德育學校財團法人德育護理健康學院

114學年度

（自114年8月1日至115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

113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 5~7 頁
編號：305 預計借款變動表	第 8 頁
編號：306 收入預算明細表	第 9~12 頁
編號：307 成本與費用預算明細表	第 13~14 頁
編號：308 預計購建土地及重大工程明細表	第 15 頁
編號：309 最近5年現金概況表	第 16~18 頁

編號：301

德育學校財團法人德育護理健康學院
預算說明書
114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)、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：

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，每學年償還834萬元。114學年度償還826萬元，宿舍借款全數清償。

四、其他重要計畫：無。

編號：301

德育學校財團法人德育護理健康學院
預算說明書
114學年度

一、收入預算說明：

(一)本學年度學雜費收入2億5,838萬9,697元，較上學年度預算數2億7,098萬7,259元，減少1,259萬7,562元，約4.65%，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553萬4,800元，較上學年度預算數208萬1,500元，增加345萬3,300元，約165.90%，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557萬4,400元，較上學年度預算數入625萬1,890元，減少67萬7,490元，約10.84%，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1億2,493萬3,107元，較上學年度預算數1億603萬6,300元，增加1,889萬6,807元，約17.82%，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205萬2,816元，較上學年度預算178萬4,719元，增加26萬8,097元，約15.02%，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300萬元，較上學年度預算數859萬5,620元，減少559萬5,620元，約65.10%，係依目前定存利率估列。

(七)本學年度其他收入1,989萬5,800元，較上學年度預算數1,891萬2,500元，增加98萬3,300元，約5.20%，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，較上學年度預算數223萬7,040元，增加1萬元，約0.45%，係因配合114年度軍公教調薪所致。

(二)本學年度行政管理支出5,621萬1,163元，較上學年度預算數6,459萬3,887元，減少838萬2,724元，約12.98%，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3億9,258萬6,106元，較上學年度預算數3億8,293萬5,754元，增加965萬352元，約2.52%，係因對應補助款增加之業務費及修繕費需求增加所致。

(四)本學年度獎助學金支出1,030萬6,152元，較上學年度預算數1,081萬9,655元，減少51萬3,503元，約4.75%，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267萬2,735元，較上學年度預算數92萬3,385元，增加174萬9,350元，約189.45%，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516萬7,000元，較上學年度預算數545萬3,000元，減少28萬6,000元，約5.24%，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11萬1,000元，較上學年度預算數60萬元，減少48萬9,000元，約81.5%，係依本金及借款利率估列。

(八)本學年度其他支出294萬6,815元，較上學年度預算數400萬2,721元，減少105萬5,906元，約26.38%，主要係依預計財產報廢金額編列。

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2,290萬9,000元，較上學年度預算數1,651萬1,917元，增加639萬7,083元，約38.74%，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：體育場左側邊坡穩定工程。
2. 房屋及建築：至德樓屋頂中間防水工程及至德、至誠樓間伸縮縫修繕。
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：學生宿舍冷氣設備及床組更新。

肆、其他必要說明事項：無。

編號：302

德育學校財團法人德育護理健康學院

收支餘絀預計表

114學年度

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
438,364,975	**各項收入**	**419,380,620**	**391,253,234**	**28,127,386**	**7.19**
259,122,969	學雜費收入	258,389,697	246,797,794	11,591,903	4.70
0	推廣教育收入	5,534,800	2,438,720	3,096,080	126.96
5,820,651	產學合作收入	5,574,400	5,492,498	81,902	1.49
108,683,073	補助及受贈收入	124,933,107	110,907,490	14,025,617	12.65
2,040,951	附屬機構收益	2,052,816	2,286,492	(233,676)	(10.22)
42,540,295	財務收入	3,000,000	3,337,698	(337,698)	(10.12)
20,157,036	其他收入	19,895,800	19,992,542	(96,742)	(0.48)
484,332,896	**各項成本與費用**	**472,248,011**	**436,644,400**	**35,603,611**	**8.15**
2,212,414	董事會支出	2,247,040	2,102,400	144,640	6.88
53,676,719	行政管理支出	56,211,163	50,555,803	5,655,360	11.19
346,392,384	教學研究及訓輔支出	392,586,106	339,675,985	52,910,121	15.58
39,488,154	獎助學金支出	10,306,152	34,085,912	(23,779,760)	(69.76)
29,204	推廣教育支出	2,672,735	939,215	1,733,520	184.57
5,921,569	產學合作支出	5,167,000	5,160,863	6,137	0.12
32,976,569	財務費用	111,000	305,463	(194,463)	(63.66)
3,635,883	其他支出	2,946,815	3,818,759	(871,944)	(22.83)
(45,967,921)	**本期餘絀**	**(52,867,391)**	**(45,391,166)**	**(7,476,225)**	**16.47**

編號：303B

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

114學年度

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	**1,877,302,887**	**22,909,000**	**13,619,197**	**0**	**1,886,592,690**	
土地改良物	208,251,487	1,400,000	199,100	0	209,452,387	
房屋及建築	1,053,723,301	1,400,000	0	4,200,232	1,059,323,533	
機械儀器及設備	440,902,729	16,345,000	11,966,709	0	445,281,020	
圖書及博物	75,924,188	964,000	1,288,098	0	75,600,090	
其他設備	93,760,950	2,800,000	165,290	0	96,395,660	
購建中營運資產	4,740,232	0	0	(4,200,232)	540,000	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	1,151,864,403	73,463,085	11,899,284	0	1,213,428,204	
土地改良物	143,137,454	8,570,643	186,656	0	151,521,441	
房屋及建築	556,436,734	34,457,235	0	0	590,893,969	
機械儀器及設備	367,673,568	28,940,032	11,557,055	0	385,056,545	
其他設備	84,616,647	1,495,175	155,573	0	85,956,249	
不動產、房屋及設備淨額	**725,438,484**	**(50,554,085)**	**1,719,913**	**0**	**673,164,486**	
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	**18,837,760**	**0**	**15,000**	**0**	**18,822,760**	
電腦軟體	18,837,760	0	15,000	0	18,822,760	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	17,935,218	345,417	15,000	0	18,265,635	
電腦軟體	17,935,218	345,417	15,000	0	18,265,635	
無形資產淨額	**902,542**	**(345,417)**	**0**	**0**	**557,125**	
合計	**726,341,026**	**(50,899,502)**	**1,719,913**	**0**	**673,721,611**	

