

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校



112學年度

(自112年8月1日至113年7月31日止)

預 算 書

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校
預算目錄

名 稱	頁 序
預算說明書	1
收支餘絀預計表	2
預計長期營運資產變動表	3
預計增置重要長期營運資產明細表	4
預計借款變動表	5
收入預算明細表	6
成本與費用預算明細表	7
預計購建土地及重大工程明細表	8
最近5年現金概況表	9-10
收入預算說明表	11-12

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校
預算說明書
112學年度

編號:301

壹、學校組織及職掌：

一、教務處：主任1人，教學組，註冊組及實習組，設組長3人。

二、學務處：主任1人，主任教官1人，訓育組，生輔組及體衛組，設組長3人

四、總務處、會計室、人資室各設主任1人。

五、進修部：主任1人，教學組，註冊組，訓育組，生輔組，設組長2人。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

(一)配合課綱持續推動「素養導向」教學目標，強化課程計畫，建立群科校本特色。推動專業社群，深化教師教學專業，完成教學準備與實施。各科推動跨域及創新教學模式，持續將數位科技融入課程，完備多元教學支持系統。落實學生品德教育、生活教育、親職教育、生涯發展等學務輔導工作，預計編列18,885,000元業務費。

(二)維護校園、教學環境更新及修繕預計編列11,000,000元維護費。

(三)辦理高職優質化計畫、推動中小學數位學習精進計畫、前瞻基礎建設數位建設強化數位教學暨學習資訊應用環境計畫、充實基礎教學實習設備計畫、業師協同教學計畫、業界實習及職場體驗活動計畫、體育績優團隊訓練計畫、身障生輔導及特教計畫、私校獎補助計畫、支援國中辦理生涯發展活動等各項補助計畫計18,230,000元。

二、重要長期營運資產增置計畫：112學年度並無超過一學年之重要長期營運資產計畫，預計增置資產11,351,000元。

三、長期債務之舉借及償還：112學年度並無規劃長期債務之舉借及償還事宜。

四、其他重要計畫：112學年度並無規劃投資及籌資活動。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：

112學年度收入預算為391,347,738元，較111學年度收入預算為393,773,056元，減少2,425,318元，約0.62%，主要係補助收入減少所致。本校收入來源以學雜費為主，並以112年7月招生狀況估計學生人數，另依據教育部及桃園市政府來文之收費標準估計收入預算。

二、成本與費用預算說明：

112學年度成本與費用預算為366,655,900元，較111學年度預算數361,286,107元，增加5,369,793元，約1.49%，人事費及校車支出增加所致。學校各項成本與費用，需節省開支，在不影響教學品質下編列結餘計24,691,838元。主要為人事費，其次為購置教學設備，業務費、維護費、退休撫卹金及獎助學金。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：112學年度並無超過一學年之重要長期營運資產計畫，資產增置均於本學年度完成採購及建置。

肆、其他必要說明事項：

一、112學年度預算之董事會支出編列人事費1,999,900元，依據教育部及桃園市政府來文規定辦理。

二、編號309之最近5年現金概況表修正依據112年6月29日桃教高字第1120061875號函辦理，113及114學年度預估數先以112學年度編列預算數預估編列。

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校
收支餘絀預計表
112學年度

編號:302

全1頁第1頁
單位:新台幣元

(前)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
363,577,289	各項收入	391,347,738	400,804,000	- 9,456,262	-2.36%
274,870,767	學雜費收入	288,302,738	286,108,800	2,193,938	0.77%
358,500	其他教學活動收入	378,000	198,000	180,000	90.91%
26,460,620	補助及受贈收入	29,930,000	43,434,200	- 13,504,200	-31.09%
4,958,124	財務收入	7,500,000	8,000,000	- 500,000	-6.25%
56,929,278	其他收入	65,237,000	63,063,000	2,174,000	3.45%
335,516,262	各項成本與費用	366,655,900	355,616,500	11,039,400	3.10%
3,325,989	董事會支出	3,943,900	3,731,000	212,900	5.71%
80,500,878	行政管理支出	85,680,000	83,501,500	2,178,500	2.61%
188,336,770	教學研究及訓輔支出	200,422,000	195,489,000	4,933,000	2.52%
11,696,443	獎助學金支出	12,500,000	11,947,000	553,000	4.63%
196,954	其他教學活動支出	378,000	167,000	211,000	126.35%
51,459,228	其他支出	63,732,000	60,781,000	2,951,000	4.86%
28,061,027	本期餘絀	24,691,838	45,187,500	- 20,495,662	-45.36%

