不盡理想亦有逐年減少之趨勢，已對全校科系之調整再審慎評估。在資本門方面以協助新設系所及系特色為發展重點。
2. 落實系科本位課程，並建置電子課程地圖及學生學習歷程檔案，落實理論、技術、實習、證照四位一體。

(二)依據長程校務發展規劃提出訂定年度之校務發展重點：

範圍共規劃六項重點培養具實作技能人才、實踐在地與永續發展責任、發掘弱勢需求與強化學生輔導、推動國際交流與雙語教育、發展學校優勢特色、落實校務研究與資安機制。

(三)持續進行各系所研發重點整合及課程整合，使課程與研發重點互相吻合，逐步向學用無落差方向邁進。

(四)持續爭取高教深耕計畫、產業學院及教育部相關計畫，培育學用無落差之學生。

(五)打造一個快樂、安全、低碳的永續生態校園：

1. 分析學生休學、退學、轉學原因，並擬定對策、減少生員流失。並積極拓展東南亞(越南、泰國、印尼)及其他國家地區之外籍生員。
2. 針對學校弱勢、成績不佳、不力經濟族群，給予課業及工作輔導與獎勵。
3. 配合國家能源政策，規劃學校各棟大樓樓頂裝置太陽光電系統，並建置太陽光電風雨體育場。
4. 進行學校各棟大樓之教學設備、電力安全、冷氣空調、飲水系統維護及改繕工程，並對全校各棟建築之用電與用水情況調查及分析，進而達到改善用電用水目的。
5. 持續推動大學零碳，人才培育活動，打造綠能教學校園，並營造永續發展之低碳生態園區。

(六)積極進行實務增能規劃及課程設計：

1. 推動數位科技及電腦教學課程，提升學生學習意願，並考取電腦證照，增加就業競爭力。
2. 鼓勵教師進行業界實習、教師成長營、教學實務升等、申請專利及技轉，提升教師實務研究能力。

(七)配合系科發展特色，提升研究成果：

1. 推動全校教師「1人1產學或計畫」，並鼓勵教師積極爭取科技部、教育部及其他單位合作計畫。
2. 配合政府推動長照2.0計畫政策，結合校內系所申請其相關計畫並與業界進行產學合作。

(八)促進國際學術交流，拓展國際視野：

1. 提升教職員及學生外語能力，建置國際化環境，鼓勵教職員生參加國際研討會及各項競賽。
2. 建構優質外語學習環境，強化外語教學；實施英語能力分級教學，建置英檢畢業門檻，推動學生短期出國學英文計畫。

(九)充實圖書、資訊、儀器設備，增闢專業證照考場，提升學生專業能力及考照率：

1. 建置專業證照乙丙級考場，並輔導學生考取專業證照。
2. 充實各系、所、中心之教學研究設備及圖書、資訊、儀器設備，建置e化校園。

(十)持續改善教師評鑑機制，逐步落實合理且公平的考核制度。

(十一)配合教育部高教深耕計畫、研發計畫，執行各種實務增能、就業接軌等工作，培育務實致用之學生。

二、重要長期營運資產增置計畫：無。

三、長期債務之舉借及償還：

本校為興建學生宿舍申請向銀行貸款1億元，借款期間103年7月21日至115年7月21日止，每年分2期攤還本金，共24期。自103學年度起至114學年度止，每學年償還834萬元。

四、其他重要計畫：無。

**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**預算說明書**  
**112學年度**

一、收入預算說明：

- (一)本學年度學雜費收入2億6,788萬1,734元，較上學年度預算數2億8,029萬4,002元，減少1仟241萬2,268元，約4.43%，主要係因少子女化招生困難，預估學生人數減少所致。
- (二)本學年度推廣教育收入349萬2,300元，較上學年度預算數765萬5,300元，減少416萬3,000元，約54.38%，主要係預估開班之學分班及非學分班減少所致。
- (三)本學年度產學合作收入758萬4,000元，較上學年度預算數938萬9,700元，減少180萬5,700元，約19.23%，係預估國科會研究計畫案申請及產學合作案件減少。
- (四)本學年度補助及受贈收入9,805萬5,866元，較上學年度預算數8,658萬9,296元，增加1,146萬6,570元，約13.24%，主要係預估各項計畫補助款及企業捐助款增加所致。
- (五)本學年度附屬機構收益173萬8,139元，較上學年度預算數130萬8,684元，增加42萬9,455元，約32.82%，主要係預估課後照顧及課程等其他收入增加。
- (六)本學年度財務收入775萬260元，較上學年度預算數677萬2,790元，增加97萬7,470元，約14.43%，係因央行存款升息所致。
- (七)本學年度其他收入1,574萬5,000元，較上學年度預算數1,590萬2,000元，減少15萬7,000元，約0.99%，主要係試務費收入減少所致。