編號：304

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

114學年度

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				**1,400,000**	
體育場左側邊坡穩定工程	總務處	1	1,400,000	1,400,000	
房屋及建築				**1,400,000**	
至德樓屋頂中間防水工程	總務處	1	800,000	800,000	
至德、至誠樓間伸縮縫修繕	總務處	1	600,000	600,000	
機械儀器及設備				**16,345,000**	
桌上型電腦	資訊組	6	30,000	180,000	
桌上型電腦	學務處	3	30,000	90,000	
專題製作桌上型電腦	高福照顧福祉系	2	40,000	80,000	
骨密度檢測儀	高福照顧福祉系	1	85,000	85,000	
病人娃娃	高福照顧福祉系	1	100,000	100,000	
保母技術教室教具櫃	幼兒保育系(科)	2	150,000	300,000	
桌上型電腦	觀光休閒與健康系	17	24,530	417,010	
教學教室投影機	觀光休閒與健康系	1	26,990	26,990	
教學教室投影機	教務處	20	27,500	550,000	
資訊教室電腦桌	教務處	5	20,000	100,000	
看護練習假病人	高福照顧福祉系	1	218,000	218,000	
除濕機	學務處	1	36,000	36,000	
隨身移位組	高福照顧福祉系	1	69,000	69,000	
手動站立機	高福照顧福祉系	1	64,000	64,000	
極低款省力懸吊式移位機	高福照顧福祉系	1	235,000	235,000	
智慧床墊照護機	高福照顧福祉系	1	169,000	169,000	
多功能特殊組合桌	高福照顧福祉系	1	130,000	130,000	
桌上型電腦	學務處	1	20,700	20,700	
網路儲存伺服器(NAS)	學務處	1	24,300	24,300	
雷射切割機	學務處	1	43,600	43,600	
筆記型電腦	學務處	1	36,400	36,400	
全校性空調設備汰換	總務處	1	1,000,000	1,000,000	
萬能型護理實習模型	護理系(科)	3	276,000	828,000	
輸液幫浦	護理系(科)	3	202,000	606,000	
孕婦體驗服	護理系(科)	2	36,500	73,000	
肩掛式乳癌自我檢查模型	護理系(科)	2	35,000	70,000	
個人電腦	護理系(科)	3	28,000	84,000	
溫控設備	護理系(科)	2	59,000	118,000	
孕婦體驗服	幼兒保育系(科)	3	39,000	117,000	
4K智慧型觸控顯示器	幼兒保育系(科)	1	48,000	48,000	
行為觀察分析軟體	幼兒保育系(科)	1	460,000	460,000	
電子琴	幼兒保育系(科)	1	21,000	21,000	

編號：304

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
114學年度

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
教學多功能講桌	幼兒保育系(科)	3	65,000	195,000	
電子防潮收納櫃	幼兒保育系(科)	7	29,000	203,000	
筆記型電腦	幼兒保育系(科)	1	32,000	32,000	
無線喊話器	幼兒保育系(科)	1	13,000	13,000	
四人大理石教學桌	美容流行設計系(科)	6	18,000	108,000	
溫控設備	美容流行設計系(科)	1	66,000	66,000	
溫控設備	美容流行設計系(科)	1	59,000	59,000	
日式壽司模具組	餐旅廚藝管理系(科)	3	18,000	54,000	
雙孔半自動咖啡機	餐旅廚藝管理系(科)	4	215,500	862,000	
定量磨豆機	餐旅廚藝管理系(科)	3	37,000	111,000	
咖啡機單孔	餐旅廚藝管理系(科)	1	220,000	220,000	
義式磨豆機	餐旅廚藝管理系(科)	1	55,000	55,000	
美製均質恆溫烹調機	餐旅廚藝管理系(科)	1	43,000	43,000	
冰、溫、熱飲水機	餐旅廚藝管理系(科)	4	29,000	116,000	
焙度儀	餐旅廚藝管理系(科)	1	40,000	40,000	
電視	餐旅廚藝管理系(科)	2	20,000	40,000	
雷射投影機	餐旅廚藝管理系(科)	2	30,000	60,000	
空氣清淨除濕機	餐旅廚藝管理系(科)	2	13,000	26,000	
個人電腦	觀光休閒與健康系	7	24,000	168,000	
成人全身心肺復甦假病人	高福照顧福祉系	2	110,000	220,000	
步態評估暨認知動作控制訓練回饋介面系統	高福照顧福祉系	1	450,000	450,000	
身體組成分析儀	高福照顧福祉系	1	280,000	280,000	
觸控AIO液晶電腦	高福照顧福祉系	2	60,000	120,000	
可攜帶式心電圖紀錄器	高福照顧福祉系	1	70,000	70,000	
陪伴機器人	高福照顧福祉系	1	18,000	18,000	
三合一噴墨印表機	高福照顧福祉系	1	14,000	14,000	
4K智慧型觸控顯示器	健康產業管理研究所	1	55,000	55,000	

編號：304

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
114學年度

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
個人電腦	健康產業管理研究所	5	30,000	150,000	
滾輪式羽球柱	通識教育中心	4	14,500	58,000	
電腦主機	通識教育中心	1	25,000	25,000	
CWT中文能力雲端診斷系統題庫 (初等、中等、中高等)	通識教育中心	3	28,000	84,000	
超融合基礎架構	資訊組	1	1,495,000	1,495,000	
校園骨幹核心交換器	資訊組	1	1,000,000	1,000,000	
超融合基礎架構-硬體設備	資訊組	1	1,355,000	1,355,000	
防毒軟體授權	資訊組	5	56,000	280,000	
個人電腦	圖書藝文組	2	33,000	66,000	
手提式音響	學務處	1	36,000	36,000	
筆記型電腦	學務處	1	56,000	56,000	
可交換鏡頭式數位相機	學務處	1	80,000	80,000	
數位相機	學務處	1	30,000	30,000	
耳掛式通話系統	學務處	1	62,000	62,000	
教室電力監控系統擴充	環境安全衛生室	1	850,000	850,000	
汙水處理系統	環境安全衛生室	1	620,000	620,000	
圖書及博物				**964,000**	
西文圖書	圖書藝文組	1	140,000	140,000	
中文圖書	圖書藝文組	1	140,000	140,000	
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	240,000	240,000	
視聽資料	圖書藝文組	1	114,000	114,000	
圖書	圖書藝文組	1	30,000	30,000	
其他設備				**2,800,000**	
學生宿舍設備更新	學務處	1	1,800,000	1,800,000	
宿舍床組更新	學務處	1	1,000,000	1,000,000	
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				-	