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校
預計長期營運資產變動表
112學年度

編號:303A

全1頁第1頁
單位：新台幣元

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	預計本學年度底結 存金額	說明
不動產、房屋及設備					
土地	58,199,647			58,199,647	
土地改良物	13,089,547			13,089,547	
房屋及建築	409,473,520			409,473,520	
機械儀器及設備	61,759,495	4,517,500	5,120,000	61,156,995	
圖書及博物	10,275,514	265,000	80,000	10,460,514	
其他設備	109,924,031	6,568,500	2,500,000	113,992,531	
購置中營運資產	251,472,292			251,472,292	
租賃資產				-	
租賃權益改良物				-	
不動產、房屋及設備淨額	914,194,046	11,351,000	7,700,000	917,845,046	
無形資產					
專利權				-	
電腦軟體				-	
租賃權益				-	
發展中之無形資產				-	
其他無形資產				-	
無形資產淨額	-	-	-	-	
合計	914,194,046	11,351,000	7,700,000	917,845,046	

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校
預計增置重要長期營運資產明細表
112學年度

編號:304

全1頁第1頁
單位：新台幣元

項目、重要長期營運資產		提出單位	數量	單價	總價	備註
機械儀器設備	大型觸控螢幕	教務處	4	82,500	330,000	
機械儀器設備	單槍投影機	教務處	1	36,000	36,000	
機械儀器設備	數位攝錄影機	教務處	1	29,500	29,500	
機械儀器設備	多媒體展示系統	教務處	1	82,500	82,500	
機械儀器設備	機器人套件	教務處	4	30,000	120,000	
機械儀器設備	電腦讀卡機	教務處	2	80,000	160,000	
機械儀器設備	觸控式教學螢幕	教務處	1	82,500	82,500	
機械儀器設備	筆記型電腦	教務處	3	25,000	75,000	
機械儀器設備	人資管理系統	人事室	1	300,000	300,000	
機械儀器設備	印表機	資訊中心	13	10,000	130,000	
機械儀器設備	伺服器	資訊中心	1	23,000	23,000	
機械儀器設備	伺服器	資訊中心	87	22,000	1,914,000	
機械儀器設備	桌上型電腦(含螢幕)	資訊中心	20	19,000	380,000	
機械儀器設備	桌上型電腦	資訊中心	57	15,000	855,000	
機械儀器設備金額小計					4,517,500	
圖書與博物	紙本圖書資源	教務處	1	65,000	65,000	
圖書與博物	美術鑑賞教具	教務處	10	10,000	100,000	
圖書與博物	電子圖書	教務處	1	100,000	100,000	
圖書與博物金額小計					265,000	
其他設備	投射燈組	教務處	5	10,000	50,000	
其他設備	互動式數位白板	教務處	2	80,000	160,000	
其他設備	磁性玻璃白板	教務處	2	25,000	50,000	
其他設備	儲物置物展示櫃	教務處	1	130,000	130,000	
其他設備	萬能蒸烤箱	教務處	1	450,000	450,000	
其他設備	電烤爐	教務處	12	77,000	924,000	
其他設備	半自動咖啡機	教務處	1	112,000	112,000	
其他設備	義式咖啡磨豆機	教務處	1	13,500	13,500	
其他設備	發酵箱	教務處	2	105,000	210,000	
其他設備	數位鋼琴	教務處	1	30,000	30,000	
其他設備	手提式拷克磯	教務處	3	15,000	45,000	
其他設備	翻拍檯架	教務處	1	10,000	10,000	
其他設備	美容美體用具組	教務處	2	22,000	44,000	
其他設備	公務車	總務處	1	2,200,000	2,200,000	
其他設備	喇叭	總務處	1	20,000	20,000	
其他設備	耳掛式無線麥克風	總務處	1	20,000	20,000	
其他設備	節能燈具	總務處	60	10,000	600,000	
其他設備	冷氣	總務處	50	30,000	1,500,000	
其他設備金額小計					6,568,500	
預計長期營運資產明細合計					11,351,000	

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校
 預計借款變動表
 112學年度

編號:305

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					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
合計		-	-	-	-	

