

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

預算說明書

一一〇學年度

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—本校國高中共計24班。高中部17班設有普通科、資料處理科、電子商務科、應用外語科組英文組及日文組等五科，學生人數約441人；國中部7班，學生人數約208人，教職員工數約84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. 賡續「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、學年度預算概要
一、收入預算說明
1. 110學年度預計招收新生共5班(教育局核定7班)。普通科1班、資料處理科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120人，原有舊生約270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390人計算。
2. 教育局於110學年度起核定國中部4班。本校國中部110學年度增設4班，學生人數約336人。
3. 學雜費收入係遵照教育局109學年度109.12.30北市教中字第10931178741號函收費標準辦理。 歲入明細：1、學雜費收入\$61,019,878元整。2、其他教學活動收入\$7,616,160元整。 3、補助及捐贈收入\$4,204,395元整。4、財務收入\$460,380元整。5其他收入\$26,700,000元整。 歲入合計\$100,000,813元整。
二、成本與費用預算說明
歲出明細：1、董事會支出\$1,180,742元整。2、行政管理支出\$34,579,093元整。3、教學研究訓輔支出\$52,468,561元整。4、獎助學金支出\$1,500,000元整。5、其他教學活動支出\$4,006,400元整。7、其他支出\$26,000,000元整。歲出合計\$119,734,796元整。
三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

預算說明書

一一〇學年度

全 2 頁第 2 頁

1. 110.2.5教育局核定增設國中部4班，110學年度招收新生數約128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、教學及藏書
等設備。
2. 歲入明細:1、機械儀器及設備\$3,274,724元整2、其他設備\$ 833,580元整。歲入總計
\$4,108,304元整。

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

一一〇學年度

單位：新臺幣元

108學年度 決算數	項 目	110學年度 預算數 (1)	估計109學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
78,768,408	各項收入	100,000,813	88,186,666	11,814,147	13.40%
37,281,424	學雜費收入	61,019,878	49,748,212	11,271,666	22.66%
734,350	推廣教育收入		421,337	-421,337	-100.00%
	產學合作收入				
7,389,663	其他教學活動收入	7,616,160	7,187,279	428,881	5.97%
4,229,443	補助及受贈收入	4,204,395	3,783,869	420,526	11.11%
	附屬機構收益				
885,000	財務收入	460,380	305,655	154,725	50.62%
	銷貨收入				
28,248,528	其他收入	26,700,000	26,740,314	-40,314	-0.15%
80,690,509	各項成本與費用	119,734,796	105,931,756	13,803,040	13.03%
948,423	董事會支出	1,180,742	1,155,986	24,756	2.14%
34,576,087	行政管理支出	34,579,093	31,154,035	3,425,058	10.99%
36,176,951	教學研究及訓輔支出	52,468,561	42,665,920	9,802,641	22.98%
701,300	獎助學金支出	1,500,000	1,428,600	71,400	5.00%
427,076	推廣教育支出		364,800	-364,800	-100.00%
	產學合作支出				
3,499,395	其他教學活動支出	4,006,400	5,512,423	-1,506,023	-27.32%
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
4,361,277	其他支出	26,000,000	23,649,992	2,350,008	9.94%
-1,922,101	本期餘絀	-19,733,983	-17,745,090	-1,988,893	11.21%

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

一一〇學年度

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				762,833,602	
機械儀器及設備	70,470,650	3,274,724			73,745,374	
圖書及博物	4,167,343				4,167,343	
其他設備	91,196,184	833,580			92,029,764	
購建中營運資產	60,818,999				60,818,999	
租賃資產						
租賃權益改良物						
累計減損						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
其他設備						
租賃資產						
租賃權益改良物						
不動產、房屋及設備淨額	993,894,481	4,108,304			998,002,785	
投資性不動產						
投資性不動產						
購建中之投資性不動產						
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						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
其他無形資產						
無形資產淨額						
合計	993,894,481	4,108,304			998,002,785	