編號：305

德育學校財團法人德育護理健康學院

預計借款變動表

114學年度

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	8,260,000	0	8,260,000	0	註1-1 註1-2
合計		8,260,000	0	8,260,000	0	

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

編號：306

德育學校財團法人德育護理健康學院

收入預算明細表

114學年度

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	%	
259,122,969	**學雜費收入**	**258,389,697**	**246,797,794**	**11,591,903**	**4.70**	
191,936,707	學費收入	192,603,197	184,002,490	8,600,707	4.67	
64,053,652	雜費收入	62,782,400	60,081,125	2,701,275	4.50	
3,132,610	實習實驗費收入	3,004,100	2,714,179	289,921	10.68	
0	**推廣教育收入**	**5,534,800**	**2,438,720**	**3,096,080**	**126.96**	積極推廣學分班及非學分班課程
0	推廣教育收入	5,534,800	2,438,720	3,096,080	126.96	積極推廣學分班及非學分班課程
5,820,651	**產學合作收入**	**5,574,400**	**5,492,498**	**81,902**	**1.49**	
5,820,651	產學合作收入	5,574,400	5,492,498	81,902	1.49	
108,683,073	**補助及受贈收入**	**124,933,107**	**110,907,490**	**14,025,617**	**12.65**	
97,779,099	補助收入	121,933,107	110,233,190	11,699,917	10.61	
10,903,974	受贈收入	3,000,000	674,300	2,325,700	344.91	預計企業及校友捐助款增加
2,040,951	**附屬機構收益**	**2,052,816**	**2,286,492**	**(233,676)**	**(10.22)**	
2,040,951	附屬機構收益	2,052,816	2,286,492	(233,676)	(10.22)	
42,540,295	**財務收入**	**3,000,000**	**3,337,698**	**(337,698)**	**(10.12)**	
2,503,759	利息收入	3,000,000	3,337,698	(337,698)	(10.12)	
40,036,536	投資收益	0	0	0	-	
20,157,036	**其他收入**	**19,895,800**	**19,992,542**	**(96,742)**	**(0.48)**	
324,064	試務費收入	295,800	303,210	(7,410)	(2.44)	
13,162,533	住宿費收入	12,600,000	12,059,400	540,600	4.48	
6,670,439	雜項收入	7,000,000	7,629,932	(629,932)	(8.26)	
438,364,975	合計	**419,380,620**	**391,253,234**	**28,127,386**	**7.19**	

編號：306

德育學校財團法人德育護理健康學院

收入預算明細表

114學年度

單位：新臺幣元

項目名稱		本年度預算數	說明				
411	學雜費收入	258,389,697	日間部2,304人、進修部747人、在職專班49人及延修生111人， 共計3,211人				
4111	學費收入	192,603,197	CLASS	人數	金額	學期	小　計
411101	日專學費收入	37,091,968	日五專(前三年)	549	20,328	上學期	11,160,072
			日五專(前三年)	549	20,328	下學期	11,160,072
			日五專護理科(後二年)	123	27,336	上學期	3,362,328
			日五專護理科(後二年)	123	27,336	下學期	3,362,328
			日五專幼兒保育科(後二年)	27	27,336	上學期	738,072
			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)	32	26,644	上學期	852,608
			日五專美容流行設計科(後二年)	32	26,644	下學期	852,608
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	89	27,336	上學期	2,432,904
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	89	27,336	下學期	2,432,904
			日專學費				37,091,968
411102	日技學費收入	111,009,264	日二技護理系	64	37,913	上學期	2,426,432
			日二技護理系	64	37,913	下學期	2,426,432
			日二技口衛系	0	37,913	上學期	-
			日二技口衛系	0	37,913	下學期	-
			日四技護理系	182	37,913	上學期	6,900,166
			日四技護理系	182	37,913	下學期	6,900,166
			日四技食品保健系	56	37,913	上學期	2,123,128
			日四技食品保健系	56	37,913	下學期	2,123,128
			日四技幼兒保育系	68	37,913	上學期	2,578,084
			日四技幼兒保育系	68	37,913	下學期	2,578,084
			日四技美容流行設計系	0	37,913	上學期	-
			日四技美容流行設計系	0	37,913	下學期	-
			日四技餐旅廚藝管理系	685	37,913	上學期	25,970,405
			日四技餐旅廚藝管理系	685	37,913	下學期	25,970,405
			日四技觀光休閒與健康系	129	37,913	上學期	4,890,777
			日四技觀光休閒與健康系	129	37,913	下學期	4,890,777
			日四技高齡照顧福祉系	280	37,913	上學期	10,615,640
			日四技高齡照顧福祉系	280	37,913	下學期	10,615,640
			日四技口腔衛生照護系	0	37,913	上學期	-
			日四技口腔衛生照護系	0	37,913	下學期	-
			日技學費				111,009,264
411103	日碩學費收入	1,531,076	健康產業管理研究所	6	39,126	上學期	234,756
			健康產業管理研究所	6	39,126	下學期	234,756
			幼兒保育系研究所	14	37,913	上學期	530,782
			幼兒保育系研究所	14	37,913	下學期	530,782
			日碩學費				1,531,076
411104	夜技學費收入	28,680,892	夜技學費	609	1,268*11,683時數	上學期	14,814,044
			夜技學費	609	1,268*10,936時數	下學期	13,866,848
			夜技學費				28,680,892
411105	夜專學費收入	5,288,885	夜專學費	138	959*2,740時數	上學期	2,627,660
			夜專學費	138	959*2,775時數	下學期	2,661,225
			夜專學費				5,288,885
411107	職碩學分費收入	5,001,112	職碩學分費	49	5,366*(25*10+24*9	上學期	2,500,556
			職碩學分費	49	5,366*(25*10+24*9	下學期	2,500,556
			職碩學分費				5,001,112
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

