

育達學校財團法人  
臺北市私立育達高級中等學校

114 學年度

(自 114 年 08 月 01 日起至 115 年 07 月 31 日止)

預 算 書

預算業經 114 年 7 月 3 日第 20 屆第 12 次董事會審議通過

育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

預算書目錄

名 稱	頁次
一、說明書	
預算說明書	1~3
二、主要報表	
收支餘絀預計表	4
預計長期營運資產變動表	5
預計增置重要長期營運資產明細表	6
收入預算明細表	7
成本與費用預算明細表	8
預計購建土地及重大工程明細表	9
三、附表	
學費收入預算明細表	10
雜費收入預算明細表	11
實習實驗費收入預算明細表	12
電腦使用費收入預算明細表	13
幼兒園收入預算明細表	14
人事費分析表-董事會支出	15
人事費分析表-行政管理支出	16
人事費分析表-教學研究及訓輔支出	17

# 育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

## 預算說明書

114 學年度

全 3 頁第 1 頁

### 壹、學校組織及職掌：

一、學校組織依據：本校遵照私立學校法、職業學校法、高級中學法之規定，以陶冶青年身心，培養健全公民，奠定研究學術或學習專業知能為宗旨。

#### 二、現行規定職掌：

##### 1. 教務處：

(1)教學組：辦理課程編排，教學實施研究等事宜。

(2)註冊組：辦理學生學籍登記、成績考查、升學輔導報名等事宜。

(3)綜合服務組：掌理本校對國中學校及國中生招生宣導、職業試探程研習等事項。

(4)建教組：辦理僑生專班、建教合作班、產學攜手專班業務、推廣教育等事宜。

##### 2. 學生事務處：

(1)訓育組：辦理學生訓導，實施學生生活指導等事宜。

(2)生活輔導組：辦理學生紀律及出缺席管理等事宜。

(3)體衛組：辦理學生體育活動及保健工作及衛生工作等事宜。

(4)輔導室：辦理學生諮商、輔導及教師輔導知能研習等事宜。

##### 3. 國小部：辦理小學部課程及學生事務等事宜。

##### 4. 國中部：辦理國中部課程及學生事務等事宜

##### 5. 總務處：

(1)文書組：辦理公文收發、繕校、印信、典件、檔案保管、文稿撰擬等事宜。

(2)庶務組：辦理工程營繕、財物、採購及工友管理等事宜。

(3)出納組：辦理現金出納、單據、票券之保管、移轉等事宜。

##### 6. 資訊中心：規劃、設計學校校務行政電腦化事宜，並負責學生電腦作業實習等工作。

##### 7. 人事室：辦理人事管理與考核等事宜。

##### 8. 會計室：辦理本校歲計、會計、統計、審核等事宜。

### 貳、重要校務計劃：

#### 一、營運計畫：

國小、國中及高中職教務、學生事務及各行政單位的工作計畫依循校務發展計劃規畫。

#### 二、重要長期營運資產增置計畫：

本學年度預計更換電腦教室固態硬碟、烘焙科專業教室建置、禮堂展演空間冷氣設備改善、教學設備及校園監視系統汰換等。

#### 三、長期債務之舉借及償還： 無

#### 四、其他重要計畫： 無

# 育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

## 預算說明書

114 學年度

全 3 頁第 2 頁

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：

1. 學雜費收入 134,344,000 元，較上年度預算數 125,960,832 元，增加 8,383,168 元，約 6.65%，主要係高中職學費調增 3%及學生人數增加。
2. 其他教學活動收入 1,200,000 元，較上年度預算數 1,200,000 元，無差異。
3. 補助及受贈收入 19,000,000 元，較上年度預算數 19,000,000 元，無差異。
4. 財務收入 13,000,000 元，較上年度預算數 13,100,000 元，減少 100,000 元，約-0.76%。
5. 附設幼兒園收入 27,648,000 元，較上年度預算數 26,424,000 元，增加 1,224,000 元，約 4.63%。主要係預估 114 學年人數較上年度增加 8 人。
6. 其他收入 37,600,000 元，較上年度預算數 14,500,000 元，增加 23,100,000 元，約 159.31%，主要係閒置資產出租。

