

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

113 學年度

(自113年8月1日至114年7月31日)

預 算 書

20

預算業經本校於 113年7月26日 第十九屆第四次董事會審議通過

預 算 書 目 錄

編號	名 稱	頁 序	頁 數
301	預算說明書	1	2
302	收支餘絀預計表	3	1
303B	預計長期營運資產變動表	4	1
304	預計增置重要長期營運資產明細表	5	1
305	預計借款變動表	6	1
306	收入預算明細表	7	2
307	成本與費用預算明細表	9	2
308	預計購建土地及重大工程明細表	11	1
	收入預算說明表	12	1
合計頁數		12	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

預 算 說 明 書

一一三學年度

全 2 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌
一、依據本校組織規程及相關教育法規設立
二、本校設董事會、校長室、教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室及圖書館。
三、董事會掌理督導校務及法人相關事項。
四、校長室綜理本校各項校務。
五、教務處掌理註冊學籍、課程教學、實習課程、學制規劃等事項。
六、學務處掌理生活輔導、訓育活動、體育衛生等事項。
七、總務處掌理採購、維護、現金出納、交通運輸、文書等事項。
八、輔導室掌理學生輔導、升學諮商等事項。
九、人事室掌理人事管理、保險、退撫等事項。
十、會計室掌理會計、統計、歲計等事項。
十一、圖書館掌理學校圖書管理等事項。
貳、重要校務計畫
一、營運計畫：本年度學生預估 607 人，其中一年級新生招收人數大約 241 人。本學年度主要收入來源以學雜費為主，亦積極爭取國教署、新北市政府教育局補助如高職優質化、職場參觀、業師協同教學等計畫補助，加上定存利息收入及其他收入。支出部分以教學研究及訓輔支出為主，其次為行政管理支出。固定資產部分學校將配合各項計畫進行購置相關教學設備相關資產。將資源用於充實教育設備，充分支援教學活動之進行，培養學生適應現代生活的知識和能力，並使具有寬廣的人文素養及獨立思考與判斷的能力。
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：本校無任何舉債及償還。
四、其他重要計畫：無。
參、本學年預算概要
一、收入預算說明
1. 本學年度學雜費收入 4,128 萬 2,658 元，較上學年預算數 3,927 萬 4,578 元，增加 200 萬 8,080 元 5.11%，主要係學生人數增加所致。
2. 本學年度推廣教育收入 32 萬 4,000 元，較上年度預算數 61 萬 5,000 元，減少 29 萬 1,000 元，約 47.32%，主要是未達開班人數所致。
3. 本學年度補助及捐贈收入 674 萬 1,095 元，較上年度預算數 807 萬 3,179 元，減少 133 萬 2,084 元，約 16.5%，主要係本年度需求減少所致。

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

預 算 說 明 書

一一三學年度

全 2 頁第 2 頁

4. 本學年度財務收入615萬7,575元，較上年度預算數490萬7,544元，增加 125萬31元，約 25.47%，主要係利息利率調升、上年度低估所致。

5. 本學年度其他收入197萬8,163元，較上年度預算數204萬8,767元，減少 7萬604元，約 3.45%，主要係上年度高估所致。

二、成本與費用預算說明

1. 本學年度董事會支出181萬8,143元，較上年度預算數154萬3,812元，增加 27萬4,331元，約 17.77%，主要係薪資調漲及上年度低估所致。

2. 本學年度行政管理支出1,400萬792元，較上年度預算數1,304萬2,465元，增加 95萬8,327元，約 7.35%，主要係設備報廢所致。

3. 本學年度教學研究及訓輔支出4,804萬2,183元，較上學年預算數4,482萬5,926元，增加 321萬6,257元，約7.17%，主要係相關業務費用增加所致。

4. 本學年度獎助學金支出 56萬4,426元，較上學年預算數109萬4,950元，減少53萬524元，約 48.45%，主要係上年度高估所致。

5. 本學年度推廣教育支出32萬4,000元，較上年度預算數61萬5,000元，減少29萬1,000元，約 47.32%，主要係因開班數減少所致。

6. 本學年度其他支出 92萬8,408元，較上學年預算數110萬3,855元，減少17萬5,447元，約 15.89%，主要係上年度高估所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

