

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

預 算 說 明 書

一〇九學年度

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. 學校現況一本校國高中共計20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470人；國中部3班，學生人數約95人，教職員工人數約62人。
3. 學校行政組織一設有教務處、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. 廣績「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. 109學年度預計招收新生共6班(教育局核定8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120人，原有舊生約322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442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109學年度增設4班，學生人數約224人。
3. 學雜費收入係遵照教育局108學年度109.1.14北市教中字第10930058612號函收費標準辦理。 歲入明細：1、學雜費收入\$51,188,478元整。2、推廣教育收入\$560,000元整。3、其他教學活動收入\$8,099,147元整。4、補助及捐贈收入\$4,539,395元整。5、財務收入\$835,584元整。5其他收入\$26,700,000元整。歲入合計\$91,922,604元整。
二、成本與費用預算說明
歲出明細：1、董事會支出\$1,048,564元整。2、行政管理支出\$30,672,732元整。3、教學研究訓輔支出\$49,104,575元整。4、獎助學金支出 \$961,700元整。5、教育推度支出\$560,000元整。6、其他教學活動支出 \$4,073,600元整。7、其他支出\$5,500,000元整。歲出合計\$91,921,171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

一〇九學年度

全 2 頁第 2 頁

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

1. 109.1.16教育局核定增設國中部4班，109學年度招收新生數約129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. 歲入明細：1、機械儀器及設備\$4,421,262元整2、其他設備\$532,406元整。歲入總計\$4,953,668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

一〇九學年度

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
49,055,817	各項收入	91,922,604	79,033,392	12,889,212	16.31%
29,269,129	學雜費收入	51,188,478	37,339,608	13,848,870	37.09%
955,629	推廣教育收入	560,000	731,705	-171,705	-23.47%
	產學合作收入				
7,994,767	其他教學活動收入	8,099,147	7,663,473	435,674	5.69%
7,468,667	補助及受贈收入	4,539,395	4,044,443	494,952	12.24%
	附屬機構收益				
1,231,166	財務收入	835,584	966,698	-131,114	-13.56%
	銷貨收入				
2,136,459	其他收入	26,700,000	28,287,465	-1,587,465	-5.61%
58,403,218	各項成本與費用	91,921,171	81,918,370	10,002,801	12.21%
846,700	董事會支出	1,048,564	950,050	98,514	10.37%
27,968,457	行政管理支出	30,672,732	34,268,794	-3,596,062	-10.49%
24,161,861	教學研究及訓輔支出	49,104,575	36,295,055	12,809,520	35.29%
323,400	獎助學金支出	961,700	1,084,600	-122,900	-11.33%
1,004,128	推廣教育支出	560,000	554,676	5,324	0.96%
	產學合作支出				
3,554,952	其他教學活動支出	4,073,600	3,265,195	808,405	24.76%
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
543,720	其他支出	5,500,000	5,500,000		
-9,347,401	本期餘絀	1,433	-2,884,978	2,886,411	-100.05%

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

一〇九學年度

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	71,136,450	4,421,262			75,557,712	109私校.優質化 補助
圖書及博物	4,167,343				4,167,343	
其他設備	91,196,184	532,406			91,728,590	109私校補助
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						
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	994,560,281	4,953,668			999,513,949	
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						
合計	994,560,281	4,953,668			999,513,949	

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

一〇九學年度

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	%	
29,269,129	學雜費收入	51,188,478	37,339,608	13,848,870	37.09%	
24,124,676	4111 學費收入	20,759,856	22,146,546	-1,386,690	-6.26%	
3,746,798	4112 雜費收入	28,984,182	13,767,789	15,216,393	110.52%	109年度國中部 招收4班,預估學 生人數129人
1,397,655	4113 實習實驗費收入	1,444,440	1,425,273	19,167	1.34%	
955,629	推廣教育收入	560,000	731,705	-171,705	-23.47%	
955,629	4121 推廣教育收入	560,000	731,705	-171,705	-23.47%	上學年度成人教 育班人數比預估 人數少,故本學年 度人數少估
	產學合作收入					
	4131 產學合作收入					
7,994,767	其他教學活動收入	8,099,147	7,663,473	435,674	5.69%	
5,124,244	4141 其他教學活動收入	4,255,147	4,609,393	-354,246	-7.69%	
378,256	4142 學期中補救教學-晚 輔	1,744,000	1,045,120	698,880	66.87%	109學年度增加 國中部4班
659,580	4143 重補修費用	600,000	594,960	5,040	0.85%	
572,491	4144 寒假輔導費	475,000	500,000	-25,000	-5.00%	
1,089,996	4145 暑期輔導費	900,000	770,000	130,000	16.88%	
170,200	4146 新生學前輔導	125,000	144,000	-19,000	-13.19%	
7,468,667	補助及受贈收入	4,539,395	4,044,443	494,952	12.24%	
7,428,667	4151 補助收入	4,539,395	3,633,443	905,952	24.93%	109私校,高質優 化補助
40,000	4152 受贈收入		411,000	-411,000	-100.00%	上學年度增加受 贈捐助濟寒獎助 學金
	附屬機構收益					
	4161 附屬機構收益					
1,231,166	財務收入	835,584	966,698	-131,114	-13.56%	
1,231,166	4171 利息收入	835,584	966,698	-131,114	-13.56%	
	41711 中聯定存息					
	41712 世華定存息					
	41713 北富銀定存息					
18,851	41714 其他	1,416	49,267	-47,851	-97.13%	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
437,958	41715 新光銀行定存息	109,884	152,747	-42,863	-28.06%	預估新學年度增 加學校軟硬體設

