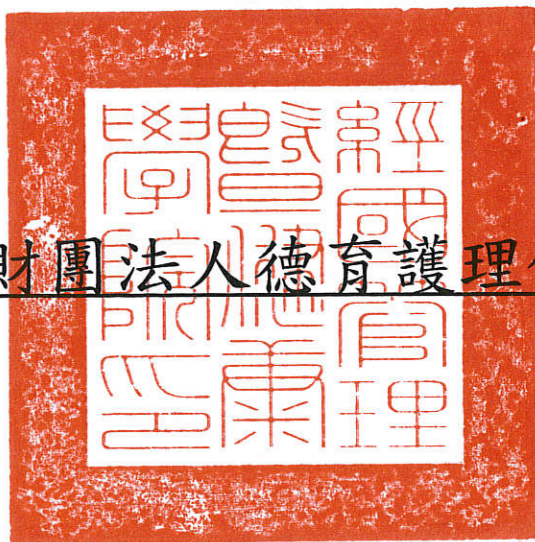


德育學校財團法人德育護理健康學院



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

全 2 頁第 1 頁

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，增開專業證照考場，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中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
429,586,815	各項收入	402,247,299	410,254,816	(8,007,517)	(1.95)
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)
518,392,330	各項成本與費用	457,321,466	485,816,191	(28,494,725)	(5.87)
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
(88,805,515)	本期餘絀	(55,074,167)	(75,561,375)	20,487,208	(27.11)



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
不動產、房屋及設備	1,954,638,235	13,298,228	33,888,140	0	1,934,048,323	
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	
不動產、房屋及設備淨額	883,853,224	(61,649,862)	5,965,898	0	816,237,464	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	
無形資產	22,321,210	0	2,393,580	0	19,927,630	
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	
無形資產淨額	1,345,345	(580,024)	0	0	765,321	
合計	885,198,569	(62,229,886)	5,965,898	0	817,002,785	



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
土地				-	
土地改良物				300,000	
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	
房屋及建築				1,000,000	
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	
機械儀器及設備				8,718,228	
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	
圖書及博物				1,780,000	
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	
其他設備				1,500,000	
學生宿舍冷氣更新	學務處	1	1,500,000	1,500,000	
購建中營運資產				-	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
投資性不動產				-	
購建中之投資性不動產				-	
專利權				-	
電腦軟體				-	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	



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	%	
297,729,080	學雜費收入	267,881,734	272,234,806	(4,353,072)	(1.60)	預計辦理推廣教育相關業務減少
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)	
6,043,315	推廣教育收入	3,492,300	4,436,262	(943,962)	(21.28)	預計各項政府補助案及企業捐助款增加
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	
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	係依投資報酬率保守估列
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	
2,181,025	附屬機構收益	1,738,139	1,524,179	213,960	14.04	
2,181,025	附屬機構收益	1,738,139	1,524,179	213,960	14.04	係依投資報酬率保守估列
16,360,948	財務收入	7,750,260	24,257,594	(16,507,334)	(68.05)	
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)	
16,147,694	其他收入	15,745,000	17,836,451	(2,091,451)	(11.73)	
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)	
429,586,815	合計	402,247,299	410,254,816	(8,007,517)	(1.95)	



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4頁第2頁

單位：新臺幣元

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				
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

全4頁第3頁

單位：新臺幣元

項目名稱		本年度 預算數	說明				
4112	承前頁	64,870,388	CLASS				
411201	雜費收入	16,188,994	日五專(前三年)	576	8,650	上學期	4,982,400
	日專雜費收入		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

全4頁第4頁

單位：新臺幣元

項目名稱		本年度 預算數	說明				
411207	承前頁	990,720	職碩雜費	48	10,320	上學期	495,360
	職碩雜費收入		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(秋瑾樓)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				
4193	住宿費收入	10,400,000					
4199	雜項收入	5,000,000					
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	%	
2,022,254	董事會支出	2,248,480	2,271,912	(23,432)	(1.03)	
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)	
59,716,542	行政管理支出	51,600,583	50,065,965	1,534,618	3.07	
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)	
394,069,639	教學研究及訓輔支出	376,370,348	367,895,750	8,474,598	2.30	
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)	
18,758,973	獎助學金支出	13,860,008	30,298,413	(16,438,405)	(54.26)	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)	
2,612,038	推廣教育支出	1,785,185	1,881,146	(95,961)	(5.10)	
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)	
8,244,287	產學合作支出	7,083,300	6,622,393	460,907	6.96	
8,244,287	業務費	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)	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)	
4,403,539	其他支出	3,723,562	2,444,022	1,279,540	52.35	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)	
518,392,330	合計	457,321,466	485,816,191	(28,494,725)	(5.87)	



