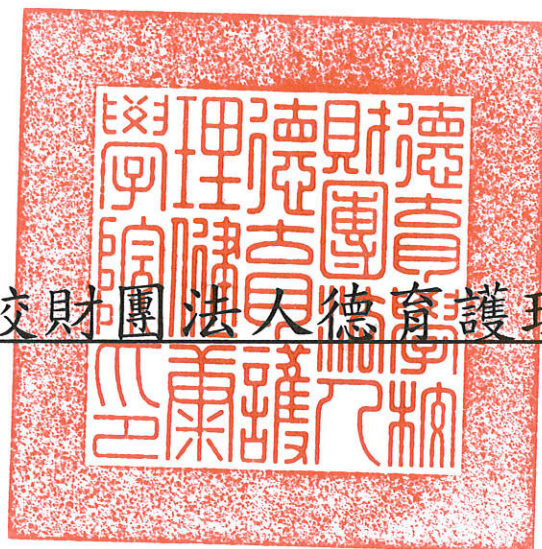


德育學校財團法人德育護理健康學院



115學年度
(自115年8月1日至116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

115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 5~8 頁
編號：305 預計借款變動表	第 9 頁
編號：306 收入預算明細表	第10~13 頁
編號：307 成本與費用預算明細表	第 14~15 頁
編號：308 預計購建土地及重大工程明細表	第 16 頁
編號：309 最近5年現金概況表	第 17~20 頁

德育學校財團法人德育護理健康學院
預算說明書
115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、國際事務處、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)、觀光休閒與健康系、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。
- 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8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：無。

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
115學年度

一、收入預算說明：

- (一)本學年度學雜費收入2億4,549萬6,963元，較上學年度預算數2億5,838萬9,697元，減少1,289萬2,734元，約4.99%，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673萬4,800元，較上學年度預算數553萬4,800元，增加120萬元，約21.68%，主要係積極推廣學分班及非學分班課程所致。
- (三)本學年度產學合作收入638萬2,310元，較上學年度預算數557萬4,400元，增加80萬7,910元，約14.49%，係預估國科會研究計畫案申請及產學合作案件增加。
- (四)本學年度補助及受贈收入1億2,586萬8,223元，較上學年度預算數1億2,493萬3,107元，增加93萬5,116元，約0.75%，主要係預估各項計畫補助款增加所致。
- (五)本學年度附屬機構收益7萬7,952元，較上學年度預算205萬2,816元，減少197萬4,864元，約96.2%，主要係配合托育政策師生比，調降學生人數所致。
- (六)本學年度財務收入284萬3,280元，較上學年度預算數300萬元，減少15萬6,720元，約5.22%，係依目前定存利率估列。
- (七)本學年度其他收入2,063萬300元，較上學年度預算數1,989萬5,800元，增加73萬4,500元，約3.69%，主要係預估各項收入增加所致。

二、成本與費用預算說明：

- (一)本學年度董事會支出224萬7,040元，同上學年度預算數224萬7,040元，本學年度預算無調整。
- (二)本學年度行政管理支出5,571萬2,959元，較上學年度預算數5,621萬1,163元，減少49萬8,204元，約0.89%，係因職員退休及人力精簡所致。
- (三)本學年度教學研究及訓輔支出3億7,399萬5,368元，較上學年度預算數3億9,258萬6,106元，減少1,859萬738元，約4.742%，係因教師退休及離職人事費減少所致。
- (四)本學年度獎助學金支出1,035萬835元，較上學年度預算數1,030萬6,152元，增加4萬4,683元，約0.43%，係本學年度依據預估學雜費收入3%提列。
- (五)本學年度推廣教育支出300萬2,745元，較上學年度預算數267萬2,735元，增加33萬10元，約12.35%，係預估收入增加，相對之支出增加所致。
- (六)本學年度產學合作支出593萬1,000元，較上學年度預算數516萬7,000元，增加76萬4,000元，約14.79%，係預估收入增加，相對之支出增加所致。
- (七)本學年度財務費用0元，較上學年度預算數11萬1,000元，減少11萬1,000元，係因本學年度起無宿舍貸款，故不再編列。
- (八)本學年度其他支出308萬3,598元，較上學年度預算數294萬6,815元，增加13萬6,783元，約4.64%，主要係起額年金給付依預計退休教師預估編列。

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2,489萬4,000元，較上學年度預算數2,290萬9,000元，增加198萬5,000元，約8.66%，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：至誠樓前棧板改水泥平台。
 - 2. 房屋及建築：宿舍屋面與防水系統模組維護、博愛樓電梯鋼構除鏽上漆、秋瑾樓右段屋頂防水工程及經國樓頂鐵皮加固。
 - 3. 機械儀器及設備：增置教學儀器設備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

115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
394,602,669	各項收入	408,033,828	414,752,263	(6,718,435)	(1.62)
246,449,688	學雜費收入	245,496,963	256,269,600	(10,772,637)	(4.20)
2,234,400	推廣教育收入	6,734,800	540,920	6,193,880	1,145.06
5,371,906	產學合作收入	6,382,310	5,661,476	720,834	12.73
114,064,434	補助及受贈收入	125,868,223	124,497,253	1,370,970	1.10
2,844,718	附屬機構收益	77,952	2,568,392	(2,490,440)	(96.96)
3,489,669	財務收入	2,843,280	3,127,698	(284,418)	(9.09)
20,147,854	其他收入	20,630,300	22,086,924	(1,456,624)	(6.59)
439,860,958	各項成本與費用	454,323,545	457,152,840	(2,829,295)	(0.62)
2,070,770	董事會支出	2,247,040	2,122,320	124,720	5.88
50,321,789	行政管理支出	55,712,959	48,548,041	7,164,918	14.76
342,529,380	教學研究及訓輔支出	373,995,368	349,866,192	24,129,176	6.90
35,059,622	獎助學金支出	10,350,835	47,964,616	(37,613,781)	(78.42)
808,271	推廣教育支出	3,002,745	181,654	2,821,091	1,553.00
4,925,690	產學合作支出	5,931,000	5,196,738	734,262	14.13
305,160	財務費用	0	100,899	(100,899)	(100.00)
3,840,276	其他支出	3,083,598	3,172,380	(88,782)	(2.80)
(45,258,289)	本期餘絀	(46,289,717)	(42,400,577)	(3,889,140)	9.17