無差異。

**本學年度收入預算數共計 232,792,000 元，較上年度預算數 200,184,832 元，共計增加 32,607,168 元，約 16.28%。**

二、成本與費用預算說明：

1. 董事會支出 2,253,000 元，較上年度預算數 2,045,940 元，增加 207,060 元，約 10.12%。
2. 行政管理支出 91,540,000 元，較上年度預算數 85,530,702 元，增加 6,009,298 元，約 7.02%。主要係新建大樓完工折舊及攤銷數增加所致。
3. 教學研究及訓輔支出 171,860,000 元，較上年度預算數 149,643,066 元，增加 22,216,934 元，約 14.85%。主要係新建大樓完工折舊及攤銷數增加所致。
4. 獎助學金支出 6,600,000 元，較上年度預算數 3,700,000 元，增加 2,900,000 元，約 78.38%，主要係招生優惠專案及補助低收、中低收入等特殊身分學生等。
5. 其他教學活動支出 580,000 元，較上年度預算數 700,000 元，減少 120,000 元，約-17.14%。主要係預估其他教學活動收入減少，相關人事及業務費等支出減少。
6. 其他支出 4,600,000 元，較上年度預算數 4,000,000 元，增加 600,000 元，約 15.00%，主要係教職員申請退休。
7. 附設幼兒園支出 31,450,000 元，較上年度預算數 28,150,000 元，增加 3,300,000 元，約 11.72%，主要係預估人事費及維護費增加。

**本學年度成本與費用預算數共 308,883,000 元，較上年度預算數 273,769,708 元，共計增加 35,113,292 元，約 12.82%。**

# 育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

## 預算說明書

114 學年度

全 3 頁第 3 頁

### 三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

本學年度預計更換電腦教室固態硬碟、烘焙科專業教室建置、禮堂展演空間冷氣設備改善、教學設備及校園監視系統汰換等，共計為 4,200,000 元，資金來源為各專案項目補助款及學校自籌款。

### 肆、其他必要說明事項：

- 一、114 學年度預估第 1 學期高中職 51 班，學生人數 1,632 人；國中 3 班，學生人數 21 人；國小 5 班，學生人數 41 人；第 2 學期高中職學生人數 1,578 人；國中 21 人；小學部 41 人。
- 二、本學年學雜費收費預算金額遵照臺北市政府教育局 114 年 2 月 8 日北市教職字第 1143036928 號函、114 年 4 月 28 日北市教中字第 1143055990 號函、114 年 3 月 28 日北市教國字第 1143050537 號函之規定辦理。實際收費金額將依照教育局函頒之私立各級學校 113 學年度學雜費及各項代收代辦費收費標準及核定函收費。



## 育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

編號：303A

## 預計長期營運資產變動表

114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	3,595,788,002	4,200,000	0		3,599,988,002	
土地	1,116,512,434	0			1,116,512,434	
土地改良物	21,818,220				21,818,220	
房屋及建築	2,170,416,290				2,170,416,290	
圖書及博物	10,244,145	250,000			10,494,145	
其他設備	276,796,913	3,950,000			280,746,913	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地					0	
土地改良物					0	
房屋及建築					0	
圖書及博物					0	
其他設備					0	
累計折舊	916,975,480	79,830,872	0	0	996,806,352	
土地改良物	21,743,220	150,000			21,893,220	
房屋及建築	674,254,742	60,030,071			734,284,813	
其他設備	220,977,518	19,650,801			240,628,319	
不動產、房屋及設備淨額	2,678,812,522	-75,630,872	0	0	2,603,181,650	
合  計	2,678,812,522	-75,630,872	0	0	2,603,181,650	