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

一〇九學年度

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	%	
						備及維護,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					
49,001	41718 北投郵局定存息	44,244	40,000	4,244	10.61%	
706,723	41719 陽信銀行定存息	524,040	524,917	-877	-0.17%	
18,633	4171A 華泰銀行定存息	156,000	199,767	-43,767	-21.91%	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
	4172 投資收益					
	4173 基金收益					
	4174 投資基金收益					
	銷貨收入					
	4181 製成品銷貨收入					
	4182 製成品銷貨退回及 折讓					
	4184 農產品銷貨收入					
	4185 農產品銷貨退回及 折讓					
2,136,459	其他收入	26,700,000	28,287,465	-1,587,465	-5.61%	
	4191 財產交易賸餘					
7,800	4192 試務費收入	6,000	6,000			
	4193 住宿費收入					
	4196 投資性不動產收入					
	4197 當期原始認列農產 品之賸餘					
2,128,659	4199 雜項收入	26,694,000	28,281,465	-1,587,465	-5.61%	
49,055,817	合 計	91,922,604	79,033,392	12,889,212	16.31%	

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

一〇九學年度

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	%	
846,700	董事會支出	1,048,564	950,050	98,514	10.37%	
72,000	5111 人事費	260,000	260,000			
	5112 業務費					
	5113 維護費					
434,700	5114 退休撫卹費	588,564	520,050	68,514	13.17%	
340,000	5115 出席及交通費	200,000	170,000	30,000	17.65%	
	5116 折舊及攤銷					
27,968,457	行政管理支出	30,672,732	34,268,794	-3,596,062	-10.49%	
22,078,785	5121 人事費	23,120,199	25,532,587	-2,412,388	-9.45%	
1,072,264	5122 業務費	1,570,980	1,558,061	12,919	0.83%	
1,008,344	51221 事務費	1,500,000	1,487,381	12,619	0.85%	
61,320	51222 慶典費	70,980	70,680	300	0.42%	
2,600	51223 福利費					
	51224 特支費					
	51225 什支					
	51226 勞務費					
	51227 人事費					
4,444,210	5123 維護費	5,500,000	6,737,865	-1,237,865	-18.37%	
373,198	5124 退休撫卹費	481,553	440,281	41,272	9.37%	
	5125 折舊及攤銷					
24,161,861	教學研究及訓輔支出	49,104,575	36,295,055	12,809,520	35.29%	
14,515,871	5131 人事費	38,029,863	23,345,585	14,684,278	62.90%	增加109年度國 中部招收4班,故 人事費用增加
8,020,911	5132 業務費	8,361,300	8,352,203	9,097	0.11%	
401,725	51321 事務費	700,000	688,764	11,236	1.63%	
2,412,639	51322 水電費	2,800,000	2,750,000	50,000	1.82%	
37,593	51323 保險費	60,000	58,500	1,500	2.56%	
41,148	51324 學生實習費	40,000	33,990	6,010	17.68%	
24,895	51325 輔導教學費	10,000	6,600	3,400	51.52%	節省開支,故決算 數低於預算數
82,205	51326 訓導活動費	138,000	115,492	22,508	19.49%	
132,808	51327 課業活動費	833,300	228,464	604,836	264.74%	節省開支,故決算 數低於預算數
8,595	51328 圖書費	130,000	69,293	60,707	87.61%	節省開支,故決算 數低於預算數
4,737,868	51329 推廣教學費	3,500,000	4,278,000	-778,000	-18.19%	
141,435	5132A 其他	150,000	123,100	26,900	21.85%	節省開支,故決算

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

一〇九學年度

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	%	
						數低於預算數
	5132B 勞務費					
	5132C 人事費					
1,092,872	5133 維護費	2,000,000	3,966,904	-1,966,904	-49.58%	維護設備費用增加,故決算數高於預算數
525,156	5134 退休撫卹費	713,412	630,363	83,049	13.17%	
	5135 折舊及攤銷					
7,051	5136 呆帳					
323,400	獎助學金支出	961,700	1,084,600	-122,900	-11.33%	
323,400	5141 獎學金支出	961,700	1,084,600	-122,900	-11.33%	
	5142 助學金支出					
1,004,128	推廣教育支出	560,000	554,676	5,324	0.96%	
845,578	5151 人事費	560,000	554,676	5,324	0.96%	
158,550	5152 業務費					
	5153 維護費					
	5154 退休撫卹費					
	5155 折舊及攤銷					
	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					
3,554,952	其他教學活動支出	4,073,600	3,265,195	808,405	24.76%	
3,117,700	5171 人事費	4,043,600	3,243,800	799,800	24.66%	增加109年度國中部招收4班,故人事費用增加
16,187	5172 業務費	30,000	21,395	8,605	40.22%	節省開支,故決算數低於預算數
421,065	5173 維護費					
	5174 退休撫卹費					
	5175 折舊及攤銷					
	附屬機構損失					
	5181 附屬機構損失					
	財務費用					
	5191 利息費用					
	5192 投資損失					

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

一〇九學年度

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	%	
	5193 投資基金損失					
	5194 特種基金損失					
	銷貨成本					
	51A1 製成品銷貨成本					
	51A3 農產品銷貨成本					
543,720	其他支出	5,500,000	5,500,000			
	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 品之短絀					
543,720	51X9 雜項支出	5,500,000	5,500,000			
58,403,218	合 計	91,921,171	81,918,370	10,002,801	12.21%	