

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

110 學年度

(自110年8月1日至111年7月31日)

預 算 書

20

預算業經本校於 110年8月12日 第十八屆第八次董事會審議通過

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

一一〇學年度

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588人，其中一年級新生招收人數大約229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、加速器、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37,694,572元，較上年度預算數46,255,070元，減少8,560,498元，約18.51%，主要係學生數減少所致。
2. 本學年度推廣教育收入1,126,000元，較上年度預算數0元，增加1,126,000元，主要為年度新增所致。
3. 本學年度補助及捐贈收入5,868,445元，較上年度預算數11,702,238元，減少5,833,793元，約49.85%，主要係暫停申請部分計畫補助經費所致。

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

預 算 說 明 書

一一〇學年度

全 2 頁第 2 頁

4. 本學年度財務收入2,585,410元，較上年度預算數2,993,801元，減少408,391元，約13.64%，

主要係利息利率調降所致。

5. 本學年度其他收入1,542,984元，較上年度預算數3,032,000元，減少1,489,016元，約49.11%

，主要係上年度高估及學生數減少所致。

二、成本與費用預算說明

1. 本學年度董事會支出1,811,318元，較上年度預算數1,815,725元，減少4,407元，約0.24%，

主要係上年度人事費低估所致。

2. 本學年度行政管理支出11,438,691元，較上年度預算數11,908,373元，減少469,682元，約3.9

4%，主要係人事精簡所致。

3. 本學年度教學研究及訓輔支出43,215,568元，較上年度預算數50,504,723元，減少7,289,155

元，約14.43%，主要係班級數減少，人事費及業務費減少所致。

4. 本學年度獎助學金支出511,000元，較上年度預算數563,413元，減少52,413元，約9.30%，主

要係年度相關編列減少所致。

5. 本學年度推廣教育支出1,126,000元，較上年度預算數0元，增加1,126,000元，主要係年度新

增所致。

6. 本學年度其他支出888,772元，較上年度預算數1,193,785元，減少305,013元，約25.55%，主

要係學生數減少，相關雜項支出減少所致。

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4,000,000元，較上年度預算數0元，增加4,000,000元，主要係重要

新增所致。

2. 本學年度機械儀器及設備增置827,000元，較上年度預算數3,549,800元，減少2,722,800元，

約76.70%，主要係補助計畫經費及需求減少所致。

3. 本學年度其他設備增置734,200元，較上年度預算數1,170,000元，減少435,800元，約37.25%

，主要係補助計畫經費及需求減少所致。

肆、其他必要說明事項

一、本年度因學生數減少難以達到收支平衡，必要時由本校籌措相關經費以補足缺口。

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
81,227,919	各項收入	48,817,411	58,268,896	-9,451,485	-16.22%
57,809,467	學雜費收入	37,694,572	44,286,892	-6,592,320	-14.89%
	推廣教育收入	1,126,000		1,126,000	
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
16,157,479	補助及受贈收入	5,868,445	9,239,042	-3,370,597	-36.48%
	附屬機構收益				
3,482,457	財務收入	2,585,410	2,872,678	-287,268	-10.00%
	銷貨收入				
3,778,516	其他收入	1,542,984	1,870,284	-327,300	-17.50%
84,708,698	各項成本與費用	58,991,349	68,966,112	-9,974,763	-14.46%
1,904,835	董事會支出	1,811,318	1,799,128	12,190	0.68%
13,610,313	行政管理支出	11,438,691	12,213,433	-774,742	-6.34%
67,311,278	教學研究及訓輔支出	43,215,568	53,382,950	-10,167,382	-19.05%
592,453	獎助學金支出	511,000	572,171	-61,171	-10.69%
	推廣教育支出	1,126,000		1,126,000	
	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				
1,289,819	其他支出	888,772	998,430	-109,658	-10.98%
-3,480,779	本期餘絀	-10,173,938	-10,697,216	523,278	-4.89%

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	23,730,000				23,730,000	
土地改良物	835,294				835,294	
房屋及建築	44,114,597	4,000,000			48,114,597	
機械儀器及設備	79,653,805	827,000			80,480,805	
圖書及博物	7,448,667				7,448,667	
其他設備	75,400,579	734,200			76,134,779	
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	231,182,942	5,561,200			236,744,142	
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	3,813,940				3,813,940	
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	3,813,940				3,813,940	
合計	234,996,882	5,561,200			240,558,082	