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

115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	1,770,357,960	24,894,000	17,467,843	0	1,777,784,117	
土地改良物	208,052,387	950,000	0	0	209,002,387	
房屋及建築	1,058,513,483	5,202,000	0	0	1,063,715,483	
機械儀器及設備	428,102,956	15,578,000	14,505,564	0	429,175,392	
圖書及博物	75,149,134	964,000	1,619,594	0	74,493,540	
其他設備	0	2,200,000	1,342,685	0	857,315	
購建中營運資產	540,000	0	0	0	540,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	1,201,129,120	69,910,613	15,474,651	0	1,255,565,082	
土地改良物	151,525,933	8,342,015	0	0	159,867,948	
房屋及建築	591,008,779	33,625,388	0	0	624,634,167	
機械儀器及設備	372,609,737	26,262,975	14,142,377	0	384,730,335	
其他設備	85,984,671	1,680,235	1,332,274	0	86,332,632	
不動產、房屋及設備淨額	569,228,840	(45,016,613)	1,993,192	0	522,219,035	
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	22,339,545	0	500,000	0	21,839,545	
電腦軟體	22,339,545	0	500,000	0	21,839,545	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	18,838,033	809,184	500,000	0	19,147,217	
電腦軟體	18,838,033	809,184	500,000	0	19,147,217	
無形資產淨額	3,501,512	(809,184)	0	0	2,692,328	
合計	572,730,352	(45,825,797)	1,993,192	0	524,911,363	



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
115學年度

全4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				950,000	
至誠樓前棧板改水泥平台	總務處	1	950,000	950,000	
房屋及建築				5,202,000	
宿舍屋面與防水系統模組維護	學務處	1	1,200,000	1,200,000	
博愛樓電梯鋼構除鏽上漆	總務處	1	1,010,000	1,010,000	
秋瑾樓右段屋頂防水工程	總務處	1	850,000	850,000	
經國樓屋頂鐵皮加固	總務處	1	2,142,000	2,142,000	
機械儀器及設備				15,578,000	
桌上型電腦	圖書藝文組	5	30,000	150,000	
ipad 中階air	高福系	1	60,000	60,000	
AI專業教室電腦	觀健系	30	59,750	1,792,500	
電腦	學務處	1	45,000	45,000	
3D紋理UV印刷機	學務處	1	100,000	100,000	
全校性空調設備汰換	總務處	1	1,000,000	1,000,000	
電腦主機	總務處	1	60,500	60,500	
教學多功能講桌	幼兒保育系(科)	3	65,000	195,000	
雷射投影機	美容流行設計系(科)	1	38,000	38,000	
雷射投影機	幼兒保育系(科)	2	38,000	76,000	
上肢動作角度控制與握力指力訓練感測器	高福照顧福祉系	1	420,000	420,000	
壓瘡評估照護模型基本組	高福照顧福祉系	1	97,000	97,000	
AED訓練機	高福照顧福祉系	1	25,000	25,000	
透明咽喉吞嚥解說模型	高福照顧福祉系	1	34,000	34,000	
可躺式輪椅	高福照顧福祉系	1	19,000	19,000	
口腔照護模型	高福照顧福祉系	1	82,000	82,000	
門字型立地式床邊扶手-大	高福照顧福祉系	1	21,000	21,000	
四分解頭部模型	高福照顧福祉系	1	16,000	16,000	
攝影棚LED聚光燈	觀光休閒與健康系	2	30,000	60,000	
運動攝影機	觀光休閒與健康系	1	40,000	40,000	
4K攝影機	觀光休閒與健康系	1	55,000	55,000	
VR觀光虛擬實境教學應用平台	觀光休閒與健康系	1	720,000	720,000	
頭戴式顯示器一體機	觀光休閒與健康系	3	35,000	105,000	
桌上型計時器	通識教育中心	1	43,000	43,000	
桌上型電腦組	通識教育中心	5	33,000	165,000	
CWT中文能力雲端診斷系統題庫(中等)	通識教育中心	1	28,000	28,000	
半身式急救假人	護理系(科)	2	30,000	60,000	
高齡擬真假病人	護理系(科)	3	166,670	500,010	
五官鏡	護理系(科)	10	40,000	400,000	
靜脈注射幫浦	護理系(科)	2	180,000	360,000	



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
115學年度

全4頁第2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
靜脈注射手臂	護理系(科)	8	37,500	300,000	
血壓血氧監視儀器	護理系(科)	3	50,000	150,000	
4門冷凍冰箱	餐旅廚藝管理系	2	50,000	100,000	
4門冷藏冰箱	餐旅廚藝管理系	2	50,000	100,000	
無線麥克風組	餐旅廚藝管理系	1	18,000	18,000	
分體式製冰機	餐旅廚藝管理系	1	96,000	96,000	
營業用電磁爐	餐旅廚藝管理系	5	14,000	70,000	
攪拌機	餐旅廚藝管理系	3	38,500	115,500	
丹麥壓麵機	餐旅廚藝管理系	2	95,000	190,000	
瓦斯蒸箱	餐旅廚藝管理系	3	88,666	265,998	
遮光防焰設備	餐旅廚藝管理系	1	36,000	36,000	
照明設備軌道燈	餐旅廚藝管理系	1	131,000	131,000	
蛋糕展示區牆面壁飾	餐旅廚藝管理系	1	68,000	68,000	
蛋糕櫃吧檯	餐旅廚藝管理系	1	73,000	73,000	
多功能萬能蒸烤箱	餐旅廚藝管理系	1	550,000	550,000	
四口電磁爐	餐旅廚藝管理系	1	150,000	150,000	
櫥櫃工作台/抽屜	餐旅廚藝管理系	1	23,000	23,000	
電能式油炸機	餐旅廚藝管理系	1	82,000	82,000	
濾網式油煙罩	餐旅廚藝管理系	1	169,000	169,000	
伸縮式保溫燈	餐旅廚藝管理系	3	40,000	120,000	
直角三層冷藏玻璃展示櫃	餐旅廚藝管理系	1	115,000	115,000	
四半門立式冷藏冰箱	餐旅廚藝管理系	1	70,000	70,000	
粉碎機	餐旅廚藝管理系	1	12,000	12,000	
廚餘處理機	餐旅廚藝管理系	1	409,000	409,000	
AI自動追蹤攝影機	幼兒保育系(科)	2	69,000	138,000	
空氣循環節能風機	餐旅廚藝管理系	1	58,000	58,000	
矩陣式影音切換器	幼兒保育系(科)	1	17,000	17,000	
教具櫃	幼兒保育系(科)	9	30,277	272,493	