二、成本與費用預算說明：

- (一)本學年度董事會支出224萬8,480元，較上學年度預算數278萬元，減少53萬1,520元，約19.12%，係因預估撙節各項支出所致。
- (二)本學年度行政管理支出5,160萬583元，較上學年度預算數5,775萬2,528元，減少615萬1,945元，約10.65%，係因職員退休及人力精簡並預估撙節各項支出所致。
- (三)本學年度教學研究及訓輔支出3億7,637萬348元，較上學年度預算數4億2,326萬4,097元，減少4,689萬3,749元，約11.08%，係因教師退休及撙節各項支出所致。
- (四)本學年度獎助學金支出1,386萬0,008元，較上學年度預算數1,502萬3,064元，減少116萬3,056元，約7.74%，主要依據預估學雜費收入5%提列。
- (五)本學年度推廣教育支出178萬5,185元，較上學年度預算數377萬2,185元，減少198萬7,000元，約52.68%，係預估收入減少，相對之支出減少所致。
- (六)本學年度產學合作支出708萬3,300元，較上學年度預算數876萬2,215元，減少167萬8,915元，約19.16%，係預估收入減少，相對之支出減少所致。
- (七)本學年度財務費用65萬元，較上學年度預算數65萬元，減少0元，係依目前借款利率估列。
- (八)本學年度其他支出372萬3,562元，較上學年度預算數303萬6,445元，增加68萬7,117元，約22.63%，主要係預估財產交易短絀及超額年金給付金額增加所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- (一)本學年度不動產、房屋及設備及無形資產增置1,329萬8,228元，較上學年度預算數2,874萬500元，減少1,544萬2,272元，約53.73%，預計增置明細詳如「預計增置重要長期營運資產明細表」，重要之增置計畫分述如下：
  1. 土地改良物：德育樓前三角操場左右側裂縫改善工程。
  2. 房屋及建築：博愛樓、經國樓、志平樓教室防水工程。
  3. 機械儀器及設備：增置教學儀器設備、學生活動空間改善及高等教育深耕計畫教學設備更新。
  4. 圖書及博物：增置中西文圖書、期刊及電子書。
  5. 其他設備：學生宿舍冷氣設備更新。

肆、其他必要說明事項：無。

**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**收支餘絀預計表**  
**112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
<b>429,586,815</b>	<b>各項收入</b>	<b>402,247,299</b>	<b>410,254,816</b>	<b>(8,007,517)</b>	<b>(1.95)</b>
297,729,080	學雜費收入	267,881,734	272,234,806	(4,353,072)	(1.60)
6,043,315	推廣教育收入	3,492,300	4,436,262	(943,962)	(21.28)
9,024,019	產學合作收入	7,584,000	7,539,152	44,848	0.59
82,100,734	補助及受贈收入	98,055,866	82,426,372	15,629,494	18.96
2,181,025	附屬機構收益	1,738,139	1,524,179	213,960	14.04
16,360,948	財務收入	7,750,260	24,257,594	(16,507,334)	(68.05)
16,147,694	其他收入	15,745,000	17,836,451	(2,091,451)	(11.73)
<b>518,392,330</b>	<b>各項成本與費用</b>	<b>457,321,466</b>	<b>485,816,191</b>	<b>(28,494,725)</b>	<b>(5.87)</b>
2,022,254	董事會支出	2,248,480	2,271,912	(23,432)	(1.03)
59,716,542	行政管理支出	51,600,583	50,065,965	1,534,618	3.07
394,069,639	教學研究及訓輔支出	376,370,348	367,895,750	8,474,598	2.30
18,758,973	獎助學金支出	13,860,008	30,298,413	(16,438,405)	(54.26)
2,612,038	推廣教育支出	1,785,185	1,881,146	(95,961)	(5.10)
8,244,287	產學合作支出	7,083,300	6,622,393	460,907	6.96
28,565,058	財務費用	650,000	24,336,590	(23,686,590)	(97.33)
4,403,539	其他支出	3,723,562	2,444,022	1,279,540	52.35
<b>(88,805,515)</b>	<b>本期餘絀</b>	<b>(55,074,167)</b>	<b>(75,561,375)</b>	<b>20,487,208</b>	<b>(27.11)</b>



**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**預計長期營運資產變動表**  
**112學年度**

全1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
<b>不動產、房屋及設備</b>	<b>1,954,638,235</b>	<b>13,298,228</b>	<b>33,888,140</b>	<b>0</b>	<b>1,934,048,323</b>	
土地	79,917,889	0	0	0	79,917,889	
土地改良物	208,013,987	300,000	355,000	0	207,958,987	
房屋及建築	1,052,243,301	1,000,000	0	0	1,053,243,301	
機械儀器及設備	440,459,371	8,718,228	27,153,584	0	422,024,015	
圖書及博物	79,034,379	1,780,000	4,486,336	0	76,328,043	
其他設備	94,969,308	1,500,000	1,893,220	0	94,576,088	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	1,070,785,011	74,948,090	27,922,242	0	1,117,810,859	
土地改良物	125,561,368	8,964,103	355,000	0	134,170,471	
房屋及建築	485,568,509	35,766,063	0	0	521,334,572	
機械儀器及設備	376,049,198	27,529,202	25,802,141	0	377,776,259	
其他設備	83,605,936	2,688,722	1,765,101	0	84,529,557	
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	<b>883,853,224</b>	<b>(61,649,862)</b>	<b>5,965,898</b>	<b>0</b>	<b>816,237,464</b>	
<b>投資性不動產</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
<b>投資性不動產淨額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>無形資產</b>	<b>22,321,210</b>	<b>0</b>	<b>2,393,580</b>	<b>0</b>	<b>19,927,630</b>	
電腦軟體	22,321,210	0	2,393,580	0	19,927,630	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	20,975,865	580,024	2,393,580	0	19,162,309	
電腦軟體	20,975,865	580,024	2,393,580	0	19,162,309	
<b>無形資產淨額</b>	<b>1,345,345</b>	<b>(580,024)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>765,321</b>	
<b>合計</b>	<b>885,198,569</b>	<b>(62,229,886)</b>	<b>5,965,898</b>	<b>0</b>	<b>817,002,785</b>	