## 育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

編號：306

## 收入預算明細表

114學年度

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	%	
106,196,580	學雜費收入	134,344,000	129,882,000	4,462,000	3.44	
75,586,049	學費收入	90,511,000	87,857,000	2,654,000	3.02	
21,363,310	雜費收入	26,790,000	26,320,000	470,000	1.79	
7,337,550	實習實驗費收入	8,324,000	8,907,000	-583,000	-6.55	
1,455,431	電腦耗材、設備及教學軟體	1,709,000	916,000	793,000	86.57	預估課程增加
454,240	學年學分費收入	400,000	370,000	30,000	8.11	
	中小學部雜費收入	6,610,000	5,512,000	1,098,000	19.92	預估人數增加
1,123,887	其他教學活動收入	1,200,000	1,133,000	67,000	5.91	
1,123,887	其他教學活動收入	1,200,000	1,133,000	67,000	5.91	
19,959,395	補助及受贈收入	19,000,000	20,387,000	-1,387,000	-6.80	
5,946,907	補助收入	6,400,000	6,487,000	-87,000	-1.34	
14,012,488	受贈收入	12,600,000	13,900,000	-1,300,000	-9.35	
14,581,700	財務收入	13,000,000	13,580,000	-580,000	-4.27	
11,927,158	利息收入	11,350,000	11,880,000	-530,000	-4.46	
2,654,542	基金收益	1,650,000	1,700,000	-50,000	-2.94	
27,455,228	附設幼兒園收入	27,648,000	26,744,000	904,000	3.38	
4,519,467	學費	4,500,000	4,337,000	163,000	3.76	
15,617,053	雜費	15,546,000	15,194,000	352,000	2.32	
761,995	活動費	818,000	800,000	18,000	2.25	
1,461,316	材料費	1,590,000	1,510,000	80,000	5.30	
1,860,606	午餐費	1,936,000	1,890,000	46,000	2.43	
2,515,228	點心費	2,630,000	2,556,000	74,000	2.90	
321,345	交通費	528,000	357,000	171,000	47.90	需求增加
338,125	補助及受贈收入	40,000	40,000	0	0.00	
60,093	其他收入	60,000	60,000	0	0.00	
23,737,252	其他收入	37,600,000	31,850,000	5,750,000	18.05	閒置資產出租
7,914,423	雜項收入	3,200,000	3,150,000	50,000	1.59	
15,822,829	場地清潔費收入	34,400,000	28,700,000	5,700,000	19.86	閒置資產出租
193,054,042	收入合計	232,792,000	223,576,000	9,216,000	4.12	

## 育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

編號：307

## 成本與費用預算明細表

114學年度

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	%	
1,514,514	董事會支出	2,253,000	2,160,000	93,000	4.31	
1,005,460	人事費	1,709,000	1,706,000	3,000	0.18	
119,054	業務費	4,000	4,000	0	0.00	
390,000	出席及交通費	540,000	450,000	90,000	20.00	出席率提升
84,053,158	行政管理支出	91,540,000	93,130,000	-1,590,000	-1.71	
66,913,266	人事費	67,500,000	69,220,000	-1,720,000	-2.48	
12,984,938	業務費	12,000,000	12,200,000	-200,000	-1.64	
1,998,889	維護費	2,300,000	2,100,000	200,000	9.52	
201,910	退休撫卹費	240,000	230,000	10,000	4.35	
1,954,155	折舊及攤銷	9,500,000	9,380,000	120,000	1.28	
160,229,329	教學研究及訓輔支出	171,860,000	168,224,000	3,636,000	2.16	
79,113,304	人事費	81,380,000	82,854,000	-1,474,000	-1.78	
13,296,949	業務費	16,000,000	15,500,000	500,000	3.23	
3,836,013	維護費	3,900,000	3,863,000	37,000	0.96	
605,728	退休撫卹費	700,000	691,000	9,000	1.30	
63,377,335	折舊及攤銷	69,880,000	65,316,000	4,564,000	6.99	
3,918,990	獎助學金支出	6,600,000	6,900,000	-300,000	-4.35	
3,918,990	獎學金支出	6,600,000	6,900,000	-300,000	-4.35	
880,762	其他教學支出	580,000	540,000	40,000	7.41	
552,998	人事費	300,000	280,000	20,000	7.14	
327,764	業務費	280,000	260,000	20,000	7.69	
4,025,564	其他支出	4,600,000	4,360,000	240,000	5.50	
4,025,564	超額年金給付	4,600,000	4,360,000	240,000	5.50	
26,589,387	附設幼兒園支出	31,450,000	31,145,000	305,000	0.98	
19,072,848	人事費	20,800,000	20,700,000	100,000	0.48	
5,533,205	業務費	7,200,000	7,200,000	0	0.00	
1,543,134	維護費	3,000,000	2,800,000	200,000	7.14	
440,200	折舊及攤銷	450,000	445,000	5,000	1.12	
281,211,704	支出合計	308,883,000	306,459,000	2,424,000	0.79	