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
115學年度

全4頁第3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
教具製作室遮光設備	幼兒保育系(科)	1	60,000	60,000	
嬰幼兒保育及衛生保健式遮光設備	幼兒保育系(科)	1	126,000	126,000	
兒童綜合活動式遮光設備	幼兒保育系(科)	1	93,000	93,000	
溫控設備	美容流行設計系(科)	3	68,000	204,000	
除濕機	美容流行設計系(科)	3	26,000	78,000	
溫控設備	食品保健系	3	51,000	153,000	
桌上型電腦組	高福照顧福祉系	3	30,000	90,000	
投影機	觀光休閒與健康系	2	27,000	54,000	
筆記型電腦	觀光休閒與健康系	1	32,999	32,999	
空氣循環節能風機	觀光休閒與健康系	2	58,000	116,000	
空氣循環節能風機	觀光休閒與健康系	2	55,000	110,000	
迷你型無線擴音機	通識教育中心	1	26,000	26,000	
精華型無線擴音機	通識教育中心	1	48,000	48,000	
空氣循環節能風機	通識教育中心	2	60,000	120,000	
校園無線網路建置	資訊組	1	700,000	700,000	
桌上型電腦組	餐旅廚藝管理系	5	30,000	150,000	
多功能彩色雷射複合機	餐旅廚藝管理系	1	30,000	30,000	
不斷電系統	資訊組	1	127,000	127,000	
桌上型電腦組	資訊組	5	30,000	150,000	
電腦主機	資訊組	20	25,000	500,000	
多媒體廣播系統	資訊組	1	140,000	140,000	
個人電腦	圖書藝文組	2	30,000	60,000	
手提式音響	學務處	1	35,000	35,000	
筆記型電腦	學務處	1	55,000	55,000	
手持式攝影機	學務處	3	42,000	126,000	
電影攝影機	學務處	1	90,000	90,000	
教室電力控制擴充系統	環境安全衛生室	1	337,000	337,000	
無障礙冰溫熱飲水機	環境安全衛生室	5	28,600	143,000	
溫控設備	環境安全衛生室	13	68,000	884,000	
監視設備主機	環境安全衛生室	2	37,000	74,000	
圖書及博物				964,000	
中文圖書	圖書藝文組	1	140,000	140,000	
西文圖書	圖書藝文組	1	145,000	145,000	
中文電子書	圖書藝文組	1	300,000	300,000	
中文期刊	圖書藝文組	1	241,000	241,000	
視聽資料	圖書藝文組	1	108,000	108,000	
圖書	圖書藝文組	1	30,000	30,000	
其他設備				2,200,000	
學生宿舍設備更新	學務處	1	2,200,000	2,200,000	



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
 115學年度

全4頁第4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
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

115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
合計		0	0	0	0	

註：本學年度無預計借款規劃。



德育學校財團法人德育護理健康學院

收入預算明細表

115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	%	
246,449,688	學雜費收入	245,496,963	256,269,600	(10,772,637)	(4.20)	積極推廣學分班及非學分班課程
183,665,597	學費收入	183,513,511	190,895,691	(7,382,180)	(3.87)	
60,069,096	雜費收入	59,673,102	62,710,223	(3,037,121)	(4.84)	
2,714,995	實習實驗費收入	2,310,350	2,663,686	(353,336)	(13.26)	
2,234,400	推廣教育收入	6,734,800	540,920	6,193,880	1,145.06	預計企業及校友捐助款增加 配合托育政策師生比調降學生人數所致
5,371,906	產學合作收入	6,382,310	5,661,476	720,834	12.73	
114,064,434	補助及受贈收入	125,868,223	124,497,253	1,370,970	1.10	
113,453,674	補助收入	122,868,223	124,245,233	(1,377,010)	(1.11)	
610,760	受贈收入	3,000,000	252,020	2,747,980	1,090.38	預計企業及校友捐助款增加 配合托育政策師生比調降學生人數所致
2,844,718	附屬機構收益	77,952	2,568,392	(2,490,440)	(96.96)	
3,489,669	財務收入	2,843,280	3,127,698	(284,418)	(9.09)	
3,489,669	利息收入	2,843,280	3,127,698	(284,418)	(9.09)	
20,147,854	其他收入	20,630,300	22,086,924	(1,456,624)	(6.59)	預計企業及校友捐助款增加 配合托育政策師生比調降學生人數所致
298,930	試務費收入	230,300	269,760	(39,460)	(14.63)	
12,384,133	住宿費收入	13,400,000	14,820,627	(1,420,627)	(9.59)	
7,464,791	雜項收入	7,000,000	6,996,537	3,463	0.05	
394,602,669	合計	408,033,828	414,752,263	(6,718,435)	(1.62)	



德育學校財團法人德育護理健康學院

收入預算明細表

115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	245,496,963	上學期:日間部2,256人、進修部565人、在職專班42人、延修生123人 共計2,986人 下學期:日間部2,213人、進修部565人、在職專班42人、延修生123人 共計2,943人				
4111	學費收入	183,513,511	CLASS				
411101	日專學費收入	29,908,584	人數	金額	學期	小計	
			日五專(前三年)	407	20,328	上學期	8,273,496
			日五專(前三年)	413	20,328	下學期	8,395,464
			日五專護理科(後二年)	113	27,336	上學期	3,088,968
			日五專護理科(後二年)	113	27,336	下學期	3,088,968
			日五專幼兒保育科(後二年)	33	27,336	上學期	902,088
			日五專幼兒保育科(後二年)	27	27,336	下學期	738,072
			日五專美容流行設計科(後二年)	33	26,644	上學期	879,252
			日五專美容流行設計科(後二年)	33	26,644	下學期	879,252
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	67	27,336	上學期	1,831,512
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	67	27,336	下學期	1,831,512
			日專學費				29,908,584
411102	日技學費收入	118,705,603	日二技護理系	54	37,913	上學期	2,047,302
			日二技護理系	54	37,913	下學期	2,047,302
			日四技護理系	97	37,913	上學期	3,677,561
			日四技護理系	97	37,913	下學期	3,677,561
			日四技食品保健系	27	37,913	上學期	1,023,651
			日四技食品保健系	4	37,913	下學期	151,652
			日四技幼兒保育系	41	37,913	上學期	1,554,433
			日四技幼兒保育系	41	37,913	下學期	1,554,433
			日四技餐旅廚藝管理系	713	37,913	上學期	27,031,969
			日四技餐旅廚藝管理系	693	37,913	下學期	26,273,709
			日四技觀光休閒與健康系	285	37,913	上學期	10,805,205
			日四技觀光休閒與健康系	285	37,913	下學期	10,805,205
			日四技高齡照顧福祉系	370	37,913	上學期	14,027,810
			日四技高齡照顧福祉系	370	37,913	下學期	14,027,810
			日技學費				118,705,603
411103	日碩學費收入	1,213,216	健康產業管理研究所	0	39,126	上學期	-
			健康產業管理研究所	0	39,126	下學期	-
			幼兒保育系研究所	16	37,913	上學期	606,608
			幼兒保育系研究所	16	37,913	下學期	606,608
			日碩學費				1,213,216
411104	夜技學費收入	21,699,284	夜技學費	470	1,268*8,706時數	上學期	11,039,208
			夜技學費	470	1,268*8,407時數	下學期	10,660,076
			夜技學費				21,699,284
411105	夜專學費收入	3,640,364	夜專學費	95	959*1,879時數	上學期	1,801,961
			夜專學費	95	959*1,917時數	下學期	1,838,403
			夜專學費				3,640,364
411107	職碩學分費收入	4,346,460	職碩學分費	42	5,366*(27*10+15*9)	上學期	2,173,230
			職碩學分費	42	5,366*(27*10+15*9)	下學期	2,173,230
			職碩學分費				4,346,460
411108	學分費收入	4,000,000	重補修學分費				4,000,000
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

