

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

預算說明書

一〇八學年度

全 2 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌
1. 財團法人台北市私立十信高級工商職業學校於民國54年03月經教育部核准設立。於90年3月20日經台北市教育局核准更名為台北市私立十信高級中學。107年12月20日起更名，全名為「幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校」
2. 學校現況—本校共計16班。設有普通科、資料處理科、電子商務科、應用外語科英文組及日文組等五科，學生人數約528人，教職員工人數約62人。
3. 學校行政組織—設有教務處、學務處、總務處、教學組、註冊組、資處科、應外科、電商科、訓育組、體衛組、輔導室、教官室、人事室、會計室。
貳、重要校務計畫
1. 提昇教師教學品質、落實學生生活教育、提高學生學習成效。
2. 推動教師專業發展評鑑計畫、輔助教師教學品質提昇。
3. 強調學生學習專業技能，輔導順利取得全國技術士證照、電腦及語言檢定證。
4. 推廣學生多元智慧成長護照認證制度，培育學生五育均衡、快樂學習。
5. 廣續「嚴管勤教」之辦學理念，落實生活教育。
6. 提升學生各項活動之精緻度，深化活動之意義。
7. 營造親師生間友善尊重與關懷，創建溫馨校園。
8. 重視學生身心狀況及需求，落實三級輔導。
9. 住宿大樓近期完工，全校校園整體規劃，塑造優質高中學府。
參、本學年度預算概要
一、收入預算說明
1. 108學年度預計招收新生共6班(教育局核定9班)。普通科1班、電競實驗科1班、數位遊戲科1班、電子商務科1班、應用外語科英文組1班、應用外語科日文組1班。招收新生數約170人，原有舊生約325人因每學期皆有學生異動，故本學年度預估學雜費收入人數擬以495人計算。
2. 教育局於108學年度起核定國中部4班。本校國中部108學年度增設3班，學生人數約96人。
3. 學雜費收入係遵照教育局107學年度107.12.27北市教中字第1076079662號函收費標準辦理。 歲入明細：1、學雜費收入\$38,664,538元整。2、推廣教育收入\$750,000元整。3、其他教學活動收入\$8,403,460元整。4、補助及捐贈收入\$5,053,443元整。5、財務收入\$748,965元整。5其他收入\$29,920,000元整。歲入合計\$83,540,406元整。
二、成本與費用預算說明
歲出明細：1、董事會支出\$1,113,540元整。2、行政管理支出\$30,889,458元整。3、教學研究訓輔支出\$45,087,505元整。4、獎助學金支出 \$561,500元整。5、教育推度支出\$703,000元整。6、其他教學活動支出 \$6,338,300元整。7、其他支出\$4,300,000元整。歲出合計 \$88,993,303元整。

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

預算說明書

一〇八學年度

全 2 頁第 2 頁

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

1. 107.10.17教育局核定增設國中部4班，108學年度招收新生數約96人，為提升全校教學品質、學習成效、及行政業務功能，改善教學環境。故擬增購教學用電腦、辦公設備及藏書等設備。
2. 依工程進度支付住宿大樓之工程款及添購住宿大樓之設備。
3. 歲入明細：1、房屋及建築\$78,741,427元整2、機械儀器及設備\$4,767,411元整3、其他設備\$1,605,456元整4、圖書及博物\$20,000元整。歲入總計\$85,134,294元。

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

收支餘絀預計表

一〇八學年度

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
56,034,392	各項收入	83,540,406	48,852,517	34,687,889	71.01%
34,963,569	學雜費收入	38,664,538	29,266,453	9,398,085	32.11%
846,974	推廣教育收入	750,000	950,130	-200,130	-21.06%
	產學合作收入				
10,653,148	其他教學活動收入	8,403,460	7,976,497	426,963	5.35%
5,963,223	補助及受贈收入	5,053,443	7,468,667	-2,415,224	-32.34%
	附屬機構收益				
1,356,405	財務收入	748,965	1,240,770	-491,805	-39.64%
	銷貨收入				
2,251,073	其他收入	29,920,000	1,950,000	27,970,000	1,434.36%
63,002,745	各項成本與費用	88,993,303	57,727,138	31,266,165	54.16%
885,727	董事會支出	1,113,540	857,784	255,756	29.82%
30,007,266	行政管理支出	30,889,458	27,424,936	3,464,522	12.63%
25,271,914	教學研究及訓輔支出	45,087,505	24,005,226	21,082,279	87.82%
288,500	獎助學金支出	561,500	352,900	208,600	59.11%
861,086	推廣教育支出	703,000	999,063	-296,063	-29.63%
	產學合作支出				
5,417,060	其他教學活動支出	6,338,300	3,535,402	2,802,898	79.28%
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
271,192	其他支出	4,300,000	551,827	3,748,173	679.23%
-6,968,353	本期餘絀	-5,452,897	-8,874,621	3,421,724	-38.56%

