

育達學校財團法人
臺北市私立育達高級中等學校

112 學年度

(自 112 年 08 月 01 日起至 113 年 07 月 31 日止)

預 算 書

預算業經 112 年 7 月 6 日第 20 屆第 6 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

112 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)招生宣導組：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。

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)體育組：辦理學生體育活動及教職員工康樂活動等事宜。

(4)衛生組：辦理學生保健工作及衛生工作等事宜。

(5)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. 實習就業處：辦理學生校內外實習、分發指導、輔導考核等事宜。

7. 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。

8. 人事室：辦理人事管理與考核等事宜。

9. 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：

1. 本學年度預計更新電腦教室電腦、廚藝教室抽油煙機、建置數位未來教室、專業教室照明設備改善、教學軟體、伸展台、外牆修繕工程等。

2. 新建大樓裝修工程總工程預算為 63,627,000 元。工程經費來源為校務發展基金。

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

112 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 106,911,000 元，較上年度預算數 99,865,000 元，增加 7,06,000 元，約 7.06%，主要係全校預估國中及國小人數較上年度多，且高中職申請彈性收費獲准。
2. 其他教學活動收入 1,200,000 元，較上年度預算數 1,800,000 元，減少 600,000 元，約 -33.33%，主要係預估參加人數減少。
3. 補助及受贈收入 8,000,000 元，較上年度預算數 8,000,000 元，無差異。
4. 財務收入 4,250,000 元，較上年度預算數 2,400,000 元，增加 1,850,000 元，約 77.08%，主要係銀行利息升息，積極爭取更優惠利率以增加財務收入。
5. 附設幼兒園收入 27,217,000 元，較上年度預算數 28,720,000 元，減少 1,503,000 元，約 -5.23%。主要係預估 112 學年人數較上年度減少 12 人。
6. 其他收入 14,500,000 元，較上年度預算數 12,000,000 元，增加 2,500,000 元，約 20.83%，主要係估計冷氣費等雜項收入增加，並積極增加場地清潔費收入以增加財源。

本學年度收入預算數共計 162,078,000 元，較上年度預算數 152,785,000 元，共計增加 9,293,000 元，約 6.08%。

二、成本與費用預算說明：

1. 董事會支出 900,000 元，較上年度預算數 1,000,000 元，減少 100,000 元，約 -10.00%，
2. 行政管理支出 89,358,000 元，較上年度預算數 92,723,000 元，減少 3,365,000 元，約 -3.63%。
3. 教學研究及訓輔支出 155,435,000 元，較上年度預算數 141,927,000 元，增加 13,508,000 元，約 9.52%，主要係 112 學年度國小、國中、高中各增加一個年級，估計教學相關成本增加，且折舊金額較上年度增加。
4. 獎助學金支出 3,000,000 元，較上年度預算數 3,000,000 元，無差異。
5. 其他教學活動支出 1,070,000 元，較上年度預算數 1,300,000 元，減少 230,000 元，約 -17.69%。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 3,984,000 元，較上年度預算數 3,643,000 元，增加 341,000 元，約 9.36%，主要係教職員申請退休。
7. 附設幼兒園支出 26,770,000 元，較上年度預算數 28,600,000 元，減少 1,830,000，約 -6.40% 主要係預估學生人數減少，相關支出減少。

本學年度成本與費用預算數共 280,517,000 元，較上年度預算數 272,193,000 元，共計增加 8,324,000 元，約 3.06%。

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

112 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：

1. 本學年度預計更新電腦教室電腦、廚藝教室抽油煙機、建置數位未來教室、專業教室照明設備改善、教學軟體、伸展台、外牆修繕工程等，共計為 4,600,000 元，資金來源為各專案項目補助款及學校自籌款。
2. 新建大樓裝修工程預算為 63,627,0000 元，工程經費來源為校務發展基金。
本學年度增置長期營運資產預算數共 68,227,000 元。

肆、其他必要說明事項：

- 一、112 學年度預估第 1 學期高中職 44 班，學生人數 1,441 人；國中 3 班，學生人數 20 人；國小 4 班，學生人數 41 人；第 2 學期高中職學生人數 1,400 人；國中 20 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 111.12.22 北市教中字第 11131081562 號函、112.5.22 北市教中字第 1123043968 號函、112.3.13 北市教中字第 1123018636 號函、112.3.16 北市教國字第 1123020328 號函及 111.5.16 北市教前字第 11130521535 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 112 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：302