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

一一〇學年度

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	%	
37,281,424	學雜費收入	61,019,878	49,748,212	11,271,666	22.66%	110學年度高中部預估招收4班人數約120人,國中部預估招收4班人數約128人
22,123,062	學費收入	18,317,520	21,028,174	-2,710,654	-12.89%	
13,761,789	雜費收入	41,630,658	27,365,121	14,265,537	52.13%	本校目前無國三學生,110年度國中部招收4班,預估全校學生人數336人
1,396,573	實習實驗費收入	1,071,700	1,354,917	-283,217	-20.90%	高三畢業人數大於110預估招收人數,故預算數低於決算數
734,350	推廣教育收入		421,337	-421,337	-100.00%	
734,350	推廣教育收入		421,337	-421,337	-100.00%	110學年度成人教育班停招
	產學合作收入					
	產學合作收入					
7,389,663	其他教學活動收入	7,616,160	7,187,279	428,881	5.97%	
4,607,683	其他教學活動收入	3,661,000	4,217,509	-556,509	-13.20%	
1,045,120	學期中補救教學-晚輔	2,056,200	1,869,430	186,770	9.99%	
648,480	重補修費用	680,000	667,200	12,800	1.92%	
	寒假輔導費	383,960	432,480	-48,520	-11.22%	
801,380	暑期輔導費	710,000		710,000		
287,000	新生學前輔導	125,000	660	124,340	18,839.39%	新生銜接課程於學期結束後才上課,故決算數低於預算數
4,229,443	補助及受贈收入	4,204,395	3,783,869	420,526	11.11%	
3,933,443	補助收入	4,204,395	3,539,395	665,000	18.79%	
296,000	受贈收入		244,474	-244,474	-100.00%	110學年度預估無捐贈收入,故決算數高於預算數
	附屬機構收益					
	附屬機構收益					
885,000	財務收入	460,380	305,655	154,725	50.62%	
885,000	利息收入	460,380	305,655	154,725	50.62%	預估新學年度利率增加,利息收入增加
	中聯定存息					
	世華定存息					
	北富銀定存息					
34,735	其他	8,456	4,799	3,657	76.20%	預估新學年度利率增加,利息收入增加
138,718	新光銀行定存息		6,084	-6,084	-100.00%	預估新學年度增加學校軟硬體設備及維護,故預估定存減少,利息收入減少

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

一一〇學年度

全 2 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	%	
	兆豐銀行定存息					
	華泰銀行定存息	108,000		108,000		
36,094	北投郵局定存息	31,748	22,288	9,460	42.44%	預估新學年度利率增加,利息收入增加
525,312	陽信銀行定存息	312,176	204,242	107,934	52.85%	預估新學年度利率增加,利息收入增加
150,141	華泰銀行定存息		68,242	-68,242	-100.00%	預估新學年度增加學校軟硬體設備及維護,故預估定存減少,利息收入減少
	投資收益					
	基金收益					
	投資基金收益					
	銷貨收入					
	製成品銷貨收入					
	製成品銷貨退回及折讓					
	農產品銷貨收入					
	農產品銷貨退回及折讓					
28,248,528	其他收入	26,700,000	26,740,314	-40,314	-0.15%	
	財產交易賸餘					
8,100	試務費收入	10,000	5,700	4,300	75.44%	預估新學年度轉學生增加,故決算數低於預算數
	住宿費收入					
	投資性不動產收入					
	當期原始認列農產品之賸餘					
28,240,428	雜項收入	26,690,000	26,734,614	-44,614	-0.17%	
78,768,408	合 計	100,000,813	88,186,666	11,814,147	13.40%	