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

預計長期營運資產變動表

一〇八學年度

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						
土地	4,407,703				4,407,703	
土地改良物						
房屋及建築	762,833,602	78,741,427			841,575,029	裝修添購住宿大樓之設備
機械儀器及設備	63,398,110	4,767,411			68,165,521	108私校.優質化補助
圖書及博物	4,167,343	20,000			4,187,343	108優質化補助
其他設備	85,267,539	1,605,456			86,872,995	108私校.優質化補助
購建中營運資產	1,000,000				1,000,000	
租賃資產						
租賃權益改良物						
累計減損						
累計減損-土地						
累計減損-土地改良物						
累計減損-房屋及建築						
累計減損-機械儀器及設備						
累計減損-其他設備						
累計減損-租賃資產						
累計減損-租賃權益改良物						
不動產、房屋及設備淨額	921,074,297	85,134,294			1,006,208,591	
投資性不動產						
投資性不動產						
建造中之投資性不動產						
累計減損						
累計減損-投資性不動產						
投資性不動產淨額						
無形資產						
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						
累計減損						
累計減損-專利權						
累計減損-電腦軟體						
累計減損-租賃權益						
累計減損-其他無形資產						
無形資產淨額						

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

預計長期營運資產變動表

一〇八學年度

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
合計	921,074,297	85,134,294			1,006,208,591	

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

收入預算明細表

一〇八學年度

全 3 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	%	
34,963,569	4110 學雜費收入	38,664,538	29,266,453	9,398,085	32.11%	108年度成立國 中部3班,預估學 生人數96人
28,967,600	4111 學費收入	22,572,000	24,122,000	-1,550,000	-6.43%	
4,619,937	4112 雜費收入	14,559,858	3,746,798	10,813,060	288.59%	108年度成立國 中部3班,預估學 生人數96人
1,376,032	4113 實習實驗費收入	1,532,680	1,397,655	135,025	9.66%	
846,974	4120 推廣教育收入	750,000	950,130	-200,130	-21.06%	上學年成人教育 班人數比預估人 數少,故本學年度 人數少估
846,974	4121 推廣教育收入	750,000	950,130	-200,130	-21.06%	上學年成人教育 班人數比預估人 數少,故本學年度 人數少估
	4130 產學合作收入					
	4131 產學合作收入					
10,653,148	4140 其他教學活動收入	8,403,460	7,976,497	426,963	5.35%	
4,085,922	4141 其他教學活動收入	4,876,620	5,138,604	-261,984	-5.10%	
3,760,061	4142 學期中補救教學-晚	919,052	378,256	540,796	142.97%	108學年度增加 國中部3班
913,140	4143 重補修費用	700,000	659,580	40,420	6.13%	
732,216	4144 寒假輔導費	632,788	572,491	60,297	10.53%	
1,022,309	4145 暑期輔導費	1,100,000	1,057,366	42,634	4.03%	
139,500	4146 新生學前輔導	175,000	170,200	4,800	2.82%	
5,963,223	4150 補助及受贈收入	5,053,443	7,468,667	-2,415,224	-32.34%	108私校,高優質 化補助
5,778,223	4151 補助收入	5,053,443	7,428,667	-2,375,224	-31.97%	108私校,高優質 化補助
185,000	4152 受贈收入		40,000	-40,000	-100.00%	上學年度增加受 贈捐助清寒獎助 學金,本學年度回 歸正常估計
	4160 附屬機構收益					
	4161 附屬機構收益					
1,356,405	4170 財務收入	748,965	1,240,770	-491,805	-39.64%	住宿大樓裝修需 動用擴校基金,故 預估定存減少,利 息收入減少
1,356,405	4171 利息收入	748,965	1,240,770	-491,805	-39.64%	住宿大樓裝修需 動用擴校基金,故 預估定存減少,利