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。



112學年度 成本與費用部門預算彙總表

計畫項目	項目名稱	預算數	111	120	130	143	168	201	220	230	240	250	260	284	292	301	302	303	304	305	306	307	308	309	310	311	312	313	314	315	316	317	318	319	320	321	322	323	324	325	326	327	328	329	330	331	332	333	334	335	336	337	338	339	340	341	342	343	344	345	346	347	348	349	350	351	352	353	354	355	356	357	358	359	360	361	362	363	364	365	366	367	368	369	370	371	372	373	374	375	376	377	378	379	380	381	382	383	384	385	386	387	388	389	390	391	392	393	394	395	396	397	398	399	400	401	402	403	404	405	406	407	408	409	410	411	412	413	414	415	416	417	418	419	420	421	422	423	424	425	426	427	428	429	430	431	432	433	434	435	436	437	438	439	440	441	442	443	444	445	446	447	448	449	450	451	452	453	454	455	456	457	458	459	460	461	462	463	464	465	466	467	468	469	470	471	472	473	474	475	476	477	478	479	480	481	482	483	484	485	486	487	488	489	490	491	492	493	494	495	496	497	498	499	500	501	502	503	504	505	506	507	508	509	510	511	512	513	514	515	516	517	518	519	520	521	522	523	524	525	526	527	528	529	530	531	532	533	534	535	536	537	538	539	540	541	542	543	544	545	546	547	548	549	550	551	552	553	554	555	556	557	558	559	560	561	562	563	564	565	566	567	568	569	570	571	572	573	574	575	576	577	578	579	580	581	582	583	584	585	586	587	588	589	590	591	592	593	594	595	596	597	598	599	600	601	602	603	604	605	606	607	608	609	610	611	612	613	614	615	616	617	618	619	620	621	622	623	624	625	626	627	628	629	630	631	632	633	634	635	636	637	638	639	640	641	642	643	644	645	646	647	648	649	650	651	652	653	654	655	656	657	658	659	660	661	662	663	664	665	666	667	668	669	670	671	672	673	674	675	676	677	678	679	680	681	682	683	684	685	686	687	688	689	690	691	692	693	694	695	696	697	698	699	700	701	702	703	704	705	706	707	708	709	710	711	712	713	714	715	716	717	718	719	720	721	722	723	724	725	726	727	728	729	730	731	732	733	734	735	736	737	738	739	740	741	742	743	744	745	746	747	748	749	750	751	752	753	754	755	756	757	758	759	760	761	762	763	764	765	766	767	768	769	770	771	772	773	774	775	776	777	778	779	780	781	782	783	784	785	786	787	788	789	790	791	792	793	794	795	796	797	798	799	800	801	802	803	804	805	806	807	808	809	810	811	812	813	814	815	816	817	818	819	820	821	822	823	824	825	826	827	828	829	830	831	832	833	834	835	836	837	838	839	840	841	842	843	844	845	846	847	848	849	850	851	852	853	854	855	856	857	858	859	860	861	862	863	864	865	866	867	868	869	870	871	872	873	874	875	876	877	878	879	880	881	882	883	884	885	886	887	888	889	890	891	892	893	894	895	896	897	898	899	900	901	902	903	904	905	906	907	908	909	910	911	912	913	914	915	916	917	918	919	920	921	922	923	924	925	926	927	928	929	930	931	932	933	934	935	936	937	938	939	940	941	942	943	944	945	946	947	948	949	950	951	952	953	954	955	956	957	958	959	960	961	962	963	964	965	966	967	968	969	970	971	972	973	974	975	976	977	978	979	980	981	982	983	984	985	986	987	988	989	990	991	992	993	994	995	996	997	998	999	1000																																																		
			秘書室	會計室	人事室	通識教育中心	董事會	教務處	護理系(科)	食品保健系	幼兒保育系(科)	美容流行設計系	餐飲廚藝管理系	口腔衛生照護系	觀光休閒與健康系	學務處	總務處	進修部	推廣教育中心	研發處	資訊組	圖書藝文組	環境安全衛生室	高齡照顧福祉系	健康安全管理研究所	國際專修部																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																			
11	董事會支出	2,248,480																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											