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校
收入預算明細表
112學年度

編號:306

全1頁第1頁
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	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
274,870,767	4110	學雜費收入	288,302,738	286,108,800	2,193,938	0.77%	
224,811,378	4111	學費收入	237,293,868	235,445,000	1,848,868	0.79%	
31,501,763	4112	雜費收入	32,187,020	31,954,000	233,020	0.73%	
18,153,589	4113	實習實驗費收入	18,499,050	18,400,000	99,050	0.54%	
404,037	4114	電腦使用費收入	322,800	309,800	13,000	4.20%	配合課綱開課規定收取費用
358,500	4140	其他教學活動收入	378,000	198,000	180,000	90.91%	報名人數不足未開班
26,460,620	4150	補助及受贈收入	29,930,000	43,434,200	- 13,504,200	-31.09%	111補助款較112多
26,405,577	4151	補助收入	29,930,000	43,434,200	- 13,504,200	-31.09%	111補助款較112多
55,043	4152	受贈收入	-	-	-	0.00%	112未編列預算
4,958,124	4170	財務收入	7,500,000	8,000,000	- 500,000	-6.25%	近1年銀行定存利率調升 保守預估112定存利率
4,958,124	4171	利息收入	7,500,000	8,000,000	- 500,000	-6.25%	近1年銀行定存利率調升 保守預估112定存利率
56,929,278	4190	其他收入	65,237,000	63,063,000	2,174,000	3.45%	
6,663,665	4192	試務費收入	5,645,000	6,000,000	- 355,000	-5.92%	內含高職特招收入
50,265,613	4199	雜項收入	59,592,000	57,063,000	2,529,000	4.43%	
363,577,289		收 入 合 計	391,347,738	400,804,000	- 9,456,262	-2.36%	

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校

成本與費用預算明細表

112學年度

編號:307

全1頁第1頁
單位:新台幣元

(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	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
3,325,989	5110	董事會支出	3,943,900	3,731,000	212,900	5.71%	
1,999,432	5111	人事費	1,999,900	1,887,700	112,200	5.94%	
566,557	5112	業務費	1,174,000	1,083,300	90,700	8.37%	
760,000	5115	出席及交通費	770,000	760,000	10,000	1.32%	
80,500,878	5120	行政管理支出	85,680,000	83,501,500	2,178,500	2.61%	
65,994,140	5121	人事費	69,235,000	67,307,000	1,928,000	2.86%	
6,507,394	5122	業務費	7,780,000	7,732,000	48,000	0.62%	
4,120,419	5123	維護費	4,500,000	4,412,000	88,000	1.99%	
2,378,318	5124	退休撫卹費	2,565,000	2,455,000	110,000	4.48%	
1,500,607	5125	折舊及攤銷	1,600,000	1,595,500	4,500	0.28%	
188,336,770	5130	教學研究及訓輔支出	200,422,000	195,489,000	4,933,000	2.52%	
156,773,916	5131	人事費	162,752,000	160,434,000	2,318,000	1.44%	
15,587,571	5132	業務費	18,885,000	17,352,500	1,532,500	8.83%	
4,447,498	5133	維護費	6,500,000	5,730,500	769,500	13.43%	配合資本門補助款施作維護
5,527,745	5134	退休撫卹費	5,985,000	5,651,000	334,000	5.91%	
6,000,040	5135	折舊及攤銷	6,300,000	6,321,000	- 21,000	-0.33%	
11,696,443	5140	獎助學金支出	12,500,000	11,947,000	553,000	4.63%	
11,696,443	5141	獎學金支出	12,500,000	11,947,000	553,000	4.63%	
0	5142	助學金支出	-	-	-	0.00%	112暫不編列
196,954	5170	其他教學活動支出	378,000	167,000	211,000	126.35%	因報名人數不足未開班
44,800	5171	人事費	80,000	35,000	45,000	128.57%	因報名人數不足未開班
130,944	5172	業務費	218,000	78,000	140,000	179.49%	因報名人數不足未開班
21,210	5173	維護費	80,000	54,000	26,000	48.15%	因報名人數不足未開班
51,459,228	51X0	其他支出	63,732,000	60,781,000	2,951,000	4.86%	
5,413,908	51X1	試務費支出	4,800,000	4,789,000	11,000	0.23%	
3,348,426	51X3	超額年金給付	3,750,000	3,600,000	150,000	4.17%	
4,727,537	51X7	招生支出	7,500,000	5,760,000	1,740,000	30.21%	預計編列但實際使用未達預算數
35,262,690	51X8	校車支出	44,800,000	43,920,000	880,000	2.00%	
155,585	51X9	雜項支出	250,000	25,000	225,000	900.00%	預計編列但實際使用未達預算數
1,633,120	51X10	畢聯會支出	1,812,000	1,860,000	- 48,000	-2.58%	112畢業生人數減少
917,962	51X11	高職特招支出	820,000	827,000	- 7,000	-0.85%	
335,516,262		支出合計	366,655,900	355,616,500	11,039,400	3.10%	