1. 本學年度房屋及建築增置數 0元，主要係需求減少所致。

2. 本學年度機械儀器及設備增置數 70萬元，較上學年預算數 267萬500 元，減少197萬500元，約 73.79%，主要係需求減少所致。

3. 本學年度其他設備增置 380萬5,000元，較上學年預算數 22萬9,660元，增加 357萬5,340元，約1,556.8%主要係需求增加所致。

4. 本學學年圖書及博物增置 2萬1,000元，較上學年預算數3萬元，減少 9,000元，約 30%，主要係需求減少所致。

5. 本學學年電腦軟體增置 8萬元，較上學年預算數 0元，增加 8萬元，主要係需求增加所致。

肆、其他必要說明事項

一、本年度雖學生數增加但仍難以達到收支平衡，短絀之經費將由歷年結餘補足。

二、本校無借入款故無預計借入款變動表。

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

收支餘絀預計表

一一三學年度

單位：新臺幣元

111學年度 決算數	項 目	113學年度 預算數 (1)	估計112學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
58,880,905	各項收入	56,483,491	55,859,499	623,992	1.12%
35,770,520	學雜費收入	41,282,658	38,587,527	2,695,131	6.98%
	推廣教育收入	324,000	0	324,000	-
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
15,943,612	補助及受贈收入	6,741,095	9,230,432	-2,489,337	-26.97%
	附屬機構收益				
5,268,463	財務收入	6,157,575	6,157,575	0	-
	銷貨收入				
1,898,310	其他收入	1,978,163	1,883,965	94,198	5.00%
64,460,117	各項成本與費用	65,677,952	73,264,254	-7,586,302	-10.35%
1,510,703	董事會支出	1,818,143	1,758,787	59,356	3.37%
12,803,097	行政管理支出	14,000,792	17,312,480	-3,311,688	-19.13%
47,447,930	教學研究及訓輔支出	48,042,183	52,711,451	-4,669,268	-8.86%
1,578,133	獎助學金支出	564,426	577,418	-12,992	-2.25%
	推廣教育支出	324,000	0	324,000	-
	產學合作支出				
	其他教學活動支出				
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
1,120,254	其他支出	928,408	904,118	24,290	2.69%
-5,579,212	本期餘絀	-9,194,461	-17,404,755	8,210,294	-47.17%

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

預計長期營運資產變動表

一一三學年度

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	23,730,000				23,730,000	
土地改良物	835,294				835,294	
房屋及建築	51,635,228				51,635,228	
機械儀器及設備	86,455,057	700,000	1,650,960		85,504,097	
圖書及博物	3,092,649	21,000			3,113,649	
其他設備	72,109,887	3,805,000	1,158,750		74,756,137	
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	237,858,115	4,526,000	2,809,710		239,574,405	
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	4,143,940	80,000			4,223,940	
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	4,143,940	80,000			4,223,940	
合計	242,002,055	4,606,000	2,809,710		243,798,345	

單位：新臺幣元

一一三學年度

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
無借入款						

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

收入預算明細表

一一三學年度

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	%	
35,770,520	學雜費收入	41,282,658	38,587,527	2,695,131	6.98%	依公告收費標準估算
28,269,591	學費收入	33,041,208	30,667,133	2,374,075	7.74%	依估算學生數計算，詳見 收入預算說明表
3,582,746	雜費收入	4,022,030	3,818,085	203,945	5.34%	依估算學生數計算，詳見 收入預算說明表
3,163,050	實習實驗費收入	3,532,320	3,361,710	170,610	5.08%	依估算學生數計算，詳見 收入預算說明表
755,133	電腦使用費收入	687,100	740,599	-53,499	-7.22%	依估算學生數計算，詳見 收入預算說明表
	住宿費					
0	推廣教育收入	324,000	0	324,000	-	請參閱下列說明
0	推廣教育收入	324,000	0	324,000	-	依估算學員數及課堂數計 算
	產學合作收入					
	產學合作收入					
	其他教學活動收入					
	其他教學活動收入					
15,943,612	補助及受贈收入	6,741,095	9,230,432	-2,489,337	-26.97%	請參閱下列說明
15,915,652	補助收入	6,727,423	9,219,032	-2,491,609	-27.03%	申請計畫經費之加總
27,960	受贈收入	13,672	11,400	2,272	19.93%	近五年數扣除特例之平均 收入
	附屬機構收益					
	附屬機構收益					
5,268,463	財務收入	6,157,575	6,157,575	0	-	請參閱下列說明
5,268,463	利息收入	6,157,575	6,157,575	0	-	預估113年利率維持現況 ，不升不降。
	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					
1,898,310	其他收入	1,978,163	1,883,965	94,198	5.00%	請參閱下列說明
	財產交易賸餘					
	試務費收入					