115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	59,673,102	CLASS				
411201	雜費收入	11,720,404	日五專(前三年)	407	8,650	上學期	3,520,550
	日專雜費收入		日五專(前三年)	413	8,650	下學期	3,572,450
			日五專護理科(後二年)	61	10,380	上學期	633,180
			日五專護理科(後二年)全學期校外實習	52	8,304	上學期	431,808
			日五專護理科(後二年)	113	10,380	下學期	1,172,940
			日五專幼兒保育科(後二年)	33	10,380	上學期	342,540
			日五專幼兒保育科(後二年)	27	10,380	下學期	280,260
			日五專美容流行設計科(後二年)	21	8,650	上學期	181,650
			日五專美容流行設計科(後二年)全學期校外實習	12	6,920	上學期	83,040
			日五專美容流行設計科(後二年)	33	8,650	下學期	285,450
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	25	10,380	上學期	259,500
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)全學期校外實習	42	8,304	上學期	348,768
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	25	10,380	下學期	259,500
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)全學期校外實習	42	8,304	下學期	348,768
411202	日技雜費收入	38,438,226	日專雜費				11,720,404
			日二技護理系	54	12,510	上學期	675,540
			日二技護理系	30	12,510	下學期	375,300
			日二技護理系(全學期校外實習)	24	10,008	下學期	240,192
			日四技護理系	66	12,510	上學期	825,660
			日四技護理系	80	12,510	下學期	1,000,800
			日四技護理系(全學期校外實習)	31	10,008	上學期	310,248
			日四技護理系(全學期校外實習)	17	10,008	下學期	170,136
			日四技食品保健系	23	12,510	上學期	287,730
			日四技食品保健系(全學期校外實習)	4	10,008	上學期	40,032
			日四技食品保健系	4	12,510	下學期	50,040
			日四技幼兒保育系	41	12,510	上學期	512,910
			日四技幼兒保育系	41	12,510	下學期	512,910
			日四技餐旅廚藝管理系	635	12,510	上學期	7,943,850
			日四技餐旅廚藝管理系(全學期校外實習)	78	10,008	上學期	780,624
			日四技餐旅廚藝管理系	583	12,510	下學期	7,293,330
			日四技餐旅廚藝管理系(全學期校外實習)	110	10,008	下學期	1,100,880
			日四技觀光休閒與健康系	273	12,510	上學期	3,415,230
			日四技觀光休閒與健康系(全學期校外實習)	12	10,008	上學期	120,096
			日四技觀光休閒與健康系	279	12,510	下學期	3,490,290
			日四技觀光休閒與健康系(全學期校外實習)	6	10,008	下學期	60,048
			日四技高齡照顧福祉系	370	12,510	上學期	4,628,700
			日四技高齡照顧福祉系	360	12,510	下學期	4,503,600
			日四技高齡照顧福祉系(全學期校外實習)	10	10,008	下學期	100,080
411203	日碩雜費收入	496,320	日技雜費				38,438,226
			健康產業管理研究所	0	12,910	上學期	-
			健康產業管理研究所	0	12,910	下學期	-
			幼兒保育系研究所	16	15,510	上學期	248,160
			幼兒保育系研究所	16	15,510	下學期	248,160
411204	夜技雜費收入	6,982,104	日碩雜費				496,320
			夜技雜費	470	408*8,706時數	上學期	3,552,048
			夜技雜費	470	408*8,407時數	下學期	3,430,056
			夜技雜費				6,982,104
411205	夜專雜費收入	1,169,168	夜專雜費	95	308*1,879時數	上學期	578,732
			夜專雜費	95	308*1,917時數	下學期	590,436
			夜專雜費				1,169,168
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

115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						
	職碩雜費收入	866,880	職碩雜費	42	10,320	上學期	433,440
			職碩雜費	42	10,320	下學期	433,440
			職碩雜費				866,880
4113	實習實驗費收入	2,310,350					
41131	電腦實習費收入	830,050	電腦實習費	1,277	650	1學年	830,050
41132	網路使用費收入	1,480,300	網路使用費(日間部)	4,125	300	1學年	1,237,500
			網路使用費(進修部、在職專班)	1,214	200	1學年	242,800
			網路使用費				1,480,300
412	推廣教育收入	6,734,800					
41211	推廣教育收入-學分班	2,430,000	護理系二技學分班(第一期及第二期,18學分)32,400*50人=1,620,000				
			社會工作師學分班(第一期及第二期)16,200*50人=810,000				
41212	推廣教育收入-非學分班	2,520,000	丙級中餐烹飪班18,000*32人=576,000				
			HACCP 4,200*160人=672,000				
			康樂健身班1,800*40人=72,000				
			興趣課程 6班*10,000*20人=1,200,000				
41213	推廣教育收入-委訓經費	1,784,800	委訓課程(勞動力發展署及基市府)8,060*80人+8,500*40人+8,000*100人=1,784,800				
413	產學合作收入	6,382,310					
41311	產學合作收入-國科會	1,512,190	國科會研究計畫經費1,512,190				
41312	產學合作收入-合作機構	2,650,000	產學合作經費2,650,000				
41313	產學合作收入-勞動部	2,220,120	勞動部技能檢定2,220,120				
415	補助及受贈收入	125,868,223					
4151	補助收入	122,868,223					
415101	補助收入-整體發展獎補助款	26,600,000	整體發展獎補助款26,600,000				
415102	補助收入-教育部補助款	76,228,223	教育部專案補助款76,228,223				
415103	補助收入-其他補助款	20,040,000	其他專案補助款20,040,000				
4152	受贈收入	3,000,000	微型保險捐贈收入50,000, 向陽計劃200,000, 校友及企業捐贈2,750,000				
416	附屬機構收益	77,952					
4161	幼兒園	77,952					
417	財務收入	2,843,280					
4171	利息收入	2,843,280	定期存款利息 3個月:2,000,000*1.285%、6個月:49,300,000*1.435%、12個月:83,300,000*1.725%、12個月:39,600,000*1.7%				
4172	投資收益	-					
419	其他收入	20,630,300					
4192	試務費收入	230,300	研究所碩士班(在職班)1,800*26人=46,800				
			研究所碩士班(日間部)1,200*6人=7,200				
			研究所碩士班甄試入學1,200*4人=4,800				
			寒假期轉學考600*8人=4,800				
			暑假轉學考600*25人=15,000				
			日間部二技申請入學600*54人=32,400				
			日間部四技甄招600*44人=26,400				
			五專續招200*30人=6,000				
			進修部甄招300*272人=81,600, 100*53人=5,300, 共86,900				
4193	住宿費收入	13,400,000	住宿費(大明樓)11,000*1000人=11,000,000				
			住宿費(秋理樓)8,000*300人=2,400,000				
4199	雜項收入	7,000,000	管理費1,000,000				
			場地費1,000,000				
			工本費、影印費、圖書逾期罰款...等計5,000,000				
合計		408,033,828					

