

臺北市私立延平高級中學

一一〇 學年度

(自 110 年 8 月 1 日 起 至 111 年 7 月 31 日 止)

預 算 書

本次預算本校於 110/6/18 第 十八 屆第 8 次董事會審議通過，特此註明。

臺北市私立延平高級中學

預 算 說 明 書

一一〇學年度

全 3 頁第 1 頁

壹、 學校組織及職掌：
本校組織悉依教育部及私立學校法之規定辦理。本校於民國48年登記成立財團法人，後歷經辦理變更登記，今為臺北市私立延平高級中學並附設國中部。各處室職掌如下：
一、教務處：掌管入學註冊、教學研究、課程安排、成績考查及學籍編定等事宜。
二、學務處：掌管學生日常生活，舉辦團體活動、注重體育衛生、醫療保健、培養德智體群並重之優秀學生。
三、總務處：掌管採購、庶務、文書檔案、出納及財產管理等事宜。
四、會計室：掌管歲計、會計、統計及憑證審核等事宜。
五、人事室：掌管教職員工考績獎懲查核任免退休及撫恤等事宜。
六、圖書館：掌管圖書資料各項業務及全校電腦網路等事宜。
七、輔導室：掌管學生性向心理與學業身心平衡發展等事宜。
八、外語中心：掌管增進充實學生外語能力等事宜。
貳、 重要校務計畫
一、經營計畫：以教學及行政團隊之共塑願景、全員參與、團隊合作、和諧溫馨及持續創新等方式，達成校園永續經營及目標如下：
(一) 招生目標：110學年度國高中部新生核定數分別為495人及384人，國高中部新生之招生目標分別為495人及365人以上；預估國高中部學生總數分別為1,480人及1,100人，共計2,580人，以達核定總學生數 2,653人之97.25%。
(二) 教學目標：依據新課綱發展國高中多元課程，設計相關教學內容並增加學生學習動機提升教學效能，及推動有效之生活品德教育機制，教導學生正確核心價值，培養良好品格和生活態度，藉以增進學生公民素養。
(三) 行政管理目標：校園全區之軟硬體更新，各項設備之智慧化管理及各教室空間管理等，皆以開源節流為目標。
二、重要長期營運資產增置營運計畫，持續改善教學環境及購置設備。
(一) 不動產、房屋 1,220萬元。
(二) 機械及其他設備 361萬5,000元。
(三) 圖書及博物 25萬。
三、長期債務之舉債及償還：無。
參、 本學年預算概要
一、收入預算說明：收入預算合計3億4,823萬7,660元，說明如下：
(一)學雜費收入2億8,846萬3,200元，110學年度收費標準國中部及高中部各調整新台幣500元整。
1.110學年度國中部收費自由化之雜費收費數額為每生5萬7,500元整，業經臺北市政府教育局110.06.08.教中字第11030523162號函同意核定。

臺北市私立延平高級中學

預算說明書

一一〇學年度

全 3 頁第 2 頁

2.110學年度高中部學雜費彈性收費數額為每生53,756元整(學費2萬3,484元及雜費3萬272元)，業經臺北市政府教育局110.06.08.教中字第11030523161號函同意核定。
(二)其他教學活動收入1,568萬4,600元。
係因新冠疫情嚴峻，部份活動僅編列下學期向學生收取之費用；參考108學年度決算數、109學年度預算數及實際狀況估列。
(三)補助及受贈收入580萬元。
係參考108學年度決算數、109學年度預算數及實際狀況估列。
(四)財務收入1,538萬元。
係依據存款額度、期間、利率及現金股利估列。
(五)其他收入2,290萬9,860元。
係參考108學年度決算數、109學年度預算數及實際狀況估列。
二、成本與費用預算說明：
成本與費用預算合計3億4,690萬7,800元。
(一)董事會支出、行政管理支出及教訓輔支出之估列
1. 估列基礎如下：
(1)人事費：以現有員額為估列，增加晉級、因應新課綱趨勢增聘教師、協同教學鐘點費等人事經費。
(2)業務費及維護費：由各單位依實際需求編列，校園全區維護費雖有增加，但各項費用之支應仍以教學目的為優先考量並以節流為原則，係參考108學年度決算數、109學年度預算數及實際狀況估列。
(3)退休撫卹費及工保超額年金：係依本校退休精算、適用勞動基準法及公保年金政策等應提列之金額估列。
(4)折舊費用：新綜合大樓自110學年度提列折舊，係採用直線法提列。
2.110學年度成本與費用預算如下：
(1)董事會支出151萬1,000元。
(2)行政管理支出4,082萬元。
(3)教訓輔支出2億8,345萬6,800元。
(二)獎助學金支出730萬元，係依彈性收費相關規定辦理。
(三)其他教學活動支出160萬元，因新冠疫情嚴峻，部份活動僅編列下學期之支出費用。係參考108學年度決算數、109學年度預算數及實際狀況估列。
(四)其他支出1,222萬元，係參考108決算數、109預算數及實際狀況估列。
三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：
重要長期營運資產增置計畫1,606萬5,000元，說明如下：
(一)房屋及建築1,220萬元。