收支餘絀預計表

112學年度

單位：新臺幣元

前學年度 決算數	項 目	本學年度 預算數	估計上學年 度決算數	比較增減金額	
				金額	%
186,615,224	各項收入	162,078,000	165,383,000	-3,305,000	-2.00
118,263,063	學雜費收入	106,911,000	99,103,000	7,808,000	7.88
2,403,935	其他教學活動收入	1,200,000	1,312,000	-112,000	-8.54
14,101,806	補助及受贈收入	8,000,000	16,551,000	-8,551,000	-51.66
4,696,667	財務收入	4,250,000	7,543,000	-3,293,000	-43.66
29,161,765	附設幼兒園收入	27,217,000	26,771,000	446,000	1.67
17,987,988	其他收入	14,500,000	14,103,000	397,000	2.82
299,854,088	各項成本與費用	280,517,000	289,022,000	-8,505,000	-2.94
1,079,775	董事會支出	900,000	910,000	-10,000	-1.10
92,515,959	行政管理支出	89,358,000	89,606,000	-248,000	-0.28
166,903,968	教學研究及訓輔支出	155,435,000	159,664,000	-4,229,000	-2.65
1,262,874	獎助學金支出	3,000,000	2,125,000	875,000	41.18
1,802,905	其他教學活動支出	1,070,000	1,106,000	-36,000	-3.25
3,153,091	其他支出	3,984,000	3,664,000	320,000	8.73
33,135,516	附設幼兒園支出	26,770,000	31,947,000	-5,177,000	-16.20
(113,238,864)	本期餘絀	(118,439,000)	(123,639,000)	5,200,000	-4.21

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

112學年度

全 1 頁第 1 頁

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	3,447,137,527	68,227,000	60,597,651	60,597,651	3,515,364,527	
土地	1,116,512,434	0	0	0	1,116,512,434	
土地改良物	21,818,220	19,308,000	0	4,827,000	45,953,220	
房屋及建築	1,999,769,456	5,319,000	0	7,602,430	2,012,690,886	
圖書及博物	9,925,833	250,000	0	0	10,175,833	
其他設備	238,513,933	43,350,000	0	48,168,221	330,032,154	
購建中營運資產	60,597,651		60,597,651		0	
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	799,688,250	69,570,000	0	0	869,258,250	
土地改良物	21,125,537	700,000			21,825,537	
房屋及建築	584,790,523	46,000,000			630,790,523	
其他設備	193,772,190	22,870,000			216,642,190	
不動產、房屋及設備淨額	2,647,449,277	-1,343,000	60,597,651	60,597,651	2,646,106,277	
合 計	2,647,449,277	-1,343,000	60,597,651	60,597,651	2,646,106,277	

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

112學年度

全 1 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	%	
118,263,063	學雜費收入	106,911,000	99,103,000	7,808,000	7.88	
92,997,892	學費收入	75,995,000	77,439,000	-1,444,000	-1.86	
12,129,280	雜費收入	15,220,000	9,676,000	5,544,000	57.30	彈性收費
8,644,091	實習實驗費收入	7,294,000	7,503,000	-209,000	-2.79	
1,845,180	電腦耗材、設備及教學軟體	1,492,000	1,516,000	-24,000	-1.58	
831,620	學年學分費收入	400,000	419,000	-19,000	-4.53	
1,815,000	中小學部雜費收入	6,510,000	2,550,000	3,960,000	155.29	預估人數增加
2,403,935	其他教學活動收入	1,200,000	1,312,000	-112,000	-8.54	
2,403,935	其他教學活動收入	1,200,000	1,312,000	-112,000	-8.54	
14,101,806	補助及受贈收入	8,000,000	16,551,000	-8,551,000	-51.66	
3,769,857	補助收入	5,000,000	9,874,000	-4,874,000	-49.36	預估補助款減少
10,331,949	受贈收入	3,000,000	6,677,000	-3,677,000	-55.07	依實際列帳
4,696,667	財務收入	4,250,000	7,543,000	-3,293,000	-43.66	
2,998,633	利息收入	3,500,000	5,764,000	-2,264,000	-39.28	依實際列帳
1,698,034	基金收益	750,000	1,779,000	-1,029,000	-57.84	依實際列帳
29,161,765	附設幼兒園收入	27,217,000	26,771,000	446,000	1.67	
5,497,800	學費	4,500,000	4,494,000	6,000	0.13	
15,858,899	雜費	15,493,500	15,290,000	203,500	1.33	
727,304	活動費	775,000	722,000	53,000	7.34	
1,375,475	材料費	1,492,500	1,364,000	128,500	9.42	
1,847,080	午餐費	1,880,000	1,842,000	38,000	2.06	
2,484,687	點心費	2,545,000	2,476,000	69,000	2.79	
510,740	交通費	528,000	426,000	102,000	23.94	依實際列帳
857,000	補助及受贈收入	0	0	0	0.00	
2,780	其他收入	3,000	157,000	-154,000	-98.09	依實際列帳
17,987,988	其他收入	14,500,000	14,103,000	397,000	2.82	
7,159,623	雜項收入	2,500,000	2,442,000	58,000	2.38	
10,828,365	場地清潔費收入	12,000,000	11,661,000	339,000	2.91	
186,615,224	收入合計	162,078,000	165,383,000	-3,305,000	-2.00	