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
115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	%	
2,070,770	董事會支出	2,247,040	2,122,320	124,720	5.88	
2,070,770	人事費	2,082,040	2,080,320	1,720	0.08	註1
0	業務費	30,000	0	30,000	-	依董事會開會業務需求編列
0	出席及交通費	135,000	42,000	93,000	221.43	依董事會開會次數編列
50,321,789	行政管理支出	55,712,959	48,548,041	7,164,918	14.76	
38,882,956	人事費	41,500,000	38,589,173	2,910,827	7.54	
1,269,096	業務費	2,559,020	1,210,102	1,348,918	111.47	依行政單位預算需求編列
1,565,859	維護費	2,120,000	1,341,121	778,879	58.08	依預計修繕需求編列
1,459,704	退休撫卹費	2,300,000	1,177,829	1,122,171	95.27	依職員及約聘人員薪資編列
7,144,174	折舊及攤銷	7,233,939	6,229,816	1,004,123	16.12	
342,529,380	教學研究及訓輔支出	373,995,368	349,866,192	24,129,176	6.90	
169,259,290	人事費	156,794,889	170,514,022	(13,719,133)	(8.05)	
97,530,758	業務費	129,233,612	101,266,874	27,966,738	27.62	依教學單位預算需求編列
9,705,714	維護費	14,918,000	12,812,677	2,105,323	16.43	
7,313,557	退休撫卹費	8,000,000	7,394,804	605,196	8.18	
58,720,061	折舊及攤銷	65,048,867	57,877,815	7,171,052	12.39	
35,059,622	獎助學金支出	10,350,835	47,964,616	(37,613,781)	(78.42)	依據預估學雜費收入3%編列
1,710,800	獎學金支出	2,636,000	2,250,400	385,600	17.13	
33,348,822	助學金支出	7,714,835	45,714,216	(37,999,381)	(83.12)	依據預估學雜費收入3%編列
808,271	推廣教育支出	3,002,745	181,654	2,821,091	1,553.00	依推廣教育收入編列相對支出數
760,506	人事費	2,380,500	164,401	2,216,099	1,347.98	依推廣教育收入編列相對支出數
29,674	業務費	565,660	10,000	555,660	5,556.60	依推廣教育收入編列相對支出數
18,091	折舊及攤銷	56,585	7,253	49,332	680.16	依推廣教育收入編列相對支出數
4,925,690	產學合作支出	5,931,000	5,196,738	734,262	14.13	
4,925,690	業務費	5,931,000	5,196,738	734,262	14.13	
305,160	財務費用	0	100,899	(100,899)	(100.00)	係已無宿舍貸款
305,160	利息費用	0	100,899	(100,899)	(100.00)	係已無宿舍貸款
3,840,276	其他支出	3,083,598	3,172,380	(88,782)	(2.80)	
40,800	試務費支出	60,000	55,000	5,000	9.09	
1,510,830	財產交易短絀	373,598	431,815	(58,217)	(13.48)	
1,948,482	超額年金給付	2,600,000	2,256,690	343,310	15.21	
340,164	雜項支出	50,000	428,875	(378,875)	(88.34)	依預計雜項支出需求編列
439,860,958	合計	454,323,545	457,152,840	(2,829,295)	(0.62)	