臺北市私立延平高級中學

預 算 說 明 書

一一〇學年度

全 3 頁第 3 頁

本大樓屋頂防水工程600萬元及本大樓外牆修繕工程620萬元。

(二)機械儀器及其他設備361萬5,000元。

1. 機械儀器及設備:數位化微波實驗器材、CPR訓練模型及行政電腦等,共計98萬元。

2. 其他設備:四層安全跳箱、綜合大樓安全網設施、本大樓監視系統更新及飲水機等,
共計263萬5,000元。

(三)圖書及博物25萬元。

電子書5萬元及普通叢書20萬元。

肆、其他必要說明事項

1. 本校「校園整體規劃暨校舍改建計畫」自103學年度工程規劃至108學年度工程竣工,總預算金額為新臺幣 9.44億元(臺北市政府教育局103.10.14北市教中字第1033992400號函、106.10.24.北市教中字第1064049600號函及107.10.05.北市教中字第1076050899號函同意備查)。

(1)本案已於110年 5 月18日及 19日完成驗收工程正驗之複驗,總工程預估決算金額新臺幣 9億3,505萬4,284元(包含實際流用金額新臺幣784萬7,408元),且總工程款預估決算金額未超過總預算金額新臺幣9.44億元,將併入109學年度決算說明,並自110學年度開始提列折舊費用。

(2)有關本案工程流用說明:依據110.01.18.第18屆第7次董事會議決議「工程之追加或追減工項等,授權董事長以不超過本案總工程預算新臺幣9.44億元之範圍內核定」,原預算流用金額為新臺幣1,049萬3,108元,實際流用至後續擴充工程金額為695萬4,300元及資通設備89萬3,108元,共計支應新臺幣784萬7,408元。

2. 110學年度房屋及建築預算編列新臺幣1,220萬元,如有跨學年度之捐款收入及捐贈支應情形,將併入109學年度及110學年度決算說明。

臺北市私立延平高級中學
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
359,181,029	各項收入	348,237,660	368,329,474	-20,091,814	-5.45%
275,484,839	學雜費收入	288,463,200	288,696,392	-233,192	-0.08%
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
33,771,301	其他教學活動收入	15,684,600	37,680,300	-21,995,700	-58.37%
9,091,294	補助及受贈收入	5,800,000	6,271,473	-471,473	-7.52%
	附屬機構收益				
14,726,202	財務收入	15,380,000	11,464,859	3,915,141	34.15%
	銷貨收入				
26,107,393	其他收入	22,909,860	24,216,450	-1,306,590	-5.40%
303,944,928	各項成本與費用	346,907,800	312,715,080	34,192,720	10.93%
1,081,448	董事會支出	1,511,000	853,615	657,385	77.01%
34,183,794	行政管理支出	40,820,000	37,218,238	3,601,762	9.68%
239,661,115	教學研究及訓輔支出	283,456,800	245,053,082	38,403,718	15.67%
6,187,000	獎助學金支出	7,300,000	6,405,400	894,600	13.97%
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
10,232,959	其他教學活動支出	1,600,000	12,264,781	-10,664,781	-86.95%
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
12,598,612	其他支出	12,220,000	10,919,964	1,300,036	11.91%
55,236,101	本期餘絀	1,329,860	55,614,394	-54,284,534	-97.61%

編號：附表

臺北市私立延平高級中學

本期其他綜合餘絀附表

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)	預估 109 學年度 決 算 數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)*100
	本期其他綜合餘絀				
11,000,508	備供出售金融資產未實現餘絀	0	0	0	0.00%
10,904,569	(1) 臺泥	0	0	0	0.00%
95,939	(2) 第一金控	0	0	0	0.00%
66,236,598	本期綜合餘絀總額	1,329,860	0	1,329,860	0.00%