114學年度

單位：新臺幣元

項目名稱		本年度預算數	說明				
	承前頁						
4112	雜費收入	62,782,400	CLASS	人數	金額	學期	小　計
411201	日專雜費收入	14,688,738	日五專(前三年)	549	8,650	上學期	4,748,850
			日五專(前三年)	549	8,650	下學期	4,748,850
			日五專護理科(後二年)	69	10,380	上學期	716,220
			日五專護理科(後二年)全學期校外實習	54	8,304	上學期	448,416
			日五專護理科(後二年)	123	10,380	下學期	1,276,740
			日五專幼兒保育科(後二年)	27	10,380	上學期	280,260
			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)	15	8,650	上學期	129,750
			日五專美容流行設計科(後二年)全學期校外實習	17	6,920	上學期	117,640
			日五專美容流行設計科(後二年)	32	8,650	下學期	276,800
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	45	10,380	上學期	467,100
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)全學期校外實習	44	8,304	上學期	365,376
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)	45	10,380	下學期	467,100
			日五專餐旅廚藝管理科(後二年)全學期校外實習	44	8,304	下學期	365,376
			日專雜費				14,688,738
411202	日技雜費收入	35,565,930	日二技護理系	64	12,510	上學期	800,640
			日二技護理系	31	12,510	下學期	387,810
			日二技護理系(全學期校外實習)	33	10,008	下學期	330,264
			日二技口衛系	0	15,510	上學期	-
			日二技口衛系	0	15,510	下學期	-
			日四技護理系	130	12,510	上學期	1,626,300
			日四技護理系	147	12,510	下學期	1,838,970
			日四技護理系(全學期校外實習)	52	10,008	上學期	520,416
			日四技護理系(全學期校外實習)	35	10,008	下學期	350,280
			日四技食品保健系	7	12,510	上學期	87,570
			日四技食品保健系(全學期校外實習)	49	10,008	上學期	490,392
			日四技食品保健系	56	12,510	下學期	700,560
			日四技幼兒保育系	68	12,510	上學期	850,680
			日四技幼兒保育系	68	12,510	下學期	850,680
			日四技美容流行設計系	0	12,510	上學期	-
			日四技美容流行設計系(全學期校外實習)	0	10,008	下學期	-
			日四技餐旅廚藝管理系	467	12,510	上學期	5,842,170
			日四技餐旅廚藝管理系(全學期校外實習)	218	10,008	上學期	2,181,744
			日四技餐旅廚藝管理系	685	12,510	下學期	8,569,350
			日四技觀光休閒與健康系	111	12,510	上學期	1,388,610
			日四技觀光休閒與健康系(全學期校外實習)	18	10,008	上學期	180,144
			日四技觀光休閒與健康系	116	12,510	下學期	1,451,160
			日四技觀光休閒與健康系(全學期校外實習)	13	10,008	下學期	130,104
			日四技高齡照顧福祉系	280	12,510	上學期	3,502,800
			日四技高齡照顧福祉系	273	12,510	下學期	3,415,230
			日四技高齡照顧福祉系(全學期校外實習)	7	10,008	下學期	70,056
			日四技口腔衛生照護系(全學期校外實習)	0	12,408	上學期	-
			日四技口腔衛生照護系	0	15,510	下學期	-
			日技雜費				35,565,930
411203	日碩雜費收入	589,200	健康產業管理研究所	6	12,910	上學期	77,460
			健康產業管理研究所	6	12,910	下學期	77,460
			幼兒保育系研究所	14	15,510	上學期	217,140
			幼兒保育系研究所	14	15,510	下學期	217,140
			日碩雜費				589,200
411204	夜技雜費收入	9,228,552	夜技雜費	609	408*11,683時數	上學期	4,766,664
			夜技雜費	609	408*10,936時數	下學期	4,461,888
			夜技雜費				9,228,552
411205	夜專雜費收入	1,698,620	夜專雜費	138	308*2,740時數	上學期	843,920
			夜專雜費	138	308*2,775時數	下學期	854,700
			夜專雜費				1,698,620
	過次頁						

編號：306

德育學校財團法人德育護理健康學院

收入預算明細表

114學年度

單位：新臺幣元

項目名稱		本年度預算數	說明				
	承前頁						
411207	職碩雜費收入	1,011,360	職碩雜費	49	10,320	上學期	505,680
			職碩雜費	49	10,320	下學期	505,680
			職碩雜費				1,011,360
4113	實習實驗費收入	3,004,100					
41131	電腦實習費收入	1,514,500	電腦實習費	2,330	650	1學年	1,514,500
41132	網路使用費收入	1,489,600	網路使用費(日間部)	3,904	300	1學年	1,171,200
			網路使用費(進修部、在職專班)	1,592	200	1學年	318,400
			網路使用費				1,489,600
412	推廣教育收入	5,534,800					
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	1,320,000	丙級中餐烹飪班18,000*32人=576,000				
			保母技術加強營3,500*0人=0				
			HACCP 4,200*160人=672,000				
			康樂健身班1,800*40人=72,000				
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+8,000*100=1,784,800				
413	產學合作收入	5,574,400					
41311	產學合作收入-國科會	900,000	國科會研究計畫經費900,000				
41312	產學合作收入-合作機構	2,560,000	產學合作經費2,560,000				
41313	產學合作收入-勞動部	2,114,400	勞動部技能檢定2,114,400				
415	補助及受贈收入	124,933,107					
4151	補助收入	121,933,107					
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	76,019,107	教育部專案補助款76,019,107				
415103	補助收入-其他補助款	19,314,000	其他專案補助款19,314,000				
4152	受贈收入	3,000,000	微型保險捐贈收入60,000,向陽計劃500,000,校友及企業捐贈2,440,000				
416	附屬機構收益	2,052,816					
4161	幼兒園	2,052,816					
417	財務收入	3,000,000					
4171	利息收入	3,000,000	定期存款利息2,000,000*1.285%*3個月、29,400,000*1.45%*12個月、68,600,000*1.725%*12個月、49,300,000*1.435%*6個月、				
419	其他收入	19,895,800					
4192	試務費收入	295,800	研究所碩士班(在職班)1,800*30人=54,000				
			研究所碩士班(日間部)1,200*5人=6,000				
			研究所碩士班甄試入學1,200*5人=6,000				
			寒假轉學考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*90人=54,000				
			日間部四技獨招600*50人=30,000				
			五專續招200*30人=6,000				
			進修部獨招300*370人=111,000,100*90人=9,000,共120,000				
4193	住宿費收入	12,600,000	住宿費(大明樓)11,000*1000人=11,000,000				
			住宿費(秋理樓)8,000*200人=1,600,000				
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	419,380,620					