**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**預計增置重要長期營運資產明細表**  
**112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
<b>土地</b>				-	
<b>土地改良物</b>				<b>300,000</b>	
德育樓前三角操場左右側裂縫改善工程	總務處	1	300,000	300,000	
<b>房屋及建築</b>				<b>1,000,000</b>	
博愛樓、經國樓、志平樓教室防水工程	總務處	1	1,000,000	1,000,000	
<b>機械儀器及設備</b>				<b>8,718,228</b>	
路由器訊號轉換器	資訊組	1	680,000	680,000	
全校性空調設備汰換	總務處	1	1,500,000	1,500,000	
單槍投影機	圖書藝文組	1	20,000	20,000	
嬰兒Q CPR暨哽塞訓練模型	幼兒保育系(科)	10	26,000	260,000	
看護練習假病人	高齡照顧福祉系	4	150,000	600,000	
電動病床組	高齡照顧福祉系	6	80,000	480,000	
單槍投影機	高齡照顧福祉系	2	19,188	38,376	
六軸視角追蹤立體顯示學習系統	口腔衛生照護系	1	420,000	420,000	
單槍投影機	通識教學中心	10	19,188	191,880	
無線網路基地台	資訊組	1	36,537	36,537	
電腦主機	資訊組	15	25,929	388,935	
教室電力監控系統擴充	環境安全衛生室	1	500,000	500,000	
冷卻水塔	環境安全衛生室	1	1,207,500	1,207,500	
冰水主機	環境安全衛生室	1	1,575,000	1,575,000	
英檢線上模擬試題	通識教學中心	10	15,000	150,000	
看護練習假病人	護理系(科)	2	150,000	300,000	
電視	餐旅廚藝管理系(科)	8	25,900	207,200	
電視	餐旅廚藝管理系(科)	2	45,900	91,800	
專業電動跑步機	觀光休閒與健康系	1	71,000	71,000	
<b>圖書及博物</b>				<b>1,780,000</b>	
中西文圖書	圖書藝文組	1	380,000	380,000	
中文電子書(永久版權)	圖書藝文組	1	300,000	300,000	
中文期刊	圖書藝文組	1	220,000	220,000	
西文期刊	圖書藝文組	1	880,000	880,000	
<b>其他設備</b>				<b>1,500,000</b>	
學生宿舍冷氣更新	學務處	1	1,500,000	1,500,000	
<b>購建中營運資產</b>				-	
<b>租賃資產</b>				-	
<b>租賃權益改良物</b>				-	
<b>投資性不動產</b>				-	
<b>購建中之投資性不動產</b>				-	
<b>專利權</b>				-	
<b>電腦軟體</b>				-	
<b>租賃權益</b>				-	
<b>發展中之無形資產</b>				-	
<b>其他無形資產</b>				-	



德育學校財團法人德育護理健康學院

預計借款變動表

112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
大明樓宿舍	103年7月 至 115年7月	24,940,000	0	8,340,000	16,600,000	註1-1 註1-2
合計		24,940,000	0	8,340,000	16,600,000	

備註：

註1-1：一、學校法人及所設私立學校符合下列條件之一者，應於借款前，專案報本部核定後始得辦理：私立學校擴建分校、分部或附屬機構及相關事業增置擴建，應於借款前，專案報教育部核定後辦理  
 註1-2：1.臺教技(一)字第1020180168號函同意(貸款額度為1億)  
 2.臺教技(一)字第1030118608號函同意備查





## 德育學校財團法人德育護理健康學院

## 收入預算明細表

112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	%	
<b>297,729,080</b>	學雜費收入	<b>267,881,734</b>	<b>272,234,806</b>	<b>(4,353,072)</b>	<b>(1.60)</b>	
220,627,663	學費收入	200,428,496	201,818,685	(1,390,189)	(0.69)	
73,806,261	雜費收入	64,870,388	67,368,644	(2,498,256)	(3.71)	
3,295,156	實習實驗費收入	2,582,850	3,047,477	(464,627)	(15.25)	
<b>6,043,315</b>	推廣教育收入	<b>3,492,300</b>	<b>4,436,262</b>	<b>(943,962)</b>	<b>(21.28)</b>	預計辦理推廣教育相關業務減少
6,043,315	推廣教育收入	3,492,300	4,436,262	(943,962)	(21.28)	
<b>9,024,019</b>	產學合作收入	<b>7,584,000</b>	<b>7,539,152</b>	<b>44,848</b>	<b>0.59</b>	
9,024,019	產學合作收入	7,584,000	7,539,152	44,848	0.59	
<b>82,100,734</b>	補助及受贈收入	<b>98,055,866</b>	<b>82,426,372</b>	<b>15,629,494</b>	<b>18.96</b>	預計各項政府補助案及企業捐助款增加
81,903,394	補助收入	92,055,866	81,942,572	10,113,294	12.34	
197,340	受贈收入	6,000,000	483,800	5,516,200	1,140.18	
<b>2,181,025</b>	附屬機構收益	<b>1,738,139</b>	<b>1,524,179</b>	<b>213,960</b>	<b>14.04</b>	
2,181,025	附屬機構收益	1,738,139	1,524,179	213,960	14.04	
<b>16,360,948</b>	財務收入	<b>7,750,260</b>	<b>24,257,594</b>	<b>(16,507,334)</b>	<b>(68.05)</b>	係依投資報酬率保守估列
996,797	利息收入	1,750,260	1,499,382	250,878	16.73	
15,364,151	投資收益	6,000,000	22,758,212	(16,758,212)	(73.64)	
<b>16,147,694</b>	其他收入	<b>15,745,000</b>	<b>17,836,451</b>	<b>(2,091,451)</b>	<b>(11.73)</b>	
496,180	試務費收入	345,000	337,440	7,560	2.24	
10,206,734	住宿費收入	10,400,000	11,100,000	(700,000)	(6.31)	
5,444,780	雜項收入	5,000,000	6,399,011	(1,399,011)	(21.86)	
<b>429,586,815</b>	合計	<b>402,247,299</b>	<b>410,254,816</b>	<b>(8,007,517)</b>	<b>(1.95)</b>	