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

收入預算明細表

一〇八學年度

全 3 頁第 2 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	%	
						息收入減少
	41711 中聯定存息					
	41712 世華定存息					
	41713 北富銀定存息					
21,340	41714 其他	1,124	36,811	-35,687	-96.95%	住宿大樓裝修需 動用擴校基金,故 預估定存減少,利 息收入減少
460,020	41715 新光銀行定存息	20,565	429,757	-409,192	-95.21%	住宿大樓裝修需 動用擴校基金,故 預估定存減少,利 息收入減少
	41716 兆豐銀行定存息					
	41717 華泰銀行定存息	159,000		159,000		
44,173	41718 北投郵局定存息	44,244	68,246	-24,002	-35.17%	住宿大樓裝修需 動用擴校基金,故 預估定存減少,利 息收入減少
830,872	41719 陽信銀行定存息	524,032	705,956	-181,924	-25.77%	住宿大樓裝修需 動用擴校基金,故 預估定存減少,利 息收入減少
	4172 投資收益					
	4173 基金收益					
	4174 投資基金收益					
	4180 銷貨收入					
	4181 製成品銷貨收入					
	4182 製成品銷貨退回及					
	4184 農產品銷貨收入					
	4185 農產品銷貨退回及					
2,251,073	4190 其他收入	29,920,000	1,950,000	27,970,000	1,434.36%	108年度住宿大 樓出租,租金收入 增加
	4191 財產交易賸餘					
8,100	4192 試務費收入	10,000	6,000	4,000	66.67%	轉學考人數較預 計減少
	4193 住宿費收入					
	4196 投資性不動產收入					
	4197 當期原始認列農產					
2,242,973	4199 雜項收入	29,910,000	1,944,000	27,966,000	1,438.58%	108年度住宿大 樓出租,租金收入 增加

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

成本與費用預算明細表

一〇八學年度

全 4 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	%	
885,727	5110 董事會支出	1,113,540	857,784	255,756	29.82%	節省開支,故決算 數低於預算數
240,000	5111 人事費	240,000	72,000	168,000	233.33%	節省開支,故決算 數低於預算數
2,520	5112 業務費	5,000		5,000		
	5113 維護費					
453,207	5114 退休撫卹費	468,540	435,784	32,756	7.52%	
190,000	5115 出席及交通費	400,000	350,000	50,000	14.29%	
	5116 折舊及攤銷					
30,007,266	5120 行政管理支出	30,889,458	27,424,936	3,464,522	12.63%	
22,001,288	5121 人事費	21,390,428	22,088,266	-697,838	-3.16%	
960,797	5122 業務費	1,615,680	1,046,705	568,975	54.36%	108年度班增設 國中部,故業務費 用增加
920,802	51221 事務費	1,500,000	982,785	517,215	52.63%	108年度班增設 國中部,故事務費 用增加
28,895	51222 慶典費	95,680	61,320	34,360	56.03%	108年度班增設 國中部,故慶典費 用增加
11,100	51223 福利費	20,000	2,600	17,400	669.23%	108年度班增設 國中部,故福利費 用增加
	51224 特支費					
	51225 什支					
	51226 勞務費					
	51227 人事費					
6,630,893	5123 維護費	7,500,000	3,919,166	3,580,834	91.37%	維護設備費用增 加,故決算數高於 預算數
414,288	5124 退休撫卹費	383,350	370,799	12,551	3.38%	
	5125 折舊及攤銷					
25,271,914	5130 教學研究及訓輔支出	45,087,505	24,005,226	21,082,279	87.82%	
16,423,288	5131 人事費	30,413,578	14,805,291	15,608,287	105.42%	108年度班增設 國中部,故人事費 用增加
5,203,832	5132 業務費	9,606,000	7,290,270	2,315,730	31.76%	108年度班增設 國中部,故業務費 用增加
229,293	51321 事務費	700,000	310,956	389,044	125.11%	108年度班增設 國中部,故事務費 用增加