編號：307

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

114學年度

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	%	
2,212,414	**董事會支出**	**2,247,040**	**2,102,400**	**144,640**	**6.88**	
2,045,350	人事費	2,082,040	2,057,400	24,640	1.20	註1
22,064	業務費	30,000	0	30,000	-	依董事會開會業務需求編列
145,000	出席及交通費	135,000	45,000	90,000	200.00	依董事會開會次數編列
53,676,719	**行政管理支出**	**56,211,163**	**50,555,803**	**5,655,360**	**11.19**	
41,469,216	人事費	42,280,000	39,713,641	2,566,359	6.46	
1,373,905	業務費	2,226,020	1,206,557	1,019,463	84.49	依行政單位預算編列
1,102,875	維護費	1,520,000	1,024,285	495,715	48.40	依預計修繕需求編列
1,248,173	退休撫卹費	2,300,000	1,443,354	856,646	59.35	依職員及約聘人員調薪後編列
8,482,550	折舊及攤銷	7,885,143	7,167,966	717,177	10.01	
346,392,384	**教學研究及訓輔支出**	**392,586,106**	**339,675,985**	**52,910,121**	**15.58**	
175,892,329	人事費	173,463,642	167,772,343	5,691,299	3.39	
90,163,716	業務費	127,617,592	95,410,976	32,206,616	33.76	係因各項補助收入增加相對支出增加所致
9,090,400	維護費	16,350,000	9,755,118	6,594,882	67.60	依預計修繕需求編列
7,091,496	退休撫卹費	8,000,000	8,015,051	(15,051)	(0.19)	
64,154,443	折舊及攤銷	67,154,872	58,722,497	8,432,375	14.36	
39,488,154	**獎助學金支出**	**10,306,152**	**34,085,912**	**(23,779,760)**	**(69.76)**	依據預估學雜費收入3%編列
1,411,700	獎學金支出	2,593,000	1,439,800	1,153,200	80.09	依據預估學雜費收入3%編列
38,076,454	助學金支出	7,713,152	32,646,112	(24,932,960)	(76.37)	依據預估學雜費收入3%編列
29,204	**推廣教育支出**	**2,672,735**	**939,215**	**1,733,520**	**184.57**	依推廣教育收入編列相對支出數
0	人事費	2,050,500	811,120	1,239,380	152.80	依推廣教育收入編列相對支出數
355	業務費	565,650	109,018	456,632	418.86	依推廣教育收入編列相對支出數
28,849	折舊及攤銷	56,585	19,077	37,508	196.61	依推廣教育中心資產編列相對支出數
5,921,569	**產學合作支出**	**5,167,000**	**5,160,863**	**6,137**	**0.12**	
5,921,569	業務費	5,167,000	5,160,863	6,137	0.12	
32,976,569	**財務費用**	**111,000**	**305,463**	**(194,463)**	**(63.66)**	註2
491,819	利息費用	111,000	305,463	(194,463)	(63.66)	註3
32,484,750	投資損失	0	0	0	-	
3,635,883	**其他支出**	**2,946,815**	**3,818,759**	**(871,944)**	**(22.83)**	主要係預估財產報廢金額減少所致
330,294	試務費支出	55,000	39,200	15,800	40.31	依預計試務費需求編列
1,443,255	財產交易短絀	431,815	1,510,830	(1,079,015)	(71.42)	依預計財產報廢金額編列
1,811,473	超額年金給付	2,400,000	1,927,200	472,800	24.53	依預計退休增加人數，預估超額年金支出
50,861	雜項支出	60,000	341,529	(281,529)	(82.43)	依預計雜項支出需求編列
484,332,896	**合計**	**472,248,011**	**436,644,400**	**35,603,611**	**8.15**	