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

一一〇學年度

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	%	
948,423	董事會支出	1,180,742	1,155,986	24,756	2.14%	
260,000	人事費	240,000	250,000	-10,000	-4.00%	
	業務費					
	維護費					
518,423	退休撫卹費	740,742	715,986	24,756	3.46%	
170,000	出席及交通費	200,000	190,000	10,000	5.26%	
	折舊及攤銷					
34,576,087	行政管理支出	34,579,093	31,154,035	3,425,058	10.99%	
25,506,808	人事費	25,397,763	24,837,063	560,700	2.26%	
1,497,295	業務費	1,282,680	1,221,092	61,588	5.04%	
1,440,795	事務費	1,200,000	1,150,112	49,888	4.34%	
56,500	慶典費	72,680	70,980	1,700	2.40%	
	福利費	10,000		10,000		
	特支費					
	什支					
	勞務費					
	人事費					
7,128,105	維護費	7,300,000	4,500,000	2,800,000	62.22%	維護設備增加,故預算數高於決算數
443,879	退休撫卹費	598,650	595,880	2,770	0.46%	
	折舊及攤銷					
36,176,951	教學研究及訓輔支出	52,468,561	42,665,920	9,802,641	22.98%	110學年度國中部招收4班,故人事費,設備維護增加
22,867,341	人事費	37,189,633	30,993,660	6,195,973	19.99%	
8,848,803	業務費	9,358,000	7,840,898	1,517,102	19.35%	
745,720	事務費	1,000,000	1,089,123	-89,123	-8.18%	
2,761,991	水電費	3,200,000	2,400,000	800,000	33.33%	國中部班級收增加,故預估水電費用預算數高於決算數
91,711	保險費	60,000	40,000	20,000	50.00%	增加住宿大樓保險費故預算數高於決算數
20,270	學生實習費	70,000	67,477	2,523	3.74%	
5,200	輔導教學費	10,000	4,000	6,000	150.00%	增設國中部4班費輔導教學,故預算數高於決算數
125,267	訓導活動費	300,000	294,018	5,982	2.03%	
166,254	課業活動費	300,000	228,917	71,083	31.05%	增設國中部4班費輔導教學,故預算數高於決算數
72,773	圖書費					
4,744,242	推廣教學費	4,278,000	3,578,000	700,000	19.56%	

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

一一〇學年度

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	%	
115,375	其他 勞務費 人事費	140,000	139,363	637	0.46%	
3,832,415	維護費	5,028,000	2,960,000	2,068,000	69.86%	維護設備用增加故增設國中部4班費輔導教學,故預算數高於決算數
628,392	退休撫卹費 折舊及攤銷 呆帳	892,928	871,362	21,566	2.47%	
701,300	獎助學金支出	1,500,000	1,428,600	71,400	5.00%	
701,300	獎學金支出 助學金支出	1,500,000	1,428,600	71,400	5.00%	
427,076	推廣教育支出		364,800	-364,800	-100.00%	110學年度停招成人教育班
422,076	人事費		364,800	-364,800	-100.00%	
5,000	業務費 維護費 退休撫卹費 折舊及攤銷 產學合作支出 人事費 業務費 維護費 退休撫卹費 折舊及攤銷					
3,499,395	其他教學活動支出	4,006,400	5,512,423	-1,506,023	-27.32%	110學年度預估學生上課人數低於109學年度,故增設國中部4班費輔導教學,故預算數低於決算數
3,478,000	人事費	3,996,400	5,494,800	-1,498,400	-27.27%	
21,395	業務費 維護費 退休撫卹費 折舊及攤銷 附屬機構損失 附屬機構損失 財務費用 利息費用	10,000	17,623	-7,623	-43.26%	

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

一一〇學年度

全 3 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	%	
	投資損失					
	投資基金損失					
	特種基金損失					
	銷貨成本					
	製成品銷貨成本					
	農產品銷貨成本					
4,361,277	其他支出	26,000,000	23,649,992	2,350,008	9.94%	
	試務費支出					
	財產交易短絀	20,000,000	17,747,992	2,252,008	12.69%	預計財產報廢金額
	超額年金給付					
	折舊及攤銷					
	投資性不動產費用					
	當期原始認列農產 品之短絀					
4,361,277	雜項支出	6,000,000	5,902,000	98,000	1.66%	
80,690,509	合 計	119,734,796	105,931,756	13,803,040	13.03%	