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

全4頁第3頁
單位：新臺幣元

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



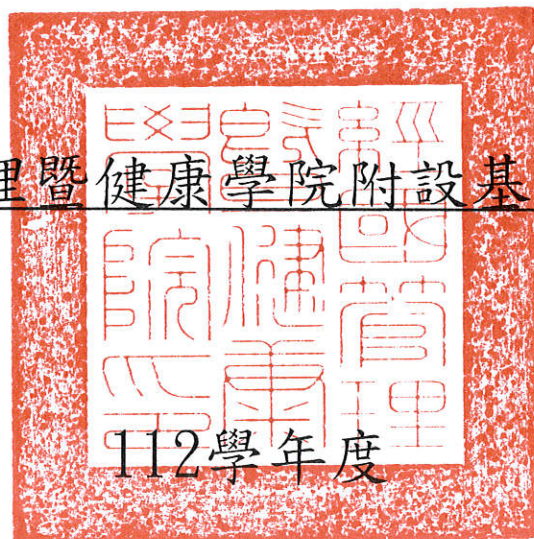
製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園



(自112年8月1日至113年7月31日止)

預算書

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園

收支餘絀預計表

112 學年度

(前)學年度 決算數	項 目	(本) 預算數	估計(上)學年度 決算數	比 較 增 減	
				金 額	%
	收 入				
12,537,025	學雜費收入	12,106,824	12,361,144	(254,320)	-2.06%
1,442	財務收入	7,000	8,000	(1,000)	-12.50%
652,580	其他收入	2,117,500	1,545,862	571,638	36.98%
13,191,047	收入合計	14,231,324	13,915,006	316,318	2.27%
	成本與費用				
8,132,827	人事費	9,210,377	9,060,355	150,022	1.66%
7,153,766	薪資	7,975,377	7,927,534	47,843	0.60%
922,643	保險費	1,085,000	1,074,821	10,179	0.95%
56,418	免稅加班費	150,000	58,000	92,000	158.62%
461,938	教材費	401,000	353,000	48,000	13.60%
49,187	教材教具費	75,000	55,000	20,000	36.36%
3,121	圖書費	11,000	3,000	8,000	266.67%
206,570	設備費	200,000	200,000	0	0.00%
62,999	親職活動費	85,000	75,000	10,000	13.33%
9,966	照相費	10,000	10,000	0	0.00%
130,095	服裝費	20,000	10,000	10,000	100.00%
655,190	餐點費	680,000	650,000	30,000	4.62%
857,594	事務費	926,400	890,939	35,461	3.98%
46,405	文具用品	40,000	45,000	(5,000)	-11.11%
15,163	郵電費	15,000	13,500	1,500	11.11%
97,589	日常用品	100,000	100,000	0	0.00%
70,477	園所特支費	68,000	67,090	910	1.36%
31,956	醫藥品	10,000	20,000	(10,000)	-50.00%
248,165	水電瓦斯費	288,000	261,833	26,167	9.99%
29,987	廚具餐具補充	10,000	5,000	5,000	100.00%
31,471	印刷費	45,000	35,000	10,000	28.57%
135,006	交通費	140,000	160,000	(20,000)	-12.50%
130,975	地租支出	190,000	163,116	26,884	16.48%
20,400	租金	20,400	20,400	0	0.00%
80,687	維修費	200,000	120,000	80,000	66.67%
75,152	折舊及攤銷	78,636	78,636	0	0.00%
661,322	退休撫卹費	684,672	927,597	(242,925)	-26.19%
558,350	退休金	581,700	824,625	(242,925)	-29.46%
102,972	離職準備金	102,972	102,972	0	0.00%
85,312	其他支出	312,100	310,300	1,800	0.58%
	教師研習	5,000	-	5,000	0.00%
	員工自強活動	22,500	20,250	2,250	11.11%
85,312	其他支出	284,600	290,050	(5,450)	-1.88%
11,010,022	成本與費用合計	12,493,185	12,390,827	102,358	0.83%
2,181,025	本期餘絀	1,738,139	1,524,179	213,960	14.04%