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

112學年度

全 1 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	%	
1,079,775	董事會支出	900,000	910,000	-10,000	-1.10	
622,526	人事費	50,000	50,000	0	0.00	
7,249	業務費	250,000	260,000	-10,000	-3.85	
450,000	出席及交通費	600,000	600,000	0	0.00	
92,515,959	行政管理支出	89,358,000	89,606,000	-248,000	-0.28	
69,230,802	人事費	69,758,000	70,105,000	-347,000	-0.49	
18,031,092	業務費	13,500,000	13,539,000	-39,000	-0.29	
1,290,559	維護費	1,700,000	1,763,000	-63,000	-3.57	
236,975	退休撫卹費	200,000	199,000	1,000	0.50	
3,726,531	折舊及攤銷	4,200,000	4,000,000	200,000	5.00	
166,903,968	教學研究及訓輔支出	155,435,000	159,664,000	-4,229,000	-2.65	
81,264,778	人事費	71,735,000	75,198,000	-3,463,000	-4.61	
19,320,005	業務費	12,700,000	13,691,000	-991,000	-7.24	
13,464,480	維護費	5,500,000	6,033,000	-533,000	-8.83	
710,925	退休撫卹費	600,000	598,000	2,000	0.33	
52,143,780	折舊及攤銷	64,900,000	64,144,000	756,000	1.18	
1,262,874	獎助學金支出	3,000,000	2,125,000	875,000	41.18	
1,262,874	獎學金支出	3,000,000	2,125,000	875,000	41.18	定額鼓勵申請
1,802,905	其他教學支出	1,070,000	1,106,000	-36,000	-3.25	
1,132,784	人事費	720,000	731,000	-11,000	-1.50	
670,121	業務費	350,000	375,000	-25,000	-6.67	
3,153,091	其他支出	3,984,000	3,664,000	320,000	8.73	
3,153,091	超額年金給付	3,984,000	3,664,000	320,000	8.73	退休人數增加
33,135,516	附設幼兒園支出	26,770,000	31,947,000	-5,177,000	-16.20	
19,424,164	人事費	18,000,000	18,103,000	-103,000	-0.57	
7,995,774	業務費	7,300,000	7,691,000	-391,000	-5.08	
5,245,578	維護費	1,000,000	5,683,000	-4,683,000	-82.40	
470,000	折舊及攤銷	470,000	470,000	0	0.00	
299,854,088	支出合計	280,517,000	289,022,000	-8,505,000	-2.94	

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

112學年度

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

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					
新大樓裝修工程	210,000,000	210,000,000	0	110	38,966,096	校務發展基金	63,627,000	
				111	21,631,555			
				112	63,627,000			
				113	85,775,349			
合計	210,000,000	210,000,000	0		210,000,000		63,627,000	

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：

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	24,423	3	19	464,037	
	藝術與設計類 設計群	24,423	7	287	7,009,401	
	工職類科	24,423	17	564	13,774,572	
	家職類科	24,423	9	282	6,887,286	
	藝術類科	35,949	8	289	10,389,261	38,524,557
下學期	普通高中	24,423	3	19	464,037	
	藝術與設計類 設計群	24,423	7	279	6,814,017	
	工職類科	24,423	17	546	13,334,958	
	家職類科	24,423	9	275	6,716,325	
	藝術類科	35,949	8	281	10,101,669	37,431,006
		總計				75,955,563

1、依臺北市政府教育局111年12月22日北市教中字第11131081562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：