備註：

註1：董監事薪資編列1,750,000元及職員薪資編列332,040元。



115學年度 成本與費用部門預算彙總表

會計項目	項目名稱	預算數	111	120	130	143	168	201	220	230	240	250	260	292	301	401	601	610	710	720	801	810	850	9400
			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)	美容流行設計科	餐旅廚藝管理系	觀光休閒與健康系	學務處	總務處	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	健康產業管理研究所	國際事務處
511	董事會支出	2,247,040																						
5111	人事費	2,082,040																						
511101	董—人—薪津	2,082,040					2,082,040																	
5112	業務費	30,000																						
511219	董—業—其他費用	30,000					30,000																	
5115	出席及交通費	135,000					135,000																	
512	行政管理支出	55,712,959																						
5121	人事費	41,500,000																						
512101	行—人—薪津	40,000,000			40,000,000																			
512102	行—人—保險費	1,500,000			1,500,000																			
5122	業務費	2,559,020																						
512201	行—業—文具紙張	30,500			20,500																			
512202	行—業—印刷費	29,000	2,000		17,000												10,000							
512203	行—業—水電費	620,800															10,000							
512204	行—業—郵電費	21,000			1,000												620,800							
512205	行—業—旅運	185,000	50,000	5,000	5,000												20,000							
512206	行—業—福利費	253,000			253,000												125,000							
512215	行—業—租金	27,720																			27,720			
512219	行—業—其他費用	1,392,000	648,000	210,000	184,000												350,000							
5123	維護費	2,120,000																						
512301	行—維—修繕維護費	1,970,000															1,970,000							
512302	行—維—保險	150,000															150,000							
5124	退休撫卹費	2,300,000			2,300,000																			
5125	折舊及攤銷	7,233,939															7,233,939							
513	教學研究及訓輔支出	373,995,368																						
5131	人事費	156,794,889																						
513101	教—人—薪津	128,850,000			128,000,000			850,000																
513102	教—人—保險費	15,000,000			15,000,000																			
513103	教—人—軍訓教官待遇	-																						
513112	教—人—教育部專案計畫	12,944,889																						
5131121	教—人—教育部專案計畫補助款	12,944,889						2,402,866							10,542,023									
5132	業務費	129,233,612																						
513201	教—業—文具紙張	16,000						10,000														6,000		
513202	教—業—印刷費	672,000						397,000					20,000	5,000	50,000	180,000				6,000		14,000		
513203	教—業—水電費	15,480,800															15,480,800							
513204	教—業—郵電費	637,000						63,000						3,000	20,000	550,000		1,000						
513205	教—業—旅運	220,000				5,000		15,000		6,000			100,000	12,000	40,000				8,000	6,000	5,000	18,000	5,000	
513206	教—業—福利費	280,000			280,000																			
513207	教—業—輔導教學費	9,294,200	172,000			85,000		66,000	42,000	2,000	147,500	90,000	20,000	290,000	1,045,000			30,000		146,400	155,300	268,000	15,000	6,720,000
513208	教—業—招生費	5,550,000						1,060,000	30,000		30,000		30,000	30,000								30,000	30,000	4,310,000
513209	教—業—實習	7,603,778																						
5132091	教—業—實習—電腦實習費	2,361,724																	2,361,724					
5132092	教—業—實習—學生實習費	5,242,054				40,000			3,396,000	40,000	74,000		1,156,800	100,000							100,000	76,800	258,454	
513211	教—業—整體發展獎勵補助款	4,000,000																						
5132111	教—業—整體發展獎勵補助款	4,000,000			4,000,000																			
513212	教—業—教育部專案計畫	55,125,834																						
5132121	教—業—教育部專案計畫補助款	55,125,834						8,944,634							8,201,200			37,980,000						
513213	教—業—其他專案計畫	19,740,000																						
5132131	教—業—其他專案計畫補助款	19,740,000																19,740,000						
513215	教—業—租金	6,266,000								30,000						36,000	6,200,000							
513219	教—業—其他費用	4,348,000						13,000	13,000						803,000	3,420,000				19,000		80,000		
5133	維護費	14,918,000																						
513301	教—維—修繕維護費	14,818,000																						
513302	教—維—保險	100,000																						
5134	退休撫卹費	8,000,000			8,000,000																			
5135	折舊及攤銷	65,048,867																						
514	獎助學金支出	10,350,835																						
5141	獎學金支出	2,636,000																						
514101	學校自付獎學金支出	2,636,000						43,000																
5142	助學金支出	7,714,835														2,100,000			493,000					
514201	學校自付助學金支出	7,400,000						2,500,000								4,900,000								
514202	政府補助助學金支出	314,835														314,835								
515	推廣教育支出	3,002,745																						
5151	人事費	2,380,500																						
515101	推—人—薪津	2,380,500															2,380,500							
5152	業務費	565,660																						
515202	推—業—印刷費	5,000																						
515204	推—業—郵電費	4,760															5,000							
515205	推—業—旅運	60,000															4,760							
515211	推—業—實習材料費	183,900															60,000							
515219	推—業—其他費用	312,000															183,900							
5155	折舊及攤銷	56,585															56,585							
516	產學合作支出	5,931,000																						
5162	業務費	5,931,000																						
516219	產學—業—其他費用	5,931,000																5,931,000						
51X	其他支出	3,083,598																						
51X1	試務費支出	60,000						60,000																
51X2	財產交易短絀	373,598																						
51X201	行—財產交易短絀	2,500																						
51X202	教—財產交易短絀	371,098															2,500							
51X3	超額年金給付	2,600,000																						
51X301	行—超額年金給付	600,000			600,000																			
51X302	教—超額年金給付	2,000,000			2,000,000																			
51X9	雜項支出	50,000														50,000								
合計		454,373,545	872,000	215,000	202,160,500	130,000	2,247,040	16,424,500	3,481,000	78,000	251,500	90,000	1,126,800	440,000	28,102,058	116,213,580	2,046,160	64,175,000	2,360,724	205,120	260,200	403,800	308,454	11,020,000

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
 115學年度

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

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
113學年度至117學年度全4頁第1頁
單位：新臺幣元

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
經常門現金收入	402,134,963	388,563,576	407,955,876	412,764,480	350,832,765	
學雜費收入	247,376,050	233,804,663	245,496,963	256,269,600	246,449,688	註1
推廣教育收入	6,734,800	6,734,800	6,734,800	540,920	2,234,400	註2
產學合作收入	6,382,310	6,382,310	6,382,310	5,661,476	5,371,906	註3
補助及受贈收入	118,168,223	118,168,223	125,868,223	124,497,253	114,064,434	註4
附屬機構收益	77,952	77,952	77,952	2,568,392	2,844,718	註5
財務收入	2,843,280	2,843,280	2,843,280	3,127,698	3,489,669	註6
其他收入	20,630,300	20,630,300	20,630,300	22,086,924	20,147,854	
減：不產生現金流入之收入	(77,952)	(77,952)	(77,952)	(2,568,392)	(2,844,718)	註7
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	580,609	(40,925,186)	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	371,270,832	372,064,832	381,610,556	394,607,834	370,521,322	註8
董事會支出	2,247,040	2,247,040	2,247,040	2,122,320	2,070,770	
行政管理支出	55,712,959	55,712,959	55,712,959	48,548,041	50,321,789	註9
教學研究及訓輔支出	363,300,479	364,700,479	373,995,368	349,866,192	342,529,380	
獎助學金支出	10,406,000	10,000,000	10,350,835	47,964,616	35,059,622	註10
推廣教育支出	3,002,745	3,002,745	3,002,745	181,654	808,271	註11
產學合作支出	5,931,000	5,931,000	5,931,000	5,196,738	4,925,690	註12
財務費用	0	0	0	100,899	305,160	註13
其他支出	3,383,598	3,183,598	3,083,598	3,172,380	3,840,276	註14
減：不產生現金流出之成本與費用	(72,712,989)	(72,712,989)	(72,712,989)	(64,546,699)	(67,393,156)	註15
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	2,001,693	(1,946,480)	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	30,864,131	16,498,744	26,345,320	18,156,646	(19,688,557)	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	註16
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	18,742,000	18,742,000	18,742,000	23,414,543	19,556,972	
機械儀器及設備	15,578,000	15,578,000	15,578,000	16,258,055	16,287,043	
圖書及博物	964,000	964,000	964,000	1,206,992	1,642,668	註17
其他設備	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,154,146	1,348,696	註18
電腦軟體	0	0	0	3,795,350	278,565	註19
扣減不動產支出前現金餘絀	12,122,131	(2,243,256)	7,603,320	(5,257,897)	(39,245,529)	
購置不動產現金支出	1,000,000	1,000,000	6,152,000	1,507,500	899,950	
土地改良物	0	0	950,000	0	0	
房屋及建築	1,000,000	1,000,000	5,202,000	1,507,500	899,950	註20
舉債現金收入	0	0	0	0	0	無預計新增舉債
償債現金支出	0	0	0	8,260,000	8,340,000	註21
償還長期借款支出	0	0	0	8,260,000	8,340,000	
影響本期現金收支調整數	77,952	77,952	3,007,992	2,469,581	1,592,779	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	11,200,083	(3,165,304)	4,459,312	(12,555,816)	(46,892,700)	
期初現金及銀行存款餘額	196,230,157	199,395,461	194,936,149	207,491,965	254,384,665	
期末現金及銀行存款餘額	207,430,240	196,230,157	199,395,461	194,936,149	207,491,965	



