

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

一一四學年度

(自一一四年八月一日至一一五年七月三十一日)

預 算 書

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

預 算 說 明 書

一一四學年度

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25班。高中部13班設有普通科、資料處理科、電子商務科及日文科等四科，學生人數約386人；國中部12班，學生人數約417人。教職員工人數約87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. 全校校園整體規劃已完成，塑造優質高中學府。
參、學年度預算概要
一、收入預算說明
1. 114學年度高中部預計招收新生共3班(教育局核定5班)。普通科2班、電子商務科1班，招收新生數約120人，原有舊生約259人，因每學期皆有學生異動，故本學年度預估學雜費收入高中部人數擬以379人計算。
2. 本校國中部114學年度核定班級數4班，預計國中學生人數約456人。
3. 學雜費收入係遵照教育局113學年度114.2.8北市教職字第1143036928號函收費標準辦理。歲入明細：1、學雜費收入\$94,853,868元整. 2、其他教學活動收入\$15,764,550元整. 3、補助及捐贈收入\$2,804,489元整. 4、財務收入\$1,073,174元整. 5、其他收入\$27,150,000元整。歲入141,646,081元整。
二、成本與費用預算說明歲出明細：1、董事會支出\$1,605,614元整. 2、行政管理支出\$55,430,699元整. 3、教學研究及訓輔支出\$66,795,009元整. 4、獎助學金支出\$5,405,800元整. 5、其他教學活動支出\$9,715,000元整. 6、其他支出\$15,500,000元整。歲出合計\$154,452,122元整。
三、重要長期營運資產增置計畫預算說明
1. 114學年度招收國中部新生數約160人，高中部新生數約120人，為提升全校教學品質、學習成

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

預 算 說 明 書

一一四學年度

全 2 頁第 2 頁

效及行政業務功能，改善教學環境，預計增購教學用電腦、辦公等設備。

2. 本年度預計增加資產明細:1、機械儀器及設備\$1,726,000元整2、其他設備\$1,667,240元整3、軟體\$335,000元整。歲出總計\$3,728,240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

一一四學年度

單位：新臺幣元

112學年度 決算數	項 目	114學年度 預算數 (1)	估計113學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
116,029,573	各項收入	141,646,081	131,663,522	9,982,559	7.58%
70,150,932	學雜費收入	94,853,868	89,652,100	5,201,768	5.80%
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
9,903,629	其他教學活動收入	15,764,550	9,708,181	6,056,369	62.38%
4,006,021	補助及受贈收入	2,804,489	3,882,301	-1,077,812	-27.76%
	附屬機構收益				
1,112,689	財務收入	1,073,174	1,003,886	69,288	6.90%
	銷貨收入				
30,856,302	其他收入	27,150,000	27,417,054	-267,054	-0.97%
131,517,809	各項成本與費用	154,452,122	148,509,524	5,942,598	4.00%
1,177,954	董事會支出	1,605,614	1,564,685	40,929	2.62%
44,041,860	行政管理支出	55,430,699	45,302,629	10,128,070	22.36%
46,992,095	教學研究及訓輔支出	66,795,009	61,696,210	5,098,799	8.26%
2,945,746	獎助學金支出	5,405,800	5,331,000	74,800	1.40%
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
5,784,825	其他教學活動支出	9,715,000	9,715,000		
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
30,575,329	其他支出	15,500,000	24,900,000	-9,400,000	-37.75%
-15,488,236	本期餘絀	-12,806,041	-16,846,002	4,039,961	-23.98%

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

一一四學年度

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	374,530,270				374,530,270	
機械儀器及設備	58,974,613	1,726,000			60,700,613	
圖書及博物	920,200				920,200	
其他設備	82,043,890	1,667,240			83,711,130	
購建中營運資產						
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	520,876,676	3,393,240			524,269,916	
投資性不動產						
投資性不動產	438,086,581				438,086,581	
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	438,086,581				438,086,581	
無形資產						
專利權						
電腦軟體	5,258,310	335,000			5,593,310	
交通及運輸設備						
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	5,258,310	335,000			5,593,310	
合計	964,221,567	3,728,240			967,949,807	