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。

註2：係因長期借款逐年清償，預估利息支出相對遞減所致。

註3：係因長期借款逐年清償，預估利息支出相對遞減所致。

德育學校財團法人德育護理健康學院

114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	501	601	610	710	720	801	810	850	940
			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	餐旅廚藝管理系	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	健康產業管理研究所	國際專修部
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**	56,211,163																							
5121	**人事費**	42,280,000																							
512101	行－人－薪津	40,000,000			40,000,000																				
512102	行－人－保險費	2,280,000			2,130,000											150,000									
5122	**業務費**	2,226,020																							
512201	行－業－文具紙張	22,500			12,500											10,000									
512202	行－業－印刷費	37,000	2,000		25,000											10,000									
512203	行－業－水電費	620,800														620,800									
512204	行－業－郵電費	21,000			1,000											20,000									
512205	行－業－旅運	185,000	50,000	5,000	5,000											125,000									
512206	行－業－福利費	173,000			173,000																				
512215	行－業－租金	27,720																			27,720				
512219	行－業－其他費用	1,139,000	268,000	160,000	361,000											350,000									
5123	**維護費**	1,520,000																							
512301	行－維－修繕維護費	1,520,000														1,520,000									
5124	**退休撫卹費**	2,300,000			2,300,000																				
5125	**折舊及攤銷**	7,885,143														7,885,143									
513	**教學研究及訓輔支出**	392,586,106																							
5131	**人事費**	173,463,642																							
513101	教－人－薪津	145,800,000			145,000,000			800,000																	
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	12,663,642																							
5131121	教－人－教育部專案計畫補助款	12,663,642						2,400,000							10,263,642										
5132	**業務費**	127,617,592																							
513201	教－業－文具紙張	10,000															10,000								
513202	教－業－印刷費	590,000						423,000				18,000	10,000	5,000	50,000	78,000					6,000				
513203	教－業－水電費	15,480,800														15,480,800									
513204	教－業－郵電費	637,000						55,000						3,000	20,000	550,000	8,000		1,000						
513205	教－業－旅運	188,000				5,000		5,000		6,000			100,000	8,000	40,000		5,000			5,000	4,000	5,000		5,000	
513206	教－業－福利費	180,000			180,000																				
513207	教－業－輔導教學費	6,745,600	120,000			85,000		50,000	42,000	5,000	130,000	107,600	20,000	152,000	875,000		8,000		30,000		146,400	109,600	10,000	15,000	4,840,000
513208	教－業－招生費	4,605,000						1,395,000	30,000		30,000		30,000	30,000			30,000						30,000	30,000	3,000,000
513209	教－業－實習	7,673,824																							
5132091	教－業－實習－電腦實習費	2,441,724																		2,441,724					
5132092	教－業－實習－學生實習費	5,232,100				40,000			3,401,400	85,000	56,000		1,179,600	142,600								100,000	20,000	207,500	
513211	教－業－墊體發展獎勵補助款	4,000,000																							
5132111	教－業－墊體發展獎勵補助款	4,000,000			4,000,000																				
513212	教－業－教育部專案計畫	54,791,368																							
5132121	教－業－教育部專案計畫補助款	54,791,368						7,950,000							6,997,368				39,844,000						
513213	教－業－其他專案計畫	19,314,000																							
5132131	教－業－其他專案計畫補助款	19,314,000													300,000				19,014,000						
513215	教－業－租金	6,066,000								30,000					36,000	6,000,000									
513219	教－業－其他費用	7,336,000							13,000						800,000	6,378,000	109,000				36,000				
5133	**維護費**	16,350,000																							
513301	教－維－修繕維護費	16,250,000														16,250,000									
513302	教－維－保險	100,000														100,000									
5134	**退休撫卹費**	8,000,000			8,000,000																				
5135	**折舊及攤銷**	67,154,872														67,154,872									
514	**獎助學金支出**	10,306,152																							
5141	**獎學金支出**	2,593,000																							
514101	學校自付獎學金支出	2,593,000													2,100,000				493,000						
5142	**助學金支出**	7,713,152																							
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	313,152													313,152										
515	**推廣教育支出**	2,672,735																							
5151	**人事費**	2,050,500																							
515101	推－人－薪津	2,050,500																2,050,500							
5152	**業務費**	565,650																							
515202	推－業－印刷費	5,000																5,000							
515204	推－業－郵電費	4,750																4,750							
515205	推－業－旅運	60,000																60,000							
515211	推－業－實習材料費	183,900																183,900							
515219	推－業－其他費用	312,000																312,000							
5155	**折舊及攤銷**	56,585														56,585									
516	**產學合作支出**	5,167,000																							
5162	**業務費**	5,167,000																							
516219	產學－業－其他費用	5,167,000																	5,167,000						
519	**財務費用**	111,000																							
5191	**利息費用**	111,000														111,000									
51X	**其他支出**	2,946,815																							
51X1	**試務費支出**	55,000															55,000								
51X2	**財產交易短絀**	431,815																							
51X201	行－財產交易短絀	12,444														12,444									
51X202	教－財產交易短絀	410,721														410,721									
51X203	推－財產交易短絀	8,650														8,650									
51X3	**超額年金給付**	2,400,000																							
51X301	行－超額年金給付	700,000			700,000																				
51X302	教－超額年金給付	1,700,000			1,700,000																				
51X9	**雜項支出**	60,000													60,000										
合計		**472,248,011**	440,000	165,000	219,587,500	130,000	2,247,040	15,578,000	3,486,400	126,000	216,000	125,600	1,339,600	340,600	26,755,162	123,282,015	225,000	2,616,150	64,549,000	2,446,724	220,120	214,600	60,000	257,500	7,840,000

編號：308

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
114學年度

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。

編號：309

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

112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

項目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
經常門現金收入	**447,347,835**	**438,191,577**	**417,327,804**	**350,922,165**	**443,304,033**	
學雜費收入	288,409,728	279,253,470	258,389,697	246,797,794	259,122,969	註1
推廣教育收入	5,534,800	5,534,800	5,534,800	2,438,720	0	
產學合作收入	5,574,400	5,574,400	5,574,400	5,492,498	5,820,651	
補助及受贈收入	124,933,107	124,933,107	124,933,107	110,907,490	108,683,073	註2
附屬機構收益	2,052,816	2,052,816	2,052,816	2,286,492	2,040,951	註3
財務收入	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,337,698	42,540,295	註4
其他收入	19,895,800	19,895,800	19,895,800	19,992,542	20,157,036	
減：不產生現金流入之收入	(2,052,816)	(2,052,816)	(2,052,816)	(2,286,492)	(52,838,733)	註5
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	(38,044,577)	57,777,791	註6
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出	**389,999,411**	**392,946,422**	**396,719,596**	**368,559,243**	**393,723,214**	註7
董事會支出	2,247,040	2,247,040	2,247,040	2,102,400	2,212,414	
行政管理支出	58,283,287	57,321,903	56,211,163	50,555,803	53,676,719	
教學研究及訓輔支出	383,010,949	387,189,344	392,586,106	339,675,985	346,392,384	註8
獎助學金支出	11,200,000	10,930,000	10,306,152	34,085,912	39,488,154	註9
推廣教育支出	2,672,735	2,672,735	2,672,735	939,215	29,204	註10
產學合作支出	5,167,000	5,167,000	5,167,000	5,160,863	5,921,569	註11
財務費用	0	0	111,000	305,463	32,976,569	註12
其他支出	2,946,815	2,946,815	2,946,815	3,818,759	3,635,883	註13
減：不產生現金流出之成本與費用	(75,528,415)	(75,528,415)	(75,528,415)	(67,420,370)	(106,593,847)	註14
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	(664,787)	15,984,165	註15
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數	**57,348,424**	**45,245,155**	**20,608,208**	**(17,637,078)**	**49,580,819**	
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	**19,109,000**	**19,109,000**	**20,109,000**	**21,168,535**	**16,143,886**	
機械儀器及設備	16,345,000	16,345,000	16,345,000	18,620,248	14,092,157	註17
圖書及博物	964,000	964,000	964,000	1,229,748	836,729	註18
其他設備	1,800,000	1,800,000	2,800,000	1,039,974	1,215,000	註19
電腦軟體	0	0	0	278,565	0	
扣減不動產支出前現金餘絀	**38,239,424**	**26,136,155**	**499,208**	**(38,805,613)**	**33,436,933**	
購置不動產現金支出	**1,400,000**	**1,400,000**	**2,800,000**	**1,267,500**	**4,250,100**	
土地改良物	0	0	1,400,000	0	592,500	註20
房屋及建築	1,400,000	1,400,000	1,400,000	930,000	0	
預付工程款及未完工程	0	0	0	337,500	3,657,600	註21
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**	**8,260,000**	**8,340,000**	**8,340,000**	註22
償還長期借款支出	0	0	8,260,000	8,340,000	8,340,000	
影響本期現金收支調整數	**2,052,816**	**2,052,816**	**2,286,492**	**1,174,319**	**56,197,672**	註23
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	**38,892,240**	**26,788,971**	**(8,274,300)**	**(47,238,794)**	**77,044,505**	
期初現金及銀行存款餘額	**225,660,542**	**198,871,571**	**207,145,871**	**254,384,665**	**177,340,160**	
期末現金及銀行存款餘額	**264,552,782**	**225,660,542**	**198,871,571**	**207,145,871**	**254,384,665**	