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
113學年度至117學年度全4頁第2頁
單位：新臺幣元

附表：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	207,430,240	196,230,157	199,395,461	194,936,149	207,491,965	
加：短期可變現資產	9,100,000	9,100,000	9,100,000	9,539,600	9,169,013	
應收款項	9,100,000	9,100,000	9,100,000	9,100,000	8,729,413	
存出保證金	0	0	0	439,600	439,600	
減：短期須償還負債	8,274,384	8,274,384	8,274,384	8,274,384	18,969,980	
流動負債	50,606,900	50,606,900	50,606,900	50,606,900	59,794,422	註22
減：預收款項	44,000,000	44,000,000	44,000,000	44,000,000	43,048,804	
存入保證金	1,667,484	1,667,484	1,667,484	1,667,484	2,224,362	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註23
可用現金存量推估數	208,255,856	197,055,773	200,221,077	196,201,365	197,690,998	

備註- 經常門現金收入-資產負債項目調整增(減)數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
應收款項	9,100,000	9,100,000	9,100,000	9,100,000	8,729,413	7,704,602
(前學年一本學年)差異數	0	0	0	(370,587)	(1,024,811)	
預收款項	44,000,000	44,000,000	44,000,000	44,000,000	43,048,804	82,949,179
(本學年一前學年)差異數	0	0	0	951,196	(39,900,375)	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	580,609	(40,925,186)	

備註- 經常門現金支出-資產負債項目調整增(減)數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
應付款項	3,680,000	3,680,000	3,680,000	3,680,000	5,606,711	3,874,886
(前學年一本學年)差異數	0	0	0	1,926,711	(1,731,825)	
預付款項	500,000	500,000	500,000	500,000	425,018	639,673
(本學年一前學年)差異數	0	0	0	74,982	(214,655)	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	2,001,693	(1,946,480)	

備註- 影響本期現金收支調整數計算式：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數
減少附屬機構投資收現數	77,952	77,952	2,568,392	2,844,718	2,040,951
減少特種基金收現數	0	0	0	133,748	111,233
收回存出保證金收現數	0	0	439,600	0	321,200
增加代收款項收現數	0	0	0	47,993	29,536,802
收取存入保證金收現數	0	0	0	0	1,091,000
加項小計	77,952	77,952	3,007,992	3,026,459	33,101,186
減少代收款項付現數	0	0	0	0	29,869,607
退回存入保證金付現數	0	0	0	556,878	1,638,800
減項小計	0	0	0	(556,878)	(31,508,407)
影響本期現金收支調整數	77,952	77,952	3,007,992	2,469,581	1,592,779



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
113學年度至117學年度

全4頁第3頁
單位：新臺幣元

備註-其他會計項目：

項目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	112學年度 決算數
特種基金	717,000	717,000	717,000	717,000	850,748	961,981
短期債務	0	0	0	0	8,260,000	8,340,000
代收款項	2,926,900	2,926,900	2,926,900	2,926,900	2,878,907	3,211,712

備註：

- 註1：113學年度全校學生人數：上學期3167人，下學期3120人。
 114學年度全校學生人數：上學期3119人，下學期3189人。
 115學年度預估全校學生人數：上學期2986人，下學期2943人。
 116學年度預估全校學生人數：2785人。
 117學年度預估全校學生人數：2876人。
- 註2：115~117學年度預估數相同，115學年度詳預算書第10頁及13頁說明。
- 註3：115~117學年度預估數相同，115學年度詳預算書第10頁及13頁說明。
- 註4：113學年度決算數受贈收入610,760元。
 114學年度預估決算數受贈收入252,020元，較113學年度決算數受贈收入減少59%，減少原因係募款捐贈所得減少。
 115學年度預估數受贈收入300萬元，較113學年度決算數受贈收入增加391%，增加原因預計募款捐贈增加。尚未取得捐資承諾證明。
 116學年度預估數受贈收入300萬元，較113學年度決算數受贈收入增加391%，增加原因預計募款捐贈增加。尚未取得捐資承諾證明。
 117學年度預估數受贈收入300萬元，較113學年度決算數受贈收入增加391%，增加原因預計募款捐贈增加。尚未取得捐資承諾證明。
- 註5：115~117學年度預估數相同，115學年度詳預算書第10頁及13頁說明。
- 註6：114學年度依定期存款利息收入入帳，115-117學年度預算數相同，詳預算書第10及13頁說明。
- 註7：114~117學年度之附屬機構收益預估數。
- 註8：113學年度教職員工人數：164人。
 114學年度教職員工人數：157人。
 115學年度預估教職員工人數：155人。
 116學年度預估教職員工人數：151人。
 117學年度預估教職員工人數：148人。
 113學年度人事費用：210,973,522元。
 114學年度預估人事費用：211,347,916元。
 115學年度預估人事費用：202,757,429元。
 116學年度預估人事費用：201,162,540元。
 117學年度預估人事費用：199,762,540元。
- 註9：115~117學年度預估數相同，115學年度詳預算書第14頁說明。
- 註10：113~114學年度因增加外國學生學雜費減免，115~117學年度依據預估學雜費收入3%編列。
- 註11：依推廣教育收入編列相對之支出數。
- 註12：依產學合作收入編列相對之支出數。
- 註13：115學年度起無宿舍貸款，故不再編列。
- 註14：115學年度雜項支出未預估不預期之罰款，故較113及114學年度減少。116~117學年度會計項目依據115學年度預算數預估，其中超額年金給付依預計退休教師預估，逐年增加。
- 註15：各學年度之折舊及攤銷、財產交易短絀預估數。