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

一一四學年度

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	%	
70,150,932	學雜費收入	94,853,868	89,652,100	5,201,768	5.80%	
19,141,586	學費收入	19,830,796	21,945,600	-2,114,804	-9.64%	
50,344,876	雜費收入	74,735,252	67,151,500	7,583,752	11.29%	預估招生人數增加,收入增加
664,470	實習實驗費收入	287,820	555,000	-267,180	-48.14%	職科人數減少,故預算數低於決算數
	推廣教育收入					
	推廣教育收入					
	產學合作收入					
	產學合作收入					
9,903,629	其他教學活動收入	15,764,550	9,708,181	6,056,369	62.38%	
2,178,017	其他教學活動收入	295,425	1,160,059	-864,634	-74.53%	普一、二、三採彈性收費
5,060,700	學期中補救教學-晚輔	5,160,000	5,565,463	-405,463	-7.29%	
624,240	重補修費用	678,240	773,280	-95,040	-12.29%	預估參加人數減少,故預算數低於決算數
336,880	寒假輔導費	2,839,754	383,210	2,456,544	641.04%	預估學生人數增加,參加率提高
1,332,592	暑期輔導費	6,387,631	1,709,669	4,677,962	273.62%	預估學生人數增加,參加率提高
371,200	新生學前輔導	403,500	116,500	287,000	246.35%	預估學生人數增加,參加率提高
4,006,021	補助及受贈收入	2,804,489	3,882,301	-1,077,812	-27.76%	
4,006,021	補助收入	2,804,489	3,882,301	-1,077,812	-27.76%	補助收入減少,故預算數低於決算數
	受贈收入					
	附屬機構收益					
	附屬機構收益					
1,112,689	財務收入	1,073,174	1,003,886	69,288	6.90%	
1,112,689	利息收入	1,073,174	1,003,886	69,288	6.90%	
	中聯定存息					
	世華定存息					
	北富銀定存息					
152,276	其他	74,000	70,241	3,759	5.35%	
	新光銀行定存息					
	兆豐銀行定存息					
	華泰銀行定存息					
66,901	北投郵局定存息	55,324	51,039	4,285	8.40%	

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

一一四學年度

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	%	
630,540	陽信銀行定存息	668,850	631,294	37,556	5.95%	
262,972	華泰銀行定存息	275,000	251,312	23,688	9.43%	
	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					
30,856,302	其他收入	27,150,000	27,417,054	-267,054	-0.97%	
	財產交易賸餘					
4,800	試務費收入	4,000	2,700	1,300	48.15%	預估學生人數增加,參加率 提高
	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					
30,851,502	雜項收入	27,146,000	27,414,354	-268,354	-0.98%	
116,029,573	合 計	141,646,081	131,663,522	9,982,559	7.58%	

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

一一四學年度

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	%	
1,177,954	董事會支出	1,605,614	1,564,685	40,929	2.62%	
260,000	人事費	240,000	240,000			
	業務費	50,000	50,000			
	維護費					
747,954	退休撫卹費	1,115,614	994,685	120,929	12.16%	預估學生人數增加,相關費用增加,故預算數高於決算數
170,000	出席及交通費	200,000	280,000	-80,000	-28.57%	預估董事會開會次數減少,故預算數低於決算數
	折舊及攤銷					
44,041,860	行政管理支出	55,430,699	45,302,629	10,128,070	22.36%	
28,496,363	人事費	36,000,000	30,000,000	6,000,000	20.00%	預估學生人數增加,相關費用增加,故預算數高於決算數
1,631,992	業務費	3,030,000	2,000,000	1,030,000	51.50%	預估學生人數增加,相關費用增加,故預算數高於決算數
1,541,911	事務費	2,000,000	1,500,000	500,000	33.33%	預估學生人數增加,相關費用增加,故預算數高於決算數
90,081	慶典費	180,000	180,000			
	福利費	850,000	320,000	530,000	165.63%	增加員工旅遊費用,故預算數高於決算數
	特支費					
	什支					
	勞務費					
	人事費					
13,280,530	維護費	15,500,000	12,500,000	3,000,000	24.00%	校園設備整修,故預算數高於決算數
632,975	退休撫卹費	900,699	802,629	98,070	12.22%	預估學生人數增加,相關費用增加,故預算數高於決算數
	折舊及攤銷					
46,992,095	教學研究及訓輔支出	66,795,009	61,696,210	5,098,799	8.26%	
38,659,525	人事費	46,000,000	42,000,000	4,000,000	9.52%	
7,360,448	業務費	9,950,800	8,998,000	952,800	10.59%	預估學生人數增加,相關費用增加,故預算數高於決算數
1,576,762	事務費	1,100,000	1,100,000			
2,588,751	水電費	3,520,000	3,520,000			
80,762	保險費	200,000	200,000			