編號：309

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

112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

附表：

項目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	**264,552,782**	**225,660,542**	**198,871,571**	**207,145,871**	**254,384,665**	
加：短期可變現資產	**8,539,600**	**8,539,600**	**8,539,600**	**8,539,600**	**8,465,402**	
應收款項	8,100,000	8,100,000	8,100,000	8,100,000	7,704,602	
存出保證金	439,600	439,600	439,600	439,600	760,800	
減：短期須償還負債	**9,196,042**	**9,196,042**	**17,456,042**	**17,536,042**	**18,198,760**	
流動負債	52,310,680	52,310,680	60,570,680	60,650,680	98,375,777	註24
減：預收款項	45,300,000	45,300,000	45,300,000	45,300,000	82,949,179	
存入保證金	2,185,362	2,185,362	2,185,362	2,185,362	2,772,162	
應付退休及離職金	0	0	0	0	0	註25
可用現金存量推估數	**263,896,340**	**225,004,100**	**189,955,129**	**198,149,429**	**244,651,307**	

備註：

註1：112學年度全校學生人數：上學期3476人，下學期3265人。
113學年度全校學生人數：上學期3167人，下學期3120人。
114學年度預估全校學生人數：3211人。
115學年度預估全校學生人數：3425人。
116學年度預估全校學生人數：3498人。

註2：112學年度決算數受贈收入10,903,974元。
113學年度預估決算數受贈收入674,300元，較112學年度決算數受贈收入減少94%，減少原因係募款捐贈所得減少。
114學年度預估數受贈收入300萬元，較112學年度決算數受贈收入減少72%，減少原因係企業承諾捐贈所得減少。尚未取得捐資承諾證明。
115學年度預估數受贈收入300萬元，較112學年度決算數受贈收入72%，減少原因係企業承諾捐贈所得減少。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112學年度決算數受贈收入72%，減少原因係企業承諾捐贈所得減少。尚未取得捐資承諾證明。

註3：114~116學年度預估數相同，114學年度詳預算書9及12頁說明。

註4：113學年度依定期存款利息收入入帳，114-116學年度預算數相同，詳預算書9及12頁說明

註5：113~116學年度之附屬機構收益預估數

註6：113學年度應收款項差額=112學年度應收款項淨額7,704,602元-113學年度應收款項淨額8,100,000元=(395,398)元
113學年度預收款項差額=113學年度預收款項45,300,000元-112學年度預收款項82,949,179元=(37,649,179)元
113學年度應收款項差額+113學年度預收款項差額=(38,044,577)元
114~116學年度應收款項淨額及預收款項依據113學年度應收款項淨額及預收款項數字估列

註7：112學年度教職員工人數：179人。
113學年度教職員工人數：164人。
114學年度預估教職員工人數：168人。
115學年度預估教職員工人數：161人。
116學年度預估教職員工人數：157人。
112學年度人事費用：219,406,895元。
113學年度預估人事費用：210,354,504元。
114學年度預估人事費用：219,876,182元。
115學年度預估人事費用：215,590,160元。
116學年度預估人事費用：212,373,149元。

註8：除人事費及退休撫卹費依各學年預估教職員工人數預估，其餘115~116學年度會計項目依據114學年度預算數預估，詳預算書第13頁。

註9：112~113學年度因增加外國學生學雜費減免，114~116學年度依據預估學雜費收入3%編列

編號：309

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
112學年度至116學年度

單位：新臺幣元

備註：

註10：依推廣教育收入編列相對之支出數

註11：依產學合作收入編列相對之支出數

註12：113~114學年度依宿舍貸款產生之利息費用入帳，115學年度起無宿舍貸款，故不再編列

註13：113學年度雜項支出較112學年度增加。115~116學年度依據114學年度預算數預估，詳預算書13頁

註14：各學年度之折舊及攤銷、財產交易短絀預估數

註15：113學年度應付款項差額=112學年度應付款項3,874,886元-113學年度應付款項4,400,000元=(525,114)元
113學年度預付款項差額=113學年度預付款項500,000元-112學年度預付款項639,673元=(139,673)元
113學年度應付款項差額+113學年度預付款項差額=(664,787)元
114~116學年度應付款項及預付款項依據113學年度應付款項及預付款項數字估列

註16：114~116學年度未預期出售資產

註17：113學年度依採購機械儀器及設備成本入帳，115~116學年度依據114學年度預算數預估，114學年度預算數詳預算書第5-7頁

註18：113學年度依圖書成本入帳，115~116學年度依據114學年度預算數預估，114學年度預算數詳預算書第7頁

註19：113學年度依採購其他設備成本入帳，115~116學年度依據114學年度學生宿舍設備更新預算數預估，114學年度預算數詳預算書第7頁

註20：114學年度依土地改良物成本入帳，115~116學年度預算未預估編列，114學年度預算數詳預算書第5頁

註21：115~116學年度依據114學年度預算數未預估編列。

註22：114學年度預計償還金額，詳114學年度預算書第8頁

註23：113學年度1,174,319=減少附屬機構投資收現數2,040,951元+增加代收款項收現數(601,032)+收取存入保證金收現數(586,800)-支付存出保證金付現數(321,200)
114學年度2,286,492=減少附屬機構投資收現數2,286,492元+增加代收款項收現數0+收取存入保證金收現數0-支付存出保證金付現數0
115-116學年度2,052,816=減少附屬機構投資收現數2,052,816元+增加代收款項收現數0+收取存入保證金收現數0-支付存出保證金付現數0

註24：115~116學年度依據114學年度不含短期債務之預算數預估

註25：本校目前無應付退休及離職金

製　　表：書記許靜瑜

主辦會計：會計主任吳秀湄

校　　長：校長翁進坪(甲)