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校

預計購建土地及重大工程明細表

112學年度

全1頁第1頁

編號:308

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	-			小計	-	小計	-	
	-			小計	-	小計	-	
	-			小計	-	小計	-	
合計	-	-	-		-		-	

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

編號:309

全2頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
經常門現金收入(A)	393,147,738	393,147,738	397,247,738	406,784,000	369,133,116	
學雜費收入	288,302,738	288,302,738	288,302,738	286,108,800	274,870,767	110學年度全校學生人數:4883人 111學年度全校學生人數:4850人 112學年度預估全校學生人數:4858人 113學年度預估全校學生人數:4858人 114學年度預估全校學生人數:4858人
其他教學活動收入	378,000	378,000	378,000	198,000	358,500	111報名人數不足未開班,收入相對減少
補助及受贈收入	27,930,000	27,930,000	29,930,000	43,434,200	26,460,620	111補助款110多,110因疫情停辦停辦相關補助計畫,補助收入減少 111補助款112多,因111數位學習精進方案計畫補助資本門(平板,充電車)經費 112補助款110多,因預估補助款收入增加
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	5,400,000	5,400,000	7,500,000	8,000,000	4,958,124	110銀行定存利率111較低,111銀行定存利率調升,保守預估112定存利率
其他收入	65,237,000	65,237,000	65,237,000	63,063,000	56,929,278	110因疫情停辦活動導致收入減少 111,112,113,114因疫情結束活動如期辦理,故其他收入增加
減:不產生現金流入之收入(以負數表達)	(9,600,000)	(9,600,000)	(9,600,000)	(9,500,000)	(10,473,963)	
應收預收項目調整增(減)數(調減數以負數表達)	15,500,000	15,500,000	15,500,000	15,480,000	16,029,790	
經常門現金支出(B)	353,655,900	353,655,900	353,655,900	342,916,500	317,987,444	110學年度教職員工工人數:227人 111學年度教職員工工人數:224人 112學年度預估教職員工工人數:228人 113學年度預估教職員工工人數:228人 114學年度預估教職員工工人數:228人 110學年度人事費用:224,812,288元 111學年度預估人事費用:229,628,700元 112學年度預估人事費用:233,986,000元 113學年度預估人事費用:233,986,000元 114學年度預估人事費用:233,986,000元
董事會支出	3,943,900	3,943,900	3,943,900	3,731,000	3,325,989	111-114董事會業務費較110增加
行政管理支出	85,680,000	85,680,000	85,680,000	83,501,500	80,500,878	
教學研究及訓輔支出	200,422,000	200,422,000	200,422,000	195,489,000	188,336,770	
獎助學金支出	12,500,000	12,500,000	12,500,000	11,947,000	11,696,443	
其他教學活動支出	378,000	378,000	378,000	167,000	196,954	111報名人數不足未開班,支出相對減少,112-114預計如期開班,支出按預算執行
其他支出	63,732,000	63,732,000	63,732,000	60,781,000	51,459,228	110因疫情停辦活動導致支出減少(例:校車),111恢復正常,112-114因校車支出增加導致總數增加
減:不產生現金流出之成本與費用支出(以負數表達)	(16,500,000)	(16,500,000)	(16,500,000)	(16,500,000)	(17,974,610)	
應付預付項目調整增(減)數(調減數以負數表達)	3,500,000	3,500,000	3,500,000	3,800,000	445,792	111-114應付費用較110增加
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	39,491,838	39,491,838	43,591,838	63,867,500	51,145,672	
出售資產現金收入(D)						
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	11,351,000	11,351,000	11,351,000	29,941,249	6,780,263	
機械儀器及設備	4,517,500	4,517,500	4,517,500	23,891,859	4,025,234	111資本門補助款增加
圖書及博物	265,000	265,000	265,000	164,214	123,341	112-114圖書資本門補助增加
其他設備	6,568,500	6,568,500	6,568,500	5,885,176	2,631,688	111-114設備汰舊換新
什項資產						
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	28,140,838	28,140,838	32,240,838	33,926,251	44,365,409	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	0	0	
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
土地權利金						
預付土地款						
預付工程款及未完工程						
待過戶房地產						
舉債現金收入(H)	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入						
長期借款現金收入						
償債現金支出(I)	0	0	0	0	0	
償還短期借款支出						
償還長期借款支出						
影響本期現金收支調整數(J)					5,930,888	
本期現金收及銀行存款淨流入(出)數(K)=F+H-I+J	28,140,838	28,140,838	32,240,838	33,926,251	50,296,297	
期初現金及銀行存款餘額(L)	839,538,075	811,397,237	779,156,399	745,230,148	694,933,851	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	867,678,912	839,538,075	811,397,237	779,156,399	745,230,148	