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

成本與費用預算明細表

一一三學年度

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	%	
1,510,703	董事會支出	1,818,143	1,758,787	59,356	3.37%	請參閱下列說明
1,150,570	人事費	1,316,402	1,276,260	40,142	3.15%	以實際薪資及調薪比例估算
41,910	業務費	50,000	58,957	-8,957	-15.19%	依整年度會議次數及相關業務支出估算
	維護費					
268,223	退休撫卹費	291,741	283,570	8,171	2.88%	依實際相關人事預估
50,000	出席及交通費	160,000	140,000	20,000	14.29%	依整年度會議次數及相關業務支出估算
	折舊及攤銷					
12,803,097	行政管理支出	14,000,792	17,312,480	-3,311,688	-19.13%	請參閱下列說明
10,426,073	人事費	10,962,677	10,854,136	108,541	1.00%	以實際薪資及調薪比例估算
1,396,423	業務費	1,104,248	1,082,596	21,652	2.00%	依班級數及相關教學活動課程編列
444,570	維護費	471,536	462,290	9,246	2.00%	各項設備維護及經常性維護保養等費用
536,031	退休撫卹費	582,331	566,022	16,309	2.88%	依實際相關人事費用預算
	折舊及攤銷	880,000	4,347,436	-3,467,436	-79.76%	依預計報廢之設備編列
47,447,930	教學研究及訓輔支出	48,042,183	52,711,451	-4,669,268	-8.86%	請參閱下列說明
27,497,413	人事費	29,502,256	29,441,777	60,479	0.21%	依教師月薪、年終及考核獎金、公保、勞保、健保等費用估算
13,631,552	業務費	13,777,551	15,248,189	-1,470,638	-9.64%	以各項補助經費及相關業務費估算
1,301,002	維護費	1,966,082	1,927,531	38,551	2.00%	各項設備維護及經常性維護保養等費用
804,256	退休撫卹費	866,584	849,592	16,992	2.00%	依實際相關人事費用估算
4,213,707	折舊及攤銷	1,929,710	5,244,362	-3,314,652	-63.20%	依預計報廢之設備編列
1,578,133	獎助學金支出	564,426	577,418	-12,992	-2.25%	請參閱下列說明
1,578,133	獎學金支出	564,426	577,418	-12,992	-2.25%	依各項獎學金估算，如技藝競賽、成績優良等
	助學金支出					
0	推廣教育支出	324,000	0	324,000	-	請參閱下列說明
0	人事費	227,909	0	227,909	-	依計劃申請書編列支出
0	業務費	4,800	0	4,800	-	依計劃申請書編列支出
0	維護費	91,291	0	91,291	-	依計劃申請書編列支出
	退休撫卹費					
	折舊及攤銷					

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

成本與費用預算明細表

一一三學年度

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	%	
	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					
	其他教學活動支出					
	人事費					
	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					
	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					
1,120,254	其他支出	928,408	904,118	24,290	2.69%	請參閱下列說明
	試務費支出					
	財產交易短絀					
408,167	超額年金給付	422,004	412,464	9,540	2.31%	參照以往學年度實支情況 編列
	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					
712,087	雜項支出	506,404	491,654	14,750	3.00%	參照以往學年度實支情況 編列
64,460,117	合 計	65,677,952	73,264,254	-7,586,302	-10.35%	

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

預計購建土地及重大工程明細表

一一三學年度

全 1 頁第 1 頁

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					
無重大工程及增置土地								
合計								

製 表： 沈琴惠



主辦會計： 沈琴惠



校 長： 李滙慈



董 事 長： 鄭蕭秀華