**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**收入預算明細表**  
**112學年度**

項目名稱		本年度 預算數	說明					
411	學雜費收入	267,881,734	日間部2,298人、進修部952人、在職專班48人共計3,298人					
4111	學費收入	200,428,496	CLASS		人數	金額	學期	小計
411101	日專學費收入	41,200,792	日五專(前三年)	576	20,328	上學期	11,708,928	
			日五專(前三年)	576	20,328	下學期	11,708,928	
			日五專護理科(後二年)	127	27,336	上學期	3,471,672	
			日五專護理科(後二年)	127	27,336	下學期	3,471,672	
			日五專幼兒保育科(後二年)	35	27,336	上學期	956,760	
			日五專幼兒保育科(後二年)	35	27,336	下學期	956,760	
			日五專美容流行設計科(後二年)	29	26,644	上學期	772,676	
			日五專美容流行設計科(後二年)	29	26,644	下學期	772,676	
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	135	27,336	上學期	3,690,360	
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	135	27,336	下學期	3,690,360	
			日專學費				41,200,792	
411102	日技學費收入	103,199,186	日二技護理系	103	37,913	上學期	3,905,039	
			日二技護理系	103	37,913	下學期	3,905,039	
			日四技護理系	365	37,913	上學期	13,838,245	
			日四技護理系	365	37,913	下學期	13,838,245	
			日四技食品保健系	94	37,913	上學期	3,563,822	
			日四技食品保健系	94	37,913	下學期	3,563,822	
			日四技幼兒保育系	86	37,913	上學期	3,260,518	
			日四技幼兒保育系	86	37,913	下學期	3,260,518	
			日四技美容流行設計系	19	37,913	上學期	720,347	
			日四技美容流行設計系	19	37,913	下學期	720,347	
			日四技餐旅廚藝管理系	517	37,913	上學期	19,601,021	
			日四技餐旅廚藝管理系	517	37,913	下學期	19,601,021	
			日四技觀光休閒與健康系	83	37,913	上學期	3,146,779	
			日四技觀光休閒與健康系	83	37,913	下學期	3,146,779	
			日四技高齡照顧福祉系	63	37,913	上學期	2,388,519	
			日四技高齡照顧福祉系	63	37,913	下學期	2,388,519	
			日四技口腔衛生照護系	31	37,913	上學期	1,175,303	
			日四技口腔衛生照護系	31	37,913	下學期	1,175,303	
			日技學費				103,199,186	
411103	日碩學費收入	2,697,578	健康產業管理研究所	18	39,126	上學期	704,268	
			健康產業管理研究所	18	39,126	下學期	704,268	
			幼兒保育系研究所	17	37,913	上學期	644,521	
			幼兒保育系研究所	17	37,913	下學期	644,521	
			日碩學費				2,697,578	
411104	夜技學費收入	36,586,872	夜技學費	775	1,268*14,427時數	上學期	18,293,436	
			夜技學費	775	1,268*14,427時數	下學期	18,293,436	
			夜技學費				36,586,872	
411105	夜專學費收入	6,785,884	夜專學費	177	959*3,488時數	上學期	3,344,992	
			夜專學費	177	959*3,588時數	下學期	3,440,892	
			夜專學費				6,785,884	
411107	職碩學分費收入	4,958,184	職碩學分費	48	5,366*462時數	上學期	2,479,092	
			職碩學分費	48	5,366*462時數	下學期	2,479,092	
			職碩學分費				4,958,184	
411108	學分費收入	5,000,000	重補修學分費				5,000,000	
	過次頁							