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

一一四學年度

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	%	
	學生實習費	40,000	40,000			
	輔導教學費	10,000	10,000			
99,080	訓導活動費	150,000	150,000			
267,200	課業活動費	500,000	500,000			
	圖書費	70,000	40,000	30,000	75.00%	新增學生圖書,故預算數高於決算數
2,632,105	推廣教學費	4,200,800	3,278,000	922,800	28.15%	新增學生活動,故預算數高於決算數
115,788	其他	160,000	160,000			
	勞務費					
	人事費					
18,691	維護費	9,500,000	9,500,000			
953,431	退休撫卹費	1,344,209	1,198,210	145,999	12.18%	預估學生人數增加,相關費用增加,故預算數高於決算數
	折舊及攤銷					
	呆帳					
2,945,746	獎助學金支出	5,405,800	5,331,000	74,800	1.40%	
2,945,746	獎學金支出	5,405,800	5,331,000	74,800	1.40%	
	助學金支出					
	推廣教育支出					
	人事費					
	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					
5,784,825	其他教學活動支出	9,715,000	9,715,000			
5,784,825	人事費	9,700,000	9,700,000			
	業務費	15,000	15,000			
	維護費					
	退休撫卹費					

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

一一四學年度

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	%	
	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					
	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					
30,575,329	其他支出	15,500,000	24,900,000	-9,400,000	-37.75%	
	試務費支出					
	財產交易短絀	10,000,000	20,000,000	-10,000,000	-50.00%	預估報廢減少,故預算數低於決算數
	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					
30,575,329	雜項支出	5,500,000	4,900,000	600,000	12.24%	預估學生人數增加,相關費用增加,故預算數高於決算數
131,517,809	合 計	154,452,122	148,509,524	5,942,598	4.00%	

幼華學校財團法人臺北市幼華高級中等學校

收入預算說明表

一一四學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

會計編號項目	區分	單價	人數	學期	小計	合計
4110 學雜費收入	國中部	57,764	456	2.00	52,680,768	
	普通科一年級	51,451	90	2.00	9,261,180	
	普通科二年級	44,043	86	2.00	7,575,396	
	普通科三年級	44,043	86	2.00	7,575,396	
	電商科	30,692	84	2.00	5,156,256	
	應外科日文組	30,692	33	2.00	2,025,672	
	合計					84,274,668
4111 學雜費收入-學費收入	普通科一年級	26,162	90	2.00	4,709,160	
	普通科二年級	26,162	86	2.00	4,499,864	
	普通科三年級	26,162	86	2.00	4,499,864	
	電商科	26,162	84	2.00	4,395,216	
	應外科日文組	26,162	33	2.00	1,726,692	
	合計					19,830,796
4112 學雜費收入-雜費收入	國中部	57,764	456	2.00	52,680,768	
	國中部外語課程	11,600	456	2.00	10,579,200	
	普通科一年級	25,289	90	2.00	4,552,020	
	普通科二年級	17,881	86	2.00	3,075,532	
	普通科三年級	17,881	86	2.00	3,075,532	
	電商科	3,300	84	2.00	554,400	
	應外科日文組	3,300	33	2.00	217,800	
	合計					74,735,252
4113 學雜費收入-實習實驗費收入	電商科	1,230	84	2.00	206,640	
	應外科日文組	1,230	33	2.00	81,180	
	合計					287,820