臺北市私立延平高級中學
長期營運資產變動表
一一〇學年度

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	1,027,519,203	16,065,000	315,300	0	1,043,268,903	
土地	42,404,435	0	0	0	42,404,435	
土地改良物	19,410,000	0	0	0	19,410,000	
房屋及建築	775,960,773	12,200,000	0	0	788,160,773	
機械儀器及設備	136,377,579	980,000	0	0	137,357,579	
圖書及博物	1,511,210	250,000	0	0	1,761,210	
其他設備	51,855,206	2,635,000	315,300	0	54,174,906	預計報廢其他設備 31.53萬元。
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計折舊	55,708,477	31,468,664	315,300	0	86,861,841	
土地改良物	14,000	1,000,000	0	0	1,014,000	
房屋及建築	22,775,618	14,300,000	0	0	37,075,618	
機械儀器及設備	25,396,351	10,500,000	0	0	35,896,351	
其他設備	7,522,508	5,668,664	315,300	0	12,875,872	
不動產、房屋及設備淨額	971,810,726	0	0	0	956,407,062	
無形資產	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,062,670	0	0	0	1,062,670	
累計減損	0	0	0	0	0	
累計攤銷	403,948	531,336	0	0	935,284	
無形資產淨額	658,722	531,336	0	0	127,386	
合計	972,469,448	(15,935,000)	0	0	956,534,448	

臺北市私立延平高級中學
 預計增置重要長期營運資產明細表
 一一〇學年度

全 1 頁第 1 頁
 單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單 價	總 價	備 註
1320 土地改良物					
合 計					
1330 房屋及建築					
本大樓屋頂防水工程	總務處	1	6,000,000	6,000,000	
本大樓外牆修繕工程	總務處	1	6,200,000	6,200,000	
合 計				12,200,000	
1340 機械儀器及設備					
數位化微波實驗儀器	教務處	14	50,000	700,000	
簡易燈號型成人半身CPR訓練模型	學務處	1	70,000	70,000	
洗衣機	學務處	1	10,000	10,000	
行政電腦	總務處	2	20,000	40,000	
行政電腦	外語中心	2	20,000	40,000	
行政電腦	輔導室	2	20,000	40,000	
行政電腦	會計室	2	20,000	40,000	
行政電腦	人事室	2	20,000	40,000	
合 計				980,000	
1350 圖書及博物					
電子書	圖書館	1	50,000	50,000	
普通叢書	圖書館	1	200,000	200,000	
合 計				250,000	
1360 其他設備					
四層安全跳箱	學務處	1	45,000	45,000	
安全網設備	總務處	1	2,000,000	2,000,000	綜合大樓安全網設置
監視器系統設備	總務處	1	500,000	500,000	本大樓監視系統更新
飲水機	總務處	5	18,000	90,000	
合 計				2,635,000	
1370 購建中營運資產					
合 計					
1380 租賃資產					
合 計					
1390 租賃權益改良物					
合 計					

臺北市私立延平高級中學

收入預算明細表

一一〇學年度

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	%	
275,484,839	學雜費收入	288,463,200	288,696,392	-233,192	-0.08%	110學年度國中收費自由化及高中彈性收費標準調整，經教育局同意核定。
59,062,260	學費收入	51,664,800	55,351,788	-3,686,988	-6.66%	高中部估列計算:1,100人* @23,484元*2學期。
216,422,579	雜費收入	236,798,400	233,344,604	3,453,796	1.48%	1.高中部估列計算:1,100人* @30,272元*2學期。2.國中 部估列計算:1,480人* @57,500元*2學期。
33,771,301	其他教學活動收入	15,684,600	37,680,300	-21,995,700	-58.37%	
22,018,250	其他教學活動收入	3,390,000	25,689,600	-22,299,600	-86.80%	因應新冠疫情嚴峻，部份 活動僅編列下學期向學生 收取之費用。
455,200	電腦實習費收入	452,600	435,600	17,000	3.90%	電腦相關課程之收費標準 :每生@620元。
11,297,851	學習輔導收入	11,842,000	11,555,100	286,900	2.48%	1.國中估列:@30元*90節。 2.高中估列:@350元/每週 1節，5節/學期。
9,091,294	補助及受贈收入	5,800,000	6,271,473	-471,473	-7.52%	
5,779,394	補助收入	5,300,000	3,780,116	1,519,884	40.21%	
5,779,394	教育部(局)補助	5,300,000	3,780,116	1,519,884	40.21%	教官薪資、創新人力補助 及教師調整授課節數經費 補助等。
3,311,900	受贈收入	500,000	2,491,357	-1,991,357	-79.93%	
14,726,202	財務收入	15,380,000	11,464,859	3,915,141	34.15%	
4,074,289	利息收入	2,780,000	2,784,879	-4,879	-0.18%	
10,651,913	投資收益	12,600,000	8,679,980	3,920,020	45.16%	台泥現金股利以每股3.5元 估列。第一金控現金股利 以每股0.9元估列。
26,107,393	其他收入	22,909,860	24,216,450	-1,306,590	-5.40%	
1,031,660	試務費收入	800,000	1,138,750	-338,750	-29.75%	
25,075,733	雜項收入	22,109,860	23,077,700	-967,840	-4.19%	場地清潔費、冷氣使用費 及其他收入等。
359,181,029	合 計	348,237,660	368,329,474	-20,091,814	-5.45%	