**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**收入預算明細表**  
**112學年度**

項目名稱		本年度 預算數	說明				
4112	承前頁	64,870,388					
	雜費收入		CLASS	人數	金額	學期	小計
411201	日專雜費收入	16,188,994	日五專(前三年)	576	8,650	上學期	4,982,400
			日五專(前三年)	576	8,650	下學期	4,982,400
			日五專護理科(後二年)	57	10,380	上學期	591,660
			日五專護理科(後二年)全學期校外實習	70	8,304	上學期	581,280
			日五專護理科(後二年)	127	10,380	下學期	1,318,260
			日五專幼兒保育科(後二年)	35	10,380	上學期	363,300
			日五專幼兒保育科(後二年)	35	10,380	下學期	363,300
			日五專美容流行設計科(後二年)	8	8,650	上學期	69,200
			日五專美容流行設計科(後二年)全學期校外實習	21	6,920	上學期	145,320
			日五專美容流行設計科(後二年)	29	8,650	下學期	250,850
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	72	10,380	上學期	747,360
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)全學期校外實習	63	8,304	上學期	523,152
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	72	10,380	下學期	747,360
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)全學期校外實習	63	8,304	下學期	523,152
			日專雜費				16,188,994
411202	日技雜費收入	32,746,734	日二技護理系	103	12,510	上學期	1,288,530
			日二技護理系	52	12,510	下學期	650,520
			日二技護理系(全學期校外實習)	51	10,008	下學期	510,408
			日四技護理系	365	12,510	上學期	4,566,150
			日四技護理系	258	12,510	下學期	3,227,580
			日四技護理系(全學期校外實習)	107	10,008	下學期	1,070,856
			日四技食品保健系	80	12,510	上學期	1,000,800
			日四技食品保健系(全學期校外實習)	14	10,008	上學期	140,112
			日四技食品保健系	94	12,510	下學期	1,175,940
			日四技幼兒保育系	64	12,510	上學期	800,640
			日四技幼兒保育系(全學期校外實習)	22	10,008	上學期	220,176
			日四技幼兒保育系	86	12,510	下學期	1,075,860
			日四技美容流行設計系	19	12,510	上學期	237,690
			日四技美容流行設計系	7	12,510	下學期	87,570
			日四技美容流行設計系(全學期校外實習)	12	10,008	下學期	120,096
			日四技餐旅廚藝管理系	354	12,510	上學期	4,428,540
			日四技餐旅廚藝管理系(全學期校外實習)	163	10,008	上學期	1,631,304
			日四技餐旅廚藝管理系	354	12,510	下學期	4,428,540
			日四技餐旅廚藝管理系(全學期校外實習)	163	10,008	下學期	1,631,304
			日四技觀光休閒與健康系	66	12,510	上學期	825,660
			日四技觀光休閒與健康系(全學期校外實習)	17	10,008	上學期	170,136
			日四技觀光休閒與健康系	66	12,510	下學期	825,660
			日四技觀光休閒與健康系(全學期校外實習)	17	10,008	下學期	170,136
			日四技高齡照顧福祉系	63	12,510	上學期	788,130
			日四技高齡照顧福祉系	49	12,510	下學期	612,990
			日四技高齡照顧福祉系(全學期校外實習)	14	10,008	下學期	140,112
			日四技口腔衛生照護系	18	15,510	上學期	279,180
			日四技口腔衛生照護系(全學期校外實習)	13	12,408	上學期	161,304
			日四技口腔衛生照護系	31	15,510	下學期	480,810
			日技雜費				32,746,734
411203	日碩雜費收入	992,100	健康產業管理研究所	18	12,910	上學期	232,380
			健康產業管理研究所	18	12,910	下學期	232,380
			幼兒保育系研究所	17	15,510	上學期	263,670
			幼兒保育系研究所	17	15,510	下學期	263,670
			日碩雜費				992,100
411204	夜技雜費收入	11,772,432	夜技雜費	775	408*14,427時數	上學期	5,886,216
			夜技雜費	775	408*14,427時數	下學期	5,886,216
			夜技雜費				11,772,432
411205	夜專雜費收入	2,179,408	夜專雜費	177	308*3,488時數	上學期	1,074,304
			夜專雜費	177	308*3,588時數	下學期	1,105,104
			夜專雜費				2,179,408
	過次頁						