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園

112 學 年 度 預 算

中華民國112年8月1日至113年7月31日

項 目	金 額	說 明
收 入		
學雜費收入	12,106,824	學費、雜費、活動費、材料費、午餐費、點心費
財務收入	7,000	活存存款利息
其他收入	2,117,500	車資、保險費、三色碗、運動服、紙巾、畢業典禮系列活動、興趣課程...
收入合計	14,231,324	
成本與費用		
人事費	9,210,377	
薪資	7,975,377	員工薪津、隨車老師、三節獎金、年終考核獎金...
保險費	1,085,000	員工勞保費、健保費、二代健保、娃娃車保險、幼兒平安保險...
免稅加班費	150,000	加班費
教材費	401,000	
教材教具費	75,000	教具、教材、玩具、材料補充...
圖書費	11,000	兒童圖書、教師用書、參考資料...
設備費	200,000	電器設備、非消耗品...
親職活動費	85,000	親職講座、親師會、耶誕節、園遊會...
照相費	10,000	畢業紀念冊照片沖洗
服裝費	20,000	教職員工工作服、幼生運動服...
餐點費	680,000	每日餐飲、點心費、加班誤餐費、實習生餐費...
事務費	926,400	
文具用品	40,000	辦公文具用品、印章、配鎖...
郵電費	15,000	電話費、郵票...
日常用品	100,000	清潔用品、衛生紙、消毒用品...
園所特支費	68,000	公關費、員工尾牙聚餐、查帳、雜支...
醫藥品	10,000	常備藥品、消毒酒精...
水電瓦斯費	288,000	廚房用瓦斯、水電費
廚具餐具補充	10,000	廚房器具
印刷費	45,000	影印紙張、墨水匣、碳粉、油墨、親職冊編印、幼生學習評量...
交通費	140,000	娃娃車油資、燃料稅、牌照稅
地租支出	190,000	地租
租金	20,400	影印機租金
維修費	200,000	固定資產維修、消防安全設備檢修、環境消毒、娃娃車維修保養...
折舊及攤銷	78,636	娃娃車折舊
退休撫卹費	684,672	
退休金	581,700	員工退休金、勞工退休準備金
離職準備金	102,972	離職準備金
其他支出	312,100	
教師研習	5,000	教師在職訓練、研習
員工自強活動	22,500	員工旅遊
其他支出	284,600	興趣課程講師、教練費、親子活動場地租金
成本與費用合計	12,493,185	
本期餘絀	1,738,139	

私立經國管理暨健康學院附設基隆市幼兒園

112 學 年 度 預 算 說 明

中華民國112年8月1日至113年7月31日

會 計 項 目	項 目	說 明	預 算 金 額
學雜費收入	學費、月費(5-6歲一般生)	9,730*30人*12月	3,502,800
	學費、月費(3-5歲一般生)	9,663*54人*12月	6,261,624
	學費、月費(2-3歲一般生)	12,200*16人*12月	2,342,400
		小計	12,106,824
財務收入	活存利息	3,500*2學期	7,000
		小計	7,000
其他收入	車費	1,300*40人*12月	624,000
	課後照顧費	750*55人*12月	495,000
	保險費	175*100人*2學期	35,000
	畢業典禮系列活動	3,000*30人	90,000
	三色碗	450*25人	11,250
	運動服	1,850*25人	46,250
	紙巾	300*100人*2學期	60,000
	興趣課程-圍棋課	1,000*10人*6月	60,000
	興趣課程-奧福音樂課	1,200*20人*6月	144,000
	興趣課程-足球課	1,000*25人*6月	150,000
	興趣課程-積木課	1,400*30人*6月	252,000
	興趣課程-體操課	1,000*25人*6月	150,000
		小計	2,117,500
人事費	薪資	579,302*13.5月	7,820,577
	隨車老師薪津	12,900*12月	154,800
	免稅加班費	15,000*10小時	150,000
	員工勞保費	51,000*12月	612,000
	員工健保費	33,000*12月	396,000
	娃娃車保險		22,000
	幼生平安保險	175*100人*2學期	35,000
	二代健保補充保費	10,000*2月	20,000
其他支出		小計	9,210,377
	興趣課程-圍棋課講師費	4,000*6月	24,000
	興趣課程-奧福音樂課講師費	100*20人*4週*6月	48,000
	興趣課程-足球課教練費	4,800*6月	28,800
	興趣課程-積木課講師費	200*30人*4週*6月	144,000
	興趣課程-體操課教練費	4,800*6月	28,800
	親子活動場地費		11,000
退休撫卹費		小計	284,600
	員工退休金	39,500*12月	474,000
	勞工退休準備金	8,975*12月	107,700
	離職準備金	8,581*12月	102,972
		小計	684,672

製 表：會計劉淑屏

園 長：園長陳惠禎

推廣中心主任：推廣教育中心周錦梅
中心主任

會計主任：會計吳秀湄
會計主任

校 長：校長翁進坪(甲)

董 事 長：董事長蔣初泰