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

成本與費用預算明細表

一〇八學年度

全 4 頁第 2 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	%	
2,135,773	51322 水電費	3,780,000	2,224,510	1,555,490	69.93%	108年度班增設國中部,故水電費用增加
44,006	51323 保險費	108,000	37,593	70,407	187.29%	108年度班增設國中部,故保險費用增加
65,224	51324 學生實習費	80,000	54,868	25,132	45.80%	節省開支,故決算收低於預算數
50,140	51325 輔導教學費	50,000	30,895	19,105	61.84%	節省開支,故決算收低於預算數
80,400	51326 訓導活動費	100,000	82,205	17,795	21.65%	節省開支,故決算收低於預算數
165,053	51327 課業活動費	270,000	121,233	148,767	122.71%	108年度班增設國中部,故課業活動費用增加
12,815	51328 圖書費	90,000	8,595	81,405	947.12%	108年度班增設國中部,故圖書費用增加
2,293,390	51329 推廣教學費	4,278,000	4,278,000			
127,738	5132A 其他	150,000	141,415	8,585	6.07%	
	5132B 勞務費					
	5132C 人事費					
3,088,417	5133 維護費	4,500,000	1,376,143	3,123,857	227.00%	維護設備費用增加,故決算數高於預算數
547,586	5134 退休撫卹費	567,927	526,471	41,456	7.87%	
	5135 折舊及攤銷					
8,791	5136 呆帳		7,051	-7,051	-100.00%	學生休轉學,故未繳之分期無法追繳
288,500	5140 獎助學金支出	561,500	352,900	208,600	59.11%	上學年度獎學金學生人數較當年預算人數多,本學年度依學生比估算
288,500	5141 獎學金支出	561,500	352,900	208,600	59.11%	上學年度獎學金學生人數較當年預算人數多,本學年度依學生比估算
	5142 助學金支出					
861,086	5150 推廣教育支出	703,000	999,063	-296,063	-29.63%	上學年成人教育班人數比預估人數少,故本學年度費用少估

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

成本與費用預算明細表

一〇八學年度

全 4 頁第 3 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	%	
861,086	5151 人事費	703,000	999,063	-296,063	-29.63%	上學年成人教育 班人數比預估人 數少,故本學年度 費用少估
	5152 業務費					
	5153 維護費					
	5154 退休撫卹費					
	5155 折舊及攤銷					
	5160 產學合作支出					
	5161 人事費					
	5162 業務費					
	5163 維護費					
	5164 退休撫卹費					
	5165 折舊及攤銷					
5,417,060	5170 其他教學活動支出	6,338,300	3,535,402	2,802,898	79.28%	
5,391,654	5171 人事費	4,808,300	3,098,150	1,710,150	55.20%	108年度班增設 國中部,故人事費 用增加
25,406	5172 業務費	30,000	16,187	13,813	85.33%	108年度班增設 國中部,故業務費 用增加
	5173 維護費	1,500,000	421,065	1,078,935	256.24%	維護設備費用增 加,故決算數高於 預算數
	5174 退休撫卹費					
	5175 折舊及攤銷					
	5180 附屬機構損失					
	5181 附屬機構損失					
	5190 財務費用					
	5191 利息費用					
	5192 投資損失					
	5193 投資基金損失					
	5194 特種基金損失					
	51A0 銷貨成本					
	51A1 製成品銷貨成本					
	51A3 農產品銷貨成本					
271,192	51X0 其他支出	4,300,000	551,827	3,748,173	679.23%	增加預估住宿大 樓所需繳納房屋 稅及地價稅

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

成本與費用預算明細表

一〇八學年度

全 4 頁第 4 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	%	
	51X1 試務費支出					
	51X2 財產交易短絀					
	51X3 超額年金給付					
	51X4 折舊及攤銷					
	51X5 投資性不動產費用					
	51X6 當期原始認列農產					
271,192	51X9 雜項支出	4,300,000	551,827	3,748,173	679.23%	增加預估住宿大樓所需繳納房屋稅及地價稅
63,002,745	合 計	88,993,303	57,727,138	31,266,165	54.16%	