**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**收入預算明細表**  
**112學年度**

項目名稱		本年度 預算數	說明			
承前頁						
411207	職碩雜費收入	990,720	職碩雜費	48	10,320	上學期 495,360
			職碩雜費	48	10,320	下學期 495,360
			職碩雜費			990,720
4113	實習實驗費收入	2,582,850				
41131	電腦實習費收入	804,050	電腦實習費	1,237	650	1學年 804,050
41132	網路使用費收入	1,778,800	網路使用費(日間部)	4,596	300	1學年 1,378,800
			網路使用費(進修部、在職專班)	2,000	200	1學年 400,000
			網路使用費			1,778,800
412	推廣教育收入	3,492,300				
41211	推廣教育收入-學分班	1,680,000	護理系二技學分班(12學分)24,000*25人=600,000 社會工作師學分班(第二期)18,000*30人=540,000 社會工作師學分班(第一期)18,000*30人=540,000			
41212	推廣教育收入-非學分班	1,015,500	丙級中餐烹飪班12,000*12人=144,000 保母技術加強營3,500*25人=87,500 HACCP5,000*50人=250,000 康樂健身班1,500*20人=30,000 兒童才藝課程6,720*75人=504,000			
41213	推廣教育收入-委訓經費	796,800	委訓課程(勞動力發展署)9,170*40人=366,800 委訓課程(勞動力發展署)8,600*50人=430,000			
413	產學合作收入	7,584,000				
41311	產學合作收入-國科會	2,154,000	國科會研究計畫經費2,154,000			
41312	產學合作收入-合作機構	2,430,000	產學合作經費2,430,000			
41313	產學合作收入-勞動部	3,000,000	勞動部技能檢定3,000,000			
415	補助及受贈收入	98,055,866				
4151	補助收入	92,055,866				
415101	補助收入-整體發展獎補助款	20,000,000	整體發展獎補助款20,000,000			
415102	補助收入-教育部補助款	50,972,428	教育部專案補助款50,972,428			
415103	補助收入-其他補助款	16,743,430	其他專案補助款16,743,430			
415104	補助收入-生活助學金	340,008	學生生活助學金340,008			
415105	補助收入-軍訓教官待遇	4,000,000	軍訓教官待遇4,000,000			
4152	受贈收入	6,000,000	受贈款6,000,000			
416	附屬機構收益	1,738,139				
4161	幼兒園	1,738,139				
417	財務收入	7,750,260				
4171	利息收入	1,750,260	定期存款利息111,700,000*1.2%、39,600,000*1.035%			
4172	投資收益	6,000,000				
419	其他收入	15,745,000				
4192	試務費收入	345,000	研究所碩士班(在職班)1,800*40人=72,000 研究所碩士班(日間部)1,200*15人=18,000 研究所碩士班甄試入學1,200*15人=18,000  寒假轉學考600*20人=12,000 暑假轉學考600*50人=30,000 日間部二技申請入學600*100人=60,000  五專續招200*20人=4,000 進修部獨招300*410人=123,000,100*80人=8,000,共131,000 住宿費(大明樓)11,000*800人=8,800,000 住宿費(秋理樓)8,000*200人=1,600,000 管理費7,434,000*5%=371,700 場地費2,500,000 工本費、影印費、圖書逾期罰款...等計2,128,300			
	合計	402,247,299				

**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**成本與費用預算明細表**  
**112學年度**

全2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	%	
<b>2,022,254</b>	<b>董事會支出</b>	<b>2,248,480</b>	<b>2,271,912</b>	<b>(23,432)</b>	<b>(1.03)</b>	
1,740,180	人事費	2,028,480	2,028,480	0	0.00	註1
52,574	業務費	85,000	63,432	21,568	34.00	
229,500	出席及交通費	135,000	180,000	(45,000)	(25.00)	
<b>59,716,542</b>	<b>行政管理支出</b>	<b>51,600,583</b>	<b>50,065,965</b>	<b>1,534,618</b>	<b>3.07</b>	
44,752,263	人事費	37,800,000	35,237,586	2,562,414	7.27	
2,520,032	業務費	2,094,000	3,202,663	(1,108,663)	(34.62)	
738,197	維護費	1,150,000	1,157,424	(7,424)	(0.64)	
1,327,350	退休撫卹費	1,500,000	1,288,670	211,330	16.40	
10,378,700	折舊及攤銷	9,056,583	9,179,622	(123,039)	(1.34)	
<b>394,069,639</b>	<b>教學研究及訓輔支出</b>	<b>376,370,348</b>	<b>367,895,750</b>	<b>8,474,598</b>	<b>2.30</b>	
205,461,053	人事費	176,065,000	192,815,481	(16,750,481)	(8.69)	
82,051,788	業務費	112,104,066	81,729,708	30,374,358	37.16	
15,048,693	維護費	10,100,000	12,468,217	(2,368,217)	(18.99)	
7,903,685	退休撫卹費	7,200,000	7,680,243	(480,243)	(6.25)	
83,604,420	折舊及攤銷	70,901,282	73,202,101	(2,300,819)	(3.14)	
<b>18,758,973</b>	<b>獎助學金支出</b>	<b>13,860,008</b>	<b>30,298,413</b>	<b>(16,438,405)</b>	<b>(54.26)</b>	依據預估學雜費收入 5%編列
2,782,525	獎學金支出	2,770,000	3,116,700	(346,700)	(11.12)	
15,976,448	助學金支出	11,090,008	27,181,713	(16,091,705)	(59.20)	
<b>2,612,038</b>	<b>推廣教育支出</b>	<b>1,785,185</b>	<b>1,881,146</b>	<b>(95,961)</b>	<b>(5.10)</b>	
1,849,434	人事費	1,440,000	1,329,672	110,328	8.30	
672,305	業務費	288,600	484,045	(195,445)	(40.38)	
90,299	折舊及攤銷	56,585	67,429	(10,844)	(16.08)	
<b>8,244,287</b>	<b>產學合作支出</b>	<b>7,083,300</b>	<b>6,622,393</b>	<b>460,907</b>	<b>6.96</b>	
8,244,287	業務費	7,083,300	6,622,393	460,907	6.96	
<b>28,565,058</b>	<b>財務費用</b>	<b>650,000</b>	<b>24,336,590</b>	<b>(23,686,590)</b>	<b>(97.33)</b>	係因未編列投資損失 預算
623,718	利息費用	650,000	633,027	16,973	2.68	
27,941,340	投資損失	0	23,703,563	(23,703,563)	(100.00)	
<b>4,403,539</b>	<b>其他支出</b>	<b>3,723,562</b>	<b>2,444,022</b>	<b>1,279,540</b>	<b>52.35</b>	主要係預估財產交易 短絀及超額年金給付 增加所致
307,740	試務費支出	334,000	173,850	160,150	92.12	
2,302,091	財產交易短絀	1,479,562	768,947	710,615	92.41	
1,140,781	超額年金給付	1,830,000	1,413,313	416,687	29.48	
652,927	雜項支出	80,000	87,912	(7,912)	(9.00)	
<b>518,392,330</b>	<b>合計</b>	<b>457,321,466</b>	<b>485,816,191</b>	<b>(28,494,725)</b>	<b>(5.87)</b>	



