

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

111 學年度

(自111年8月1日至112年7月31日)

預 算 書

20

預算業經本校於 111年7月27日 第十八屆第十次董事會審議通過

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

一一一學年度

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577人，其中一年級新生招收人數大約210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38,677,458元，較上年度預算數37,694,572元，增加982,886元，約2.61%，主要係學費調漲所致。
2. 本學年度推廣教育收入0元，較上年度預算數1,126,000元，減少1,126,000元，主要為暫停辦理所致。
3. 本學年度補助及捐贈收入7,546,490元，較上年度預算數5,868,445元，增加1,678,045元，約28.59%，主要係申請計畫補助經費增加所致。

東海中學學校財團法人新北市東海高級中學

預 算 說 明 書

一一一學年度

全 2 頁第 2 頁

4. 本學年度財務收入2,634,361元，較上年度預算數2,585,410元，增加48,951元，約1.89%， 主要係利息利率調升所致。
5. 本學年度其他收入1,726,343元，較上年度預算數1,542,984元，增加183,359元，約11.88% ，主要係上年度低估所致。
二、成本與費用預算說明
1. 本學年度董事會支出1,956,514元，較上年度預算數1,811,318元，增加145,196元，約8.02% 主要係薪資調漲及上年度人事費低估所致。
2. 本學年度行政管理支出11,440,895元，較上年度預算數11,438,691元，增加2,204元，約 0.02%，主要係薪資調漲但人事精簡所致。
3. 本學年度教學研究及訓輔支出43,637,553元，較上年度預算數43,215,568元，增加421,985元 ，約0.98%，主要係薪資調漲但人事精簡及業務費減少所致。
4. 本學年度獎助學金支出603,000元，較上年度預算數511,000元，增加92,000元，約18.00%， 主要係上年度相關編列低估所致。
5. 本學年度推廣教育支出0元，較上年度預算數1,126,000元，減少1,126,000元，主要係暫停辦 理所致。
6. 本學年度其他支出1,514,668元，較上年度預算數888,772元，增加625,896元，約70.42%，主 要係上年度相關編列低估所致。
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4,750,000元，較上年度預算數4,000,000元，增加750,000元，約 18.75%，主要係圖書館整修所致。
2. 本學年度機械儀器及設備增置1,010,000元，較上年度預算數827,000元，增加183,000元，約 22.13%，主要係需求增加所致。
3. 本學年度其他設備增置490,000元，較上年度預算數734,200元，減少244,200元，約33.26%， 主要係需求減少所致。
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

一一一學年度

單位：新臺幣元

109學年度 決算數	項 目	111學年度 預算數 (1)	估計110學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
56,628,676	各項收入	50,584,652	49,983,005	601,647	1.20%
44,218,986	學雜費收入	38,677,458	36,324,570	2,352,888	6.48%
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
	其他教學活動收入				
7,489,412	補助及受贈收入	7,546,490	9,258,525	-1,712,035	-18.49%
	附屬機構收益				
2,839,373	財務收入	2,634,361	2,582,707	51,654	2.00%
	銷貨收入				
2,080,905	其他收入	1,726,343	1,817,203	-90,860	-5.00%
67,868,955	各項成本與費用	59,152,630	62,741,277	-3,588,647	-5.72%
1,682,266	董事會支出	1,956,514	1,910,700	45,814	2.40%
12,425,976	行政管理支出	11,440,895	11,992,911	-552,016	-4.60%
52,197,663	教學研究及訓輔支出	43,637,553	46,675,046	-3,037,493	-6.51%
564,620	獎助學金支出	603,000	648,919	-45,919	-7.08%
	推廣教育支出				
	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				
998,430	其他支出	1,514,668	1,513,701	967	0.06%
-11,240,279	本期餘絀	-8,567,978	-12,758,272	4,190,294	-32.84%

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

——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	45,722,525	4,750,000			50,472,525	
機械儀器及設備	80,031,805	1,010,000			81,041,805	
圖書及博物	7,652,667				7,652,667	
其他設備	76,367,786	490,000			76,857,786	
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	234,340,077	6,250,000			240,590,077	
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						
合計	234,340,077	6,250,000			240,590,077	