育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

預計購建土地及重大工程明細表

114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					
本學年度無。								

育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

學費收費標準及計算：

單位：新台幣元

學期別	類科	收費標準	班數	估算人數	小計	合計	
上學期	普通高中	26,162	3	13	340,106		
	藝術與設計類 設計群	26,162	9	361	9,444,482		
	農業類科	26,162	2	50	1,308,100		
	工職類科	26,162	17	541	14,153,642		
	家職類科	26,162	13	396	10,360,152		
	藝術類科	38,509	7	271	10,435,939	46,042,421	
下學期	普通高中	26,162	3	13	340,106		
	藝術與設計類 設計群	26,162	9	351	9,182,862		
	農業類科	26,162	2	50	1,308,100		
	工職類科	26,162	17	521	13,630,402		
	家職類科	26,162	13	385	10,072,370		
	藝術類科	38,509	7	258	9,935,322	44,469,162	
		總計				90,511,583	

【說明】依臺北市政府教育局114年2月8日北市教職字第 1143036928 號函編列。

育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

雜費收費標準及計算：

單位：新台幣元

學期別	部別	類科	收費標準	班數	估算人數	小計	合計
上學期	高中職	普通高中一年級	9,620	1	6	57,720	
		普通高中社會組	9,510	2	7	66,570	
		藝術與設計類 設計群	8,365	9	361	3,019,765	
		農業類科	8,365	2	50	418,250	
		工職類科	8,365	17	541	4,525,465	
		家職類科	8,250	13	396	3,267,000	
		藝術類科	8,360	7	271	2,265,560	13,620,330
	國中部	七～九年級	50,000	3	21	1,050,000	
	國小部	一～五年級	55,000	5	41	2,255,000	3,305,000
	下學期	高中職	普通高中一年級	9,620	1	6	57,720
普通高中社會組			9,510	2	7	66,570	
藝術與設計類 設計群			8,365	9	351	2,936,115	
農業類科			8,365	2	50	418,250	
工職類科			8,365	17	521	4,358,165	
家職類科			8,250	13	385	3,176,250	
藝術類科			8,360	7	258	2,156,880	13,169,950
國中部		七～九年級	50,000	3	21	1,050,000	
國小部		一～五年級	55,000	5	41	2,255,000	3,305,000
總計						33,400,280	

【說明】

- 1、高中職依臺北市府教育局114年2月8日北市教職字第1143036928號函編列。
- 2、國中部依臺北市府教育局114年4月28日北市教中字第1143055990號函編列。
- 3、國小部依臺北市府教育局114年3月28日北市教國字第1143050537號函編列。

育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

實習實驗費收費標準及計算：

單位：新台幣元

學期別	類科	收費標準	班數	估算人數	小計	合計
上學期	藝術與設計類 設計群	2,970	9	361	1,072,170	
	農業類科	2,970	2	50	148,500	
	工職類科	2,970	17	541	1,606,770	
	家職類科	1,520	13	396	601,920	
	藝術類科	2,970	7	271	804,870	4,234,230
下學期	藝術與設計類 設計群	2,970	9	351	1,042,470	
	農業類科	2,970	2	50	148,500	
	工職類科	2,970	17	521	1,547,370	
	家職類科	1,520	13	385	585,200	
	藝術類科	2,970	7	258	766,260	4,089,800
		總計				8,324,030