德育學校財團法人德育護理健康學院  
成本與費用預算明細表  
112學年度

全2頁第2頁  
單位：新臺幣元

備註：

註1：董監事薪資編列1,696,440元及職員薪資編列332,040元。





**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**預計購建土地及重大工程明細表**  
**112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					
合計	0	0	0		0		0	

註：本學年度無購建土地及重大工程規劃。





## 德育學校財團法人德育護理健康學院

最近5年現金概況表  
110學年度至114學年度全4頁第1頁  
單位：新臺幣元

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
經常門現金收入	429,890,609	403,910,097	404,543,532	385,073,063	416,089,690	
學雜費收入	300,992,982	275,012,470	267,881,734	272,234,806	297,729,080	註1
推廣教育收入	5,762,500	5,762,500	3,492,300	4,436,262	6,043,315	註2
產學合作收入	7,584,000	7,584,000	7,584,000	7,539,152	9,024,019	註3
補助及受贈收入	98,055,866	98,055,866	98,055,866	82,426,372	82,100,734	註4
附屬機構收益	1,738,139	1,738,139	1,738,139	1,524,179	2,181,025	註5
財務收入	7,750,260	7,750,260	7,750,260	24,257,594	16,360,948	註6
其他收入	15,745,000	15,745,000	15,745,000	17,836,451	16,147,694	註7
減：不產生現金流入之收入	(7,738,138)	(7,738,138)	(7,738,138)	(24,165,220)	(17,158,356)	註8
資產負債項目調整增(減)數	0	0	10,034,371	(1,016,533)	3,661,231	註9
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	364,422,326	364,681,735	377,883,026	375,874,467	398,933,157	註10
董事會支出	2,248,480	2,248,480	2,248,480	2,271,912	2,022,254	註11
行政管理支出	51,750,926	52,386,139	51,600,583	50,065,965	59,716,542	註12
教學研究及訓輔支出	362,196,493	362,752,689	376,370,348	367,895,750	394,069,639	
獎助學金支出	15,424,008	14,610,008	13,860,008	30,298,413	18,758,973	註13
推廣教育支出	2,734,505	2,734,505	1,785,185	1,881,146	2,612,038	註14
產學合作支出	7,083,300	7,083,300	7,083,300	6,622,393	8,244,287	註15
財務費用	330,000	500,000	650,000	24,336,590	28,565,058	註16
其他支出	4,148,626	3,860,626	3,723,562	2,444,022	4,403,539	註17
減：不產生現金流出之成本與費用	(81,494,012)	(81,494,012)	(81,494,012)	(106,921,662)	(124,316,850)	註18
資產負債項目調整增(減)數	0	0	2,055,572	(3,020,062)	4,857,677	註19
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	65,468,283	39,228,362	26,660,506	9,198,596	17,156,533	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	註20
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出	11,998,228	11,998,228	11,998,228	8,101,144	26,027,753	
機械儀器及設備	8,718,228	8,718,228	8,718,228	5,807,844	21,181,164	註21
圖書及博物	1,780,000	1,780,000	1,780,000	1,926,710	1,898,609	
其他設備	1,500,000	1,500,000	1,500,000	366,590	2,567,980	註22
電腦軟體	0	0	0	0	380,000	
扣減不動產支出前現金餘絀	53,470,055	27,230,134	14,662,278	1,097,452	(8,871,220)	
購置不動產現金支出	1,300,000	1,300,000	1,300,000	1,096,500	6,636,200	
土地改良物	300,000	300,000	300,000	530,000	50,000	註23
房屋及建築	1,000,000	1,000,000	1,000,000	566,500	6,436,800	註24
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	149,400	
舉債現金收入	0	0	0	0	0	註25
償債現金支出	8,260,000	8,340,000	8,340,000	8,340,000	8,340,000	註26
償還長期借款支出	8,260,000	8,340,000	8,340,000	8,340,000	8,340,000	
影響本期現金收支調整數	1,738,139	1,738,139	1,393,287	6,773,700	(1,495,679)	註27
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	45,648,194	19,328,273	6,415,565	(1,565,348)	(25,343,099)	
期初現金及銀行存款餘額	195,370,182	176,041,909	169,626,344	171,191,692	196,534,791	



**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**最近5年現金概況表**  
**110學年度至114學年度**

全4頁第2頁  
 單位：新臺幣元

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	241,018,376	195,370,182	176,041,909	169,626,344	171,191,692	