桃園育達學校財團法人桃園市育達高級中等學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

編號:309

全2頁第 2 頁
單位:新臺幣元

附表

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額(M)	867,678,912	839,538,075	811,397,237	779,156,399	745,230,148	
加:短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	13,219,871	13,219,871	13,219,871	13,275,703	12,198,715	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	13,000,000	13,000,000	13,000,000	13,055,832	11,978,844	
存出保證金(3)	219,871	219,871	219,871	219,871	219,871	
減:短期須償還負債(O)=(4)-(5)+(6)+(7)	18,845,200	18,845,200	18,845,200	20,083,142	20,018,553	
流動負債(4)	48,000,000	48,000,000	48,000,000	49,422,508	48,290,167	如各學年度有特定資金來源,且不影響現金流量,則不納入該項目計算,但須於備註欄說明。
減:預收款項(5)	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,184,566	28,816,814	
存入保證金(6)	845,200	845,200	845,200	845,200	545,200	111-114年度學校權益廠商保證金增加
應付退休及離職金(7)	0	0	0	0	0	如各學年度有特定資金來源,且不影響現金流量,則不納入該項目計算,但須於備註欄說明。
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	862,053,583	833,912,746	805,771,908	772,348,960	737,410,310	

收入預算說明表

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
學雜費收入				288,302,738	
學費收入				237,293,868	
普通科	24,423	646	2	31,554,516	
專業群科(農、工、商、家、醫)	24,423	3,330	2	162,657,180	
實用技能學程(農、工、商、家、醫)	24,423	109	2	5,324,214	
進修部	24,423	773	2	37,757,958	
雜費收入				32,187,020	
普通科	4,510	646	2	5,826,920	
專業群科(工業類)	3,365	1,373	2	9,240,290	
專業群科(商業類)	3,300	1,219	2	8,045,400	
專業群科(家事類)	3,250	738	2	4,797,000	
實用技能學程(工業類)	3,360	109	2	732,480	
進修部(工業類)	2,305	649	2	2,991,890	
進修部(家事類)	2,230	124	2	553,040	
實習實驗費收入				18,499,050	
普通科(高一)	110	223	2	49,060	
普通科(高二社會及自然組)	390	218	2	170,040	
普通科(高三自然組)	390	111	2	86,580	
專業群科(工業類)	2,970	1721	2	10,222,740	
專業群科(商業類)	1,230	871	2	2,142,660	
專業群科(家事類)	1,520	738	2	2,243,520	
實用技能學程(工業類)	2,965	109	2	646,370	
進修部(工業類)	2,040	649	2	2,647,920	
進修部(家事類)	1,170	124	2	290,160	
電腦使用費				322,800	
每週排課1節	400	807	1	322,800	不同科別上下學期對開
每週排課2節	550	0	2	-	
每週排課4節以上	850	0	2	-	

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
其他教學活動收入				378,000	
進修證照技能班				378,000	
補助及受贈收入				29,930,000	
補助收入小計				29,930,000	
補助收入-教官待遇認列				11,700,000	
補助收入-桃園市政府				18,230,000	
受贈收入小計				-	
受贈收入-清寒及家變學生補助				-	
財務收入				7,500,000	
利息收入				7,500,000	
其他收入				65,237,000	
試務費收入				4,815,000	
高職特招收入				830,000	
雜項收入小計				59,592,000	
校車收入				44,800,000	
其它收入				11,480,000	
冷氣使用費收入				1,500,000	
畢聯會收入				1,812,000	

製 表：葉庭安



主辦會計：孫學儀



校 長：徐浩峯



董 事 長：蘇星輝