單位：新臺幣元

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

預計借款變動表

一一〇學年度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

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	%	
57,809,467	學雜費收入	37,694,572	44,286,892	-6,592,320	-14.89%	依公告收費標準估算
45,415,119	學費收入	29,567,792	34,749,148	-5,181,356	-14.91%	依預估學生數計算，詳見 收入預算說明表
6,271,822	雜費收入	3,974,680	4,729,861	-755,181	-15.97%	依預估學生數計算，詳見 收入預算說明表
5,197,573	實習實驗費收入	3,445,200	3,986,337	-541,137	-13.57%	依預估學生數計算，詳見 收入預算說明表
924,953	電腦使用費收入	706,900	821,546	-114,646	-13.95%	依預估學生數計算，詳見 收入預算說明表
	住宿費					
	推廣教育收入	1,126,000		1,126,000		請參閱下列說明
	推廣教育收入	1,126,000		1,126,000		依預估學員數及課堂數計 算。本學年新增
	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					
16,157,479	補助及受贈收入	5,868,445	9,239,042	-3,370,597	-36.48%	請參閱下列說明
16,157,479	補助收入	5,859,445	9,230,042	-3,370,597	-36.52%	依實際申請計畫部助款數 額列估。部分補助計畫暫 停申請
	受贈收入	9,000	9,000			預估與去年度相同
	附屬機構收益					
	附屬機構收益					
3,482,457	財務收入	2,585,410	2,872,678	-287,268	-10.00%	請參閱下列說明
3,482,457	利息收入	2,585,410	2,872,678	-287,268	-10.00%	預估銀行存款利率調降
	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					
3,778,516	其他收入	1,542,984	1,870,284	-327,300	-17.50%	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	%	
1,904,835	董事會支出	1,811,318	1,799,128	12,190	0.68%	請參閱下列說明
1,350,000	人事費	1,269,600	1,269,600			依實際人事費用估算
59,158	業務費	40,000	45,238	-5,238	-11.58%	依整年度會議次數及相關 業務支出估算
	維護費					
345,677	退休撫卹費	301,718	314,290	-12,572	-4.00%	依實際相關人事預估
150,000	出席及交通費	200,000	170,000	30,000	17.65%	依整年度會議次數及董事 會人數預估
	折舊及攤銷					
13,610,313	行政管理支出	11,438,691	12,213,433	-774,742	-6.34%	請參閱下列說明
11,270,709	人事費	9,908,698	10,541,168	-632,470	-6.00%	依實際教職員數預估
831,563	業務費	739,959	840,862	-100,903	-12.00%	依班級數及相關活動教學 課程編列
116,688	維護費	143,359	155,825	-12,466	-8.00%	各項設備維護及經常性維 修、美化等費用
691,353	退休撫卹費	603,435	628,578	-25,143	-4.00%	依實際相關人事預估
700,000	折舊及攤銷	43,240	47,000	-3,760	-8.00%	依預計報廢之設備編列
67,311,278	教學研究及訓輔支出	43,215,568	53,382,950	-10,167,382	-19.05%	請參閱下列說明
36,782,964	人事費	27,248,404	32,056,946	-4,808,542	-15.00%	教師每月薪津、年終及考 核獎金、公保、勞保、健 保等費用
19,937,020	業務費	11,896,022	14,507,344	-2,611,322	-18.00%	依預計學生數估算
2,693,563	維護費	765,988	851,098	-85,110	-10.00%	各項教學設備維護及經常 性維修、環境美化等費用
1,038,343	退休撫卹費	905,154	942,869	-37,715	-4.00%	依實際相關人事預估
6,859,388	折舊及攤銷	2,400,000	5,024,693	-2,624,693	-52.24%	依預計報廢之設備編列。 預計設備報廢減少
592,453	獎助學金支出	511,000	572,171	-61,171	-10.69%	請參閱下列說明
592,453	獎學金支出	511,000	572,171	-61,171	-10.69%	估列各項獎學金如就近入 學、成績優良等
	助學金支出					
	推廣教育支出	1,126,000		1,126,000		請參閱下列說明
	人事費	723,200		723,200		依計劃書申請編列支出計 算
	業務費	99,258		99,258		依計劃書申請編列支出計 算
	維護費	303,542		303,542		依計劃書申請編列支出計 算
	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	%	
	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					
1,289,819	其他支出	888,772	998,430	-109,658	-10.98%	請參閱下列說明
	試務費支出					
	財產交易短絀					
362,974	超額年金給付	389,220	389,220			參照以往學年度實支情形 編列，本學年無增加退休 教師
	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					
926,845	雜項支出	499,552	609,210	-109,658	-18.00%	參照以往學年度實支情形 編列
84,708,698	合 計	58,991,349	68,966,112	-9,974,763	-14.46%	

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

一一〇學年度

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								

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

收入預算說明表

一一〇學年度

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
4111 學雜費收入-學費收入	工科	23,484	492	2.00	23,108,256	
	普通科	23,484	8	2.00	375,744	
	藝術群科	34,567	88	2.00	6,083,792	
	合 計					29,567,792
4112 學雜費收入-雜費收入	工科	3,365	492	2.00	3,311,160	
	普通科	4,510	8	2.00	72,160	
	藝術群科	3,360	88	2.00	591,360	
	合 計					3,974,680
4113 學雜費收入-實習實驗費收入	工科	2,970	492	2.00	2,922,480	
	藝術群科	2,970	88	2.00	522,720	
	合 計					3,445,200
4114 學雜費收入-電腦使用費收入	訊三、電三	700	37	2.00	51,800	
	普三、汽三、餐	550	135	2.00	148,500	
	電訊一、電訊二	850	298	2.00	506,600	
	合 計					706,900
4121 推廣教育收入-推廣教育收入	課程一	2,500	20	2.00	100,000	
	課程二	3,000	40	2.00	240,000	
	課程三	3,500	30	2.00	210,000	
	課程四	4,000	72	2.00	576,000	
	合 計					1,126,000

製 表：賴美惠



主辦會計：賴美惠



校 長：楊順富



董 事 長：鄭存榜