附表：

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	241,018,376	195,370,182	176,041,909	169,626,344	171,191,692	
加：短期可變現資產	8,674,800	8,674,800	8,674,800	10,946,385	12,193,511	
流動金融資產	0	0	0	0	0	
應收款項	8,314,000	8,314,000	8,314,000	10,585,585	11,832,711	
存出保證金	360,800	360,800	360,800	360,800	360,800	
減：短期須償還負債	25,235,962	25,315,962	25,315,962	27,502,426	26,940,073	
流動負債	57,851,000	57,931,000	57,931,000	52,254,678	53,474,984	註28
減：預收款項	34,840,000	34,840,000	34,840,000	27,077,214	29,340,873	
存入保證金	2,224,962	2,224,962	2,224,962	2,324,962	2,805,962	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註29
可用現金存量推估數	224,457,214	178,729,020	159,400,747	153,070,303	156,445,130	



**德育學校財團法人德育護理健康學院**  
**最近5年現金概況表**  
**110學年度至114學年度**

備註：

- 註1：110學年度全校學生人數：4008人。  
 111學年度全校學生人數：3659人。  
 112學年度預估全校學生人數：3298人。  
 113學年度預估全校學生人數：3364人。  
 114學年度預估全校學生人數：3604人。  
 112~114學年度學雜費收入係依各學年度預估全校學生人數估算，112學年度詳預算書第8~10頁說明
- 註2：111~112學年度說明詳預算書第7及10頁說明
- 註3：111學年度案件數量減少，112~114學年度依據111學年度執行數預估，112學年度詳預算書第7及10頁說明
- 註4：110學年度決算數\_受贈收入197,340元。  
 111學年度預估決算數\_受贈收入483,800元，較110學年度決算數\_受贈收入增加145.16%，增加原因係辦理校友募款餐會捐贈所得。  
 112學年度預估數\_受贈收入6,000,000元，較110學年度決算數\_受贈收入增加2,940.44%，增加原因係企業承諾捐贈所得。尚未取得捐資承諾證明。  
 113學年度預估數\_受贈收入6,000,000元，較110學年度決算數\_受贈收入增加2,940.44%，增加原因係企業承諾捐贈所得。尚未取得捐資承諾證明。  
 114學年度預估數\_受贈收入6,000,000元，較110學年度決算數\_受贈收入增加2,940.44%，增加原因係企業承諾捐贈所得。尚未取得捐資承諾證明。
- 註5：111學年度起附屬機構人事費調薪，112~114學年度預估數相同，112學年度詳預算書第7及10頁說明
- 註6：111學年度依出售投資產生之收益入帳，113~114學年度依據112學年度預算數預估，詳預算書第7及10頁說明
- 註7：111學年度雜項收入較預期增加，113~114學年度依據112學年度預算數預估，詳預算書第7及10頁說明
- 註8：各學年度之附屬機構收益及投資收益預估數
- 註9：各學年度與前一學年度應收帳款及預收款項金額變動數
- 註10：110學年度教職員工人數：225人。  
 111學年度教職員工人數：218人。  
 112學年度預估教職員工人數：181人。  
 113學年度預估教職員工人數：179人。  
 114學年度預估教職員工人數：178人。  
 110學年度人事費用：253,802,930元。  
 111學年度預估人事費用：231,411,219元。  
 112學年度預估人事費用：217,333,480元。  
 113學年度預估人事費用：205,430,321元。  
 114學年度預估人事費用：204,296,905元。
- 註11：110學年度起編列1名職員薪資，113~114學年度依據112學年度預算數預估，詳預算書第11頁說明
- 註12：除人事費及退休撫卹費依各學年度預估教職員工人數預估，其餘113~114學年度會計項目依據112學年度預算數預估，詳預算書第11頁
- 註13：111學年度因增加新南向產學合作國際專班學生學雜費減免，112~114學年度依據預估學雜費收入5%編列
- 註14：依推廣教育收入編列相對之支出數
- 註15：依產學合作收入編列相對之支出數
- 註16：111學年度依出售投資產生之損失入帳，113~114學年度依據112學年度預算數預估，詳預算書第11頁說明
- 註17：111學年度財產交易短絀較110學年度減少。除起額年金給付依各學年度預估退休教職員工人數預估，其餘113~114學年度會計項目依據112學年度預算數預估，詳預算書第11及12頁
- 註18：各學年度之折舊及攤銷、投資損失及財產交易短絀預估數
- 註19：各學年度與前一學年度預付款項及應付款項金額變動數



德育學校財團法人德育護理健康學院  
最近5年現金概況表  
110學年度至114學年度

全4頁第4頁  
單位：新臺幣元

備註：

註20：112~114學年度未預期出售資產

註21：111學年度依採購機械儀器及設備成本入帳，113~114學年度依據112學年度預算數預估，112學年度預算數詳預算書第5頁說明

註22：111學年度依採購其他設備成本入帳，113~114學年度依據112學年度預算數預估，112學年度預算數詳預算書第5頁說明

註23：111學年度依採購土地改良物成本入帳，113~114學年度依據112學年度預算數預估，112學年度預算數詳預算書第5頁說明

註24：111學年度依採購房屋及建築成本入帳，113~114學年度依據112學年度預算數預估，112學年度預算數詳預算書第5頁說明

註25：112~114學年度未預期新增借款，詳112學年度預算書第6頁

註26：112~114學年度預計償款金額，詳112學年度預算書第6頁

註27：各學年度減少附屬機構投資收現數、減少投資基金收現數與前一學年度代收款項及存入保證金金額變動數

註28：113~114學年度依據112學年度預算數預估

註29：本校目前無應付退休及離職金



製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 