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	6,620	1	10	66,200	
		普通高中社會組	6,510	2	9	58,590	
		藝術與設計類設計群	5,365	7	287	1,539,755	
		工職類科	5,365	17	564	3,025,860	
		家職類科	5,250	9	282	1,480,500	
		藝術類科	5,360	8	289	1,549,040	7,719,945
	國中部	七 ~ 九 年 級	50,000	3	20	1,000,000	
	國小部	一 ~ 四 年 級	55,000	4	41	2,255,000	3,255,000
下學期	高中職	普通高中一年級	6,620	1	10	66,200	
		普通高中社會組	6,510	2	9	58,590	
		藝術與設計類設計群	5,365	7	279	1,496,835	
		工職類科	5,365	17	546	2,929,290	
		家職類科	5,250	9	275	1,443,750	
		藝術類科	5,360	8	281	1,506,160	7,500,825
	國中部	七 ~ 九 年 級	50,000	3	20	1,000,000	
	國小部	一 ~ 四 年 級	55,000	4	41	2,255,000	3,255,000
			總計				21,730,770

1、高中職依臺北市府教育局112年5月22日北市教中字第1123043968號函編列。

2、國中部依臺北市府教育局112年3月13日北市教中字第1123018636號函編列。

3、國小部依臺北市府教育局112年3月16日北市教國字第1123020328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：

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	7	287	852,390	
	工職類科	2,970	17	564	1,675,080	
	家職類科	1,120	9	282	315,840	
	藝術類科	2,970	8	289	858,330	3,701,640
下學期	藝術與設計類 設計群	2,970	7	279	828,630	
	工職類科	2,970	17	546	1,621,620	
	家職類科	1,120	9	275	308,000	
	藝術類科	2,970	8	281	834,570	3,592,820
		總計				7,294,460

1、依臺北市政府教育局111年12月22日北市教中字第11131081562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：

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	25	870	374,100	
	2小時	620	2	45	27,900	
	3小時	790	12	443	349,970	
	4小時	940	1	7	6,580	758,550
下學期	1小時	430	25	851	365,930	
	2小時	620	2	42	26,040	
	3小時	790	12	425	335,750	
	4小時	940	1	7	6,580	734,300
		總計				1,492,850

1、依臺北市府教育局111年12月22日北市教中字第11131081562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：

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	50	5	2	4,957,500
雜 費 (3~4 歲)	8,500	72	6	2	7,344,000
雜 費 (2 歲)	9,500	28	6	2	3,192,000
活 動 費 (5 歲)	230	50	5	2	115,000
活 動 費 (2~4 歲)	550	100	6	2	660,000
材 料 費 (5 歲)	345	50	5	2	172,500
材 料 費 (2~4 歲)	1,100	100	6	2	1,320,000
午 餐 費 (5 歲)	880	50	5	2	440,000
午 餐 費 (2~4 歲)	1,200	100	6	2	1,440,000
點 心 費 (5 歲)	1,130	50	5	2	565,000
點 心 費 (2~4 歲)	1,650	100	6	2	1,980,000
交 通 費	2,000	22	6	2	528,000
合 計					27,214,000

112學年度

- 15 -

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

112學年度

項目編號及名稱：512行政管理支出														
職別		級	人 數	人事費預算數										
				每月							全年			
				薪 〔本俸〕	資 研	學 究	術 費	職務加給	專業加給	兼職津貼	技勤費	小計	月數	金額
預算員 工 名 額	校長		1	51,910		17,840		140,360				210,110	12	2,521,320
	主任		11	272,900		115,825		351,060			590,183	1,329,968	12	15,959,616
	組長		25	725,690		290,050		518,560	16,850		590,290	2,141,440	12	25,697,280
	幹事		23	337,540					151,650		449,025	938,215	12	11,258,580
	技工		5								230,656	230,656	12	2,767,872
	工友		9								277,745	304,445	12	3,653,340
	顧問		2						200,000			200,000	12	2,400,000
												-		0
												-		0
加班費														200,000
保險費														4,500,000
其他														800,000
合計			76	1,388,040		423,715		1,009,980	368,500	-	2,137,899	5,354,834		69,758,008
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

112學年度

項目編號及名稱：513教學研究及訓輔支出															
職別	級	人	人事費預算數								全年度				
			每月數												
			俸數	薪 〔本俸〕	資 研	學 究	術 費	鐘 點	費 導	師 費	兼 津	職 貼	代 課	費 小	計 月
專任教師		44	2,165,572		917,325			340,346				3,423,243	12		41,078,916
兼任教師		52							1,344,800			1,344,800	12		16,137,600
超授鐘點費						41,800				30,000		71,800	10		718,000
保險費															13,000,000
其他															800,000
												-			
合計		96	2,165,572		917,325	41,800		340,346	1,344,800	30,000		4,839,843			71,734,516
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：