董 事 長：董事長蔣初泰

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

114學年度

（自114年8月1日至115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

114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				
12,414,817	學雜費收入	13,004,424	13,308,000	(303,576)	-2.28%
26,412	財務收入	32,000	32,000	0	0.00%
2,123,735	其他收入	2,450,400	2,160,000	290,400	13.44%
14,564,964	收入合計	15,486,824	15,500,000	(13,176)	-0.09%
	成本與費用				
9,243,472	人事費	9,739,300	9,453,000	286,300	3.03%
8,097,202	薪資	8,446,500	8,250,000	196,500	2.38%
1,021,370	保險費	1,172,800	1,103,000	69,800	6.33%
124,900	免稅加班費	120,000	100,000	20,000	20.00%
263,223	教材費	497,700	536,500	(38,800)	-7.23%
35,437	教材教具費	79,200	75,000	4,200	5.60%
3,369	圖書費	12,000	5,000	7,000	140.00%
107,264	設備費	240,000	200,000	40,000	20.00%
99,949	親職活動費	120,000	100,000	20,000	20.00%
13,473	照相費	16,500	16,500	0	0.00%
3,731	服裝費	30,000	140,000	(110,000)	-78.57%
742,173	餐點費	720,000	720,000	0	0.00%
874,715	事務費	1,051,000	977,400	73,600	7.53%
30,995	文具用品	45,600	30,000	15,600	52.00%
14,864	郵電費	15,000	15,000	0	0.00%
114,160	日常用品	108,000	100,000	8,000	8.00%
68,690	園所特支費	72,000	70,000	2,000	2.86%
1,403	醫藥品	12,000	6,000	6,000	100.00%
264,196	水電瓦斯費	324,000	320,000	4,000	1.25%
3,058	廚具餐具補充	10,000	6,000	4,000	66.67%
35,192	印刷費	90,000	80,000	10,000	12.50%
134,173	交通費	144,000	120,000	24,000	20.00%
187,584	地租支出	210,000	210,000	0	0.00%
20,400	租金	20,400	20,400	0	0.00%
220,391	維修費	216,000	200,000	16,000	8.00%
78,636	折舊及攤銷	78,636	78,636	0	0.00%
656,753	退休撫卹費	706,272	702,972	3,300	0.47%
553,781	退休金	603,300	600,000	3,300	0.55%
102,972	離職準備金	102,972	102,972	0	0.00%
444,650	其他支出	425,100	545,000	(119,900)	-22.00%
1,600	教師研習	5,000	-	5,000	0.00%
15,000	員工自強活動	22,500	45,000	(22,500)	-50.00%
428,050	其他支出	397,600	500,000	(102,400)	-20.48%
12,524,013	成本與費用合計	13,434,008	13,213,508	220,500	1.67%
2,040,951	本期餘絀	2,052,816	2,286,492	(233,676)	-10.22%

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

114 學 年 度 預 算

中華民國114年8月1日至115年7月31日

項　　目	金　　額	說　　明
收　　入		
學雜費收入	13,004,424	學費、雜費、活動費、材料費、午餐費、點心費
財務收入	32,000	活存存款利息
其他收入	2,450,400	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	15,486,824	
成本與費用		
人事費	9,739,300	
薪資	8,446,500	員工薪津、隨車老師、三節獎金、年終考核獎金…
保險費	1,172,800	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	120,000	加班費
教材費	497,700	
教材教具費	79,200	教具、教材、玩具、材料補充…
圖書費	12,000	兒童圖書、教師用書、參考資料…
設備費	240,000	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	16,500	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	720,000	每日餐飲、點心費、加班誤餐費、實習生餐費…
事務費	1,051,000	
文具用品	45,600	辦公文具用品、印章、配鎖…
郵電費	15,000	電話費、郵票…
日常用品	108,000	清潔用品、衛生紙、消毒用品…
園所特支費	72,000	公關費、員工尾牙聚餐、查帳、雜支…
醫藥品	12,000	常備藥品、消毒酒精…
水電瓦斯費	324,000	廚房用瓦斯、水電費
廚具餐具補充	10,000	廚房器具
印刷費	90,000	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	144,000	娃娃車油資、燃料稅、牌照稅
地租支出	210,000	地租
租金	20,400	影印機租金
維修費	216,000	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	706,272	
退休金	603,300	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	425,100	
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	397,600	興趣課程講師.教練費、親子活動場地租金
成本與費用合計	13,434,008	
本期餘絀	2,052,816	

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

114 學 年 度 預 算 說 明

中華民國114年8月1日至115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*33人*12月	4,127,112
	學費、月費(3-5歲一般生)	11,059*48人*12月	6,369,984
	學費、月費(2-3歲一般生)	13,059**16人*12月	2,507,328
		小計	13,004,424
財務收入	活存利息	16,000*2學期	32,000
		小計	32,000
其他收入	車費	1,300*36人*12月	561,600
	課後照顧費	750*40人*12月	360,000
	保險費	200*97人*2學期	38,800
	畢業典禮系列活動	3,000*33人	99,000
	三色碗	450*24人	10,800
	運動服	2,100*24人	50,400
	紙巾	300*97人*2學期	58,200
	興趣課程-圍棋課（一）	1,000*13人*11月	143,000
	興趣課程-音樂課（二）	1,200*12人*11月	158,400
	興趣課程-足球課（一）（三）	1,000*22人*11月	242,000
	興趣課程-積木課（四）	1,400*13人*11月	200,200
	興趣課程-體操課（二）（五）	1,000*20人*11月	220,000
	興趣課程-美語課（二）（五）	1,200*20人*11月	308,000
		小計	2,450,400
人事費	薪資	615,000*13.5月	8,302,500
	隨車老師薪津	12,000*12月	144,000
	免稅加班費	10,000*12月	120,000
	員工勞保費	55,000*12月	660,000
	員工健保費	36,000*12月	432,000
	娃娃車保險		22,000
	幼生平安保險	200*97人*2學期	38,800
	二代健保補充保費	10,000*2月	20,000
		小計	9,739,300
其他支出	興趣課程-圍棋課講師費	4,000*11月	44,000
	興趣課程-音樂課講師費	100*12人*45週	54,000
	興趣課程-足球課教練費	4,800*11月	52,800
	興趣課程-積木課講師費	200*13人*45週	117,000
	興趣課程-體操課教練費	4,800*11月	52,800
	興趣課程-美語課講師費	6000*11月	66,000
	親子活動場地費		11,000
		小計	397,600
退休撫卹費	員工退休金	41,300*12月	495,600
	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	706,272

製　　表：會計謝美華

園　　長：園長陳惠禎

推廣中心主任：推廣教育中心中心主任施貝淳

會計主任：會計主任吳秀湄

校　　長：校長翁進坪(甲)

董 事 長：董事長蔣初泰