單位：新臺幣元

第 5 頁

預計借款變動表

單位：新臺幣元

第 6 頁

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

——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	%	
44,218,986	學雜費收入	38,677,458	36,324,570	2,352,888	6.48%	依公告收費標準估算
34,702,180	學費收入	30,558,498	28,456,655	2,101,843	7.39%	依預估學生數計算，詳見 收入預算說明表
4,714,083	雜費收入	3,882,180	3,817,650	64,530	1.69%	依預估學生數計算，詳見 收入預算說明表
3,982,377	實習實驗費收入	3,427,380	3,306,600	120,780	3.65%	依預估學生數計算，詳見 收入預算說明表
820,346	電腦使用費收入	809,400	743,665	65,735	8.84%	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					
	推廣教育收入					
	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					
7,489,412	補助及受贈收入	7,546,490	9,258,525	-1,712,035	-18.49%	請參閱下列說明
7,479,292	補助收入	7,535,490	9,248,525	-1,713,035	-18.52%	申請計畫經費之加總
10,120	受贈收入	11,000	10,000	1,000	10.00%	近五年扣除特例之平均收 入
	附屬機構收益					
	附屬機構收益					
2,839,373	財務收入	2,634,361	2,582,707	51,654	2.00%	請參閱下列說明
2,839,373	利息收入	2,634,361	2,582,707	51,654	2.00%	預估銀行存款利率提升
	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					
2,080,905	其他收入	1,726,343	1,817,203	-90,860	-5.00%	請參閱下列說明
	財產交易賸餘					
	試務費收入					
	住宿費收入					
	投資性不動產收入					

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

一一一學年度

全 2 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

[illegible]

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

——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	%	
1,682,266	董事會支出	1,956,514	1,910,700	45,814	2.40%	請參閱下列說明
1,269,600	人事費	1,399,894	1,326,720	73,174	5.52%	以實際薪資數及調薪比例 估算
40,040	業務費	50,000	46,291	3,709	8.01%	依整年度會議次數及相關 業務支出估算
	維護費					
302,626	退休撫卹費	306,620	297,689	8,931	3.00%	依實際相關人事預估
70,000	出席及交通費	200,000	240,000	-40,000	-16.67%	依整年度會議次數及董事 會人事預估
	折舊及攤銷					
12,425,976	行政管理支出	11,440,895	11,992,911	-552,016	-4.60%	請參閱下列說明
10,660,068	人事費	9,368,576	9,861,659	-493,083	-5.00%	依實際員數預估
939,530	業務費	895,939	943,094	-47,155	-5.00%	依班級數及相關活動教學 課程編列
174,125	維護費	494,081	520,085	-26,004	-5.00%	各項設備維護及經常性維 修、美化等費用
605,253	退休撫卹費	613,234	595,373	17,861	3.00%	依實際相關人事預估
47,000	折舊及攤銷	69,065	72,700	-3,635	-5.00%	依預計報廢之設備編列
52,197,663	教學研究及訓輔支出	43,637,553	46,675,046	-3,037,493	-6.51%	請參閱下列說明
32,010,975	人事費	28,731,566	30,243,754	-1,512,188	-5.00%	教師每月薪津、年終及考 核獎金、公保、勞保、健 保等費用
13,416,386	業務費	10,410,402	10,958,318	-547,916	-5.00%	依預計學生數估算
836,205	維護費	1,175,734	1,237,615	-61,881	-5.00%	各項教學設備維護及經常 性維修、環境美化等費用
909,404	退休撫卹費	919,851	893,059	26,792	3.00%	依實際相關人事預估
5,024,693	折舊及攤銷	2,400,000	3,342,300	-942,300	-28.19%	依預計報廢之設備編列。 預計實際報廢數減少。
564,620	獎助學金支出	603,000	648,919	-45,919	-7.08%	請參閱下列說明
564,620	獎學金支出	603,000	648,919	-45,919	-7.08%	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					
	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					

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

——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	%	
	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					
998,430	其他支出	1,514,668	1,513,701	967	0.06%	請參閱下列說明
	試務費支出					
	財產交易短絀					
389,220	超額年金給付	448,140	391,040	57,100	14.60%	參照以往學年度實支情形 編列，本學年度新增1位 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					
609,210	雜項支出	1,066,528	1,122,661	-56,133	-5.00%	參照以往學年度實支情形 編列
67,868,955	合 計	59,152,630	62,741,277	-3,588,647	-5.72%	

一一一學年度

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:賴美惠



主辦會計:賴美惠



校 長:李滙慈



董 事 長:鄭存榜