【說明】依臺北市府教育局114年2月8日北市教職字第1143036928號函編列。

育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

電腦使用費標準及計算：

單位：新台幣元

學期別	每週排課時數	收費標準	班數	估算人數	小計	合計
上學期	1小時	430	28	1,015	436,450	
	2小時	620	2	63	39,060	
	3小時	790	16	496	391,840	
	4小時	940	-	-	-	867,350
下學期	1小時	430	28	968	416,240	
	2小時	620	2	63	39,060	
	3小時	790	16	489	386,310	
	4小時	940	-	-	-	841,610
						1,708,960

【說明】依臺北市政府教育局114年2月8日北市教職字第1143036928號函編列。

育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

幼兒園收費標準及計算：

單位：新台幣元

項目		單價	人數	月數	期數	金額
學費		15,000	150	1	2	4,500,000
雜費	5歲	9,915	40	5	2	3,966,000
	3~4歲	8,500	80	6	2	8,160,000
	2歲	9,500	30	6	2	3,420,000
活動費	5歲	230	40	5	2	92,000
	2~4歲	550	110	6	2	726,000
材料費	5歲	345	40	5	2	138,000
	2~4歲	1,100	110	6	2	1,452,000
午餐費	5歲	880	40	5	2	352,000
	2~4歲	1,200	110	6	2	1,584,000
點心費	5歲	1,130	40	5	2	452,000
	2~4歲	1,650	110	6	2	2,178,000
交通費		2,000	22	6	2	528,000
合 計						27,548,000

育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

人事費分析表

114學年度

單位：新台幣元

項目編號及名稱：511董事會支出											
職別	級	人	人事費預算數								
			每次會議						全年度		
			薪資	工 作 補 助 費	職務加給	研究費	車馬費	小計	次數	金額	
預 算 人 數 說 明	董 事		8					30,000	240,000	2	480,000
	監 察 人		1					30,000	30,000	2	60,000
	董 事 長		1	120,895					120,895	12	1,450,740
	秘 書		1		25,000				25,000	2	50,000
	保 險 費										120,000
	其 他										88,000
	合 計		11	120,895	25,000	-	-	60,000	415,895		
包括：一、薪資 二、保險費含健保、勞保、退休金學校負擔部份											

## 育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

## 人事費分析表

114學年度

單位：新台幣元

項目編號及名稱：512行政管理支出												
職別	級	人	人事費預算數									
			每月數							全年度		
			薪資 〔本俸〕	學術 研究費	職務加給	專業加給	兼職津貼	其他	小計	月數	金額	
預 算 員 工 名 額	校 長	1	55,690	17,840	140,360					213,890	12	2,566,680
	主 任	10	353,070	135,675	393,060			400,900	1,282,705	12	15,392,460	
	組 長	19	690,220	280,525	496,970			404,190	1,871,905	12	22,462,860	
	幹 事	24	364,540	-	-	151,650		552,610	1,068,800	12	12,825,600	
	技 工	5						239,896	239,896	12	2,878,752	
	工 友	4						139,890	139,890	12	1,678,680	
	顧 問	1				190,000			190,000	12	2,280,000	
加 班 費												200,000
保 險 費												4,500,000
其 他												2,652,200
合 計		64	1,463,520	434,040	1,030,390	341,650	-	1,737,486	5,007,086			67,437,232
說 明	包括：一、薪資 二、保險費含公保、健保、勞保、退撫儲金學校負擔部份											

## 育達學校財團法人臺北市私立育達高級中等學校

## 人事費分析表

114學年度

單位：新台幣元

項目編號及名稱：513教學研究及訓輔支出										
職別	級 人 俸 數	人事費預算數								
		每月數							全年度	
		薪資 〔本俸〕	學術 研究費	鐘點費	導師費	兼職津貼	代課費	小計	月 數	金額
專任教師	43	2,877,220	829,835		412,000		26,480	4,145,535	12	49,746,420
兼任教師	52					1,418,745		1,418,745	12	17,024,946
超授鐘點費				50,000			30,000	80,000	10	800,000
保險費										13,000,000
其他										800,000
										-
合計	95	2,877,220	829,835	50,000	412,000	1,418,745	56,480	5,644,281		81,371,366
說明	包括：一、薪資 二、保險費含公保、健保、勞保、退撫儲金學校負擔部份									

製 表：



主辦會計：



校 長：



董 事 長：