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
113學年度至117學年度

全4頁 第4頁
單位：新臺幣元

備註：

註16：115~117學年度未預期出售資產。

註17：114學年度依圖書成本入帳，116~117學年度依據115學年度預算數預估，115學年度詳預算書第7頁。

註18：114學年度依採購其他設備成本入帳，116~117學年度依據115學年度預算數預估，115學年度詳預算書第7頁。

註19：116~117學年度依據115學年度預算數未預估編列。

註20：115學年度較114學年度增加原因係持續加強房舍防水工程，預估數依房屋及建築成本入帳，詳預算書第5頁。116~117學年度依以前學年度保守預估100萬。

註21：115學年度起無宿舍貸款，故無預計償還金額。

註22：115~117學年度依據114學年度預估決算數估算。

註23：本校目前無應付退休及離職金。

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 

德育學校財團法人德育護理健康學院

附設基隆市私立德育幼兒園

115學年度

(自115年8月1日至116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附設基隆市私立德育幼兒園
收支餘絀預計表
115 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				
13,595,687	學雜費收入	11,863,560	13,800,000	(1,936,440)	-14.03%
31,649	財務收入	48,600	48,500	100	0.21%
2,287,182	其他收入	764,908	2,160,000	(1,395,092)	-64.59%
15,914,518	收入合計	12,677,068	16,008,500	(3,331,432)	-20.81%
	成本與費用				
9,425,233	人事費	9,635,508	9,760,000	(124,492)	-1.28%
8,303,145	薪資	8,434,500	8,550,000	(115,500)	-1.35%
1,034,227	保險費	1,105,008	1,105,000	8	0.00%
87,861	免稅加班費	96,000	105,000	(9,000)	-8.57%
453,952	教材費	342,600	495,000	(152,400)	-30.79%
46,075	教材教具費	60,000	70,000	(10,000)	-14.29%
10,563	圖書費	9,600	10,000	(400)	-4.00%
80,200	設備費	108,000	220,000	(112,000)	-50.91%
131,641	親職活動費	120,000	140,000	(20,000)	-14.29%
11,025	照相費	15,000	15,000	0	0.00%
174,448	服裝費	30,000	40,000	(10,000)	-25.00%
766,742	餐點費	780,000	790,000	(10,000)	-1.27%
924,606	事務費	889,200	929,500	(40,300)	-4.34%
38,084	文具用品	38,400	40,000	(1,600)	-4.00%
13,625	郵電費	13,200	14,000	(800)	-5.71%
90,687	日常用品	96,000	110,000	(14,000)	-12.73%
117,043	園所特支費	54,000	60,000	(6,000)	-10.00%
6,289	醫藥品	6,000	6,500	(500)	-7.69%
275,654	水電瓦斯費	276,000	280,000	(4,000)	-1.43%
3,714	廚具餐具補充	6,000	6,000	0	0.00%
44,720	印刷費	60,000	66,000	(6,000)	-9.09%
106,725	交通費	114,000	115,000	(1,000)	-0.87%
207,365	地租支出	201,600	208,000	(6,400)	-3.08%
20,700	租金	24,000	24,000	0	0.00%
177,534	維修費	120,000	190,000	(70,000)	-36.84%
78,636	折舊及攤銷	78,636	78,636	0	0.00%
668,847	退休撫卹費	714,672	726,972	(12,300)	-1.69%
565,875	退休金	611,700	624,000	(12,300)	-1.97%
102,972	離職準備金	102,972	102,972	0	0.00%
574,250	其他支出	38,500	470,000	(431,500)	-91.81%
	教師研習	5,000	5,000	0	0.00%
15,000	員工自強活動	22,500	15,000	7,500	50.00%
559,250	其他支出	11,000	450,000	(439,000)	-97.56%
13,069,800	成本與費用合計	12,599,116	13,440,108	(840,992)	-6.26%
2,844,718	本期餘絀	77,952	2,568,392	(2,490,440)	-96.96%

德育學校財團法人德育護理健康學院附設基隆市私立德育幼兒園

115 學 年 度 預 算

中華民國115年8月1日至116年7月31日

項 目	金 額	說 明
收 入		
學雜費收入	11,863,560	學費、雜費、活動費、材料費、午餐費、點心費
財務收入	48,600	活存存款利息
其他收入	764,908	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	12,677,068	
成本與費用		
人事費	9,635,508	
薪資	8,434,500	員工薪津、隨車老師、三節獎金、年終考核獎金...
保險費	1,105,008	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	96,000	加班費
教材費	342,600	
教材教具費	60,000	教具、教材、玩具、材料補充...
圖書費	9,600	兒童圖書、教師用書、參考資料...
設備費	108,000	電器設備、非消耗品...
親職活動費	120,000	親職講座、親師會、耶誕節、園遊會...
照相費	15,000	畢業紀念冊照片沖洗
服裝費	30,000	教職員工工作服、幼生運動服...
餐點費	780,000	每日餐飲、點心費、加班誤餐費、實習生餐費...
事務費	889,200	
文具用品	38,400	辦公文具用品、印章、配鎖...
郵電費	13,200	電話費、郵票...
日常用品	96,000	清潔用品、衛生紙、消毒用品...
園所特支費	54,000	公關費、員工尾牙聚餐、查帳、雜支...
醫藥品	6,000	常備藥品、消毒酒精...
水電瓦斯費	276,000	廚房用瓦斯、水電費
廚具餐具補充	6,000	廚房器具
印刷費	60,000	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	114,000	娃娃車油資、燃料稅、牌照稅
地租支出	201,600	地租
租金	24,000	影印機租金
維修費	120,000	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	714,672	
退休金	611,700	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	38,500	
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	11,000	興趣課程講師、教練費、親子活動場地租金
成本與費用合計	12,599,116	
本期餘絀	77,952	

德育學校財團法人德育護理健康學院附設基隆市私立德育幼兒園

115 學 年 度 預 算 說 明

中華民國115年8月1日至116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)	10,422*26人*12月	3,251,664
	學費、月費(3-5歲一般生)	11,059*46人*12月	6,104,568
	學費、月費(2-3歲一般生)	13,059*16人*12月	2,507,328
		小計	11,863,560
財務收入	活存利息	24,300*2學期	48,600
		小計	48,600
其他收入	車費	1,300*20人*12月	312,000
	課後照顧費	750*25人*12月	225,000
	保險費	233*88人*2學期	41,008
	畢業典禮系列活動	3,000*26人	78,000
	三色碗	450*22人	9,900
	運動服	2,100*22人	46,200
	紙巾	300*88人*2學期	52,800
		小計	764,908
人事費	薪資	615,000*13.5月	8,302,500
	隨車老師薪津	11,000*12月	132,000
	免稅加班費	8,000*12月	96,000
	員工勞保費	52,000*12月	624,000
	員工健保費	34,000*12月	408,000
	娃娃車保險		18,000
	幼生平安保險	233*88人*2學期	41,008
	二代健保補充保費	7,000*2月	14,000
		小計	9,635,508
其他支出	親子活動場地費		11,000
		小計	11,000
退休撫卹費	員工退休金	42,000*12月	504,000
	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	714,672

製 表：會計謝美華

園 長：園長陳惠禎

推廣中心主任：推廣教育中心蔡政融
中心主任

會計主任：會計吳秀湄

校 長：校長翁進坪(甲)

董 事 長：董事長蔣初泰