臺北市私立延平高級中學

成本與費用預算明細表

一一〇學年度

全 3 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	%	
1,081,448	董事會支出	1,511,000	853,615	657,385	77.01%	
396,969	人事費	480,000	101,804	378,196	371.49%	預先編列，董事會人員之聘任需經董事會通過。
338,289	業務費	571,000	472,169	98,831	20.93%	參酌歷年董事會相關支出內容編列。
26,190	退休撫卹費	26,000	8,242	17,758	215.46%	
26,190	退休金	26,000	8,242	17,758	215.46%	預先編列，董事會人員之聘任需經董事會通過。
320,000	出席及交通費	411,000	271,400	139,600	51.44%	預估董事會開會次數及各工作小組委員出席交通費估列。
	折舊及攤銷	23,000		23,000		新綜合大樓自110學年度提列折舊，係採用直線法提列。
34,183,794	行政管理支出	40,820,000	37,218,238	3,601,762	9.68%	
24,638,562	人事費	26,561,600	24,636,148	1,925,452	7.82%	
19,525,113	行政薪資	20,550,000	19,020,352	1,529,648	8.04%	考核晉級以原薪資2.3%估列。
496,800	伙食費	561,600	495,000	66,600	13.45%	
3,407,318	年終考績獎金	3,850,000	3,738,062	111,938	2.99%	考績獎金以本薪達頂點者為2個月，其餘為1個月估列。
1,209,331	保險(公勞健保等)	1,600,000	1,382,734	217,266	15.71%	
5,143,050	業務費	6,003,400	5,566,904	436,496	7.84%	
175,888	紙張印刷	179,000	172,781	6,219	3.60%	
587,108	水電瓦斯郵資	1,029,000	908,184	120,816	13.30%	
648,724	消耗品及材料	520,000	478,791	41,209	8.61%	
18,678	各項慶典活動	18,000	16,911	1,089	6.44%	
97,697	雜項設備購置	76,200	73,525	2,675	3.64%	
242,080	專業服務費	200,000	439,000	-239,000	-54.44%	109學年度預估決算包含校園整體規劃及校舍改建委託專案管理文件協助審查作業費
3,370,735	其他費用	3,972,700	3,470,138	502,562	14.48%	
2,140	差旅費	8,500	7,574	926	12.23%	
813,056	維護費	1,014,000	711,761	302,239	42.46%	
813,056	環境設備維護	1,014,000	711,761	302,239	42.46%	增加校園景觀維護費、智慧校園系統維護費及場館維護費等。
2,913,193	退休撫卹費	2,014,000	2,177,914	-163,914	-7.53%	

臺北市私立延平高級中學

成本與費用預算明細表

一一〇學年度

全 3 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	%	
1,328,321	私校退撫儲金	1,300,000	1,118,697	181,303	16.21%	
1,584,872	退休金	714,000	1,059,217	-345,217	-32.59%	本校退休金提列已達精算標準，以穩健原則考量，仍予提列，惟較以前年度減少。
675,933	折舊及攤銷	5,227,000	4,125,511	1,101,489	26.70%	新綜合大樓自110學年度提列折舊與攤銷，係採用直線法提列。
675,933	行政_折舊	4,680,000	3,665,119	1,014,881	27.69%	
	行政_攤銷	547,000	460,392	86,608	18.81%	
239,661,115	教學研究及訓輔支出	283,456,800	245,053,082	38,403,718	15.67%	
203,006,192	人事費	222,471,200	203,193,350	19,277,850	9.49%	
136,298,029	教師薪資	143,500,000	134,711,713	8,788,287	6.52%	1.考核晉級以原薪資2.3%估列。2.增聘正式教師。
2,293,200	伙食費	2,592,000	2,314,800	277,200	11.98%	
40,790,291	年終考績獎金	45,000,000	40,831,087	4,168,913	10.21%	考績獎金以本薪達頂點者為2個月，其餘為1個月估列。
8,407,226	保險(公勞健保)	9,500,000	8,903,964	596,036	6.69%	
14,507,260	兼代課鐘點費	21,079,200	15,757,466	5,321,734	33.77%	增加因應108課綱外聘師資鐘點費及協同教學鐘點費。
710,186	聯課鐘點費	800,000	674,320	125,680	18.64%	
15,204,509	業務費	18,832,600	16,041,478	2,791,122	17.40%	
1,385,604	紙張印刷	1,377,000	1,194,649	182,351	15.26%	
4,734,348	水電瓦斯郵資	6,700,000	6,275,505	424,495	6.76%	
1,229,351	消耗品及材料	1,421,000	1,191,320	229,680	19.28%	
1,240,171	各項慶典活動	1,450,000	1,338,557	111,443	8.33%	增加75週年校慶活動經費。
62,846	雜項設備購置	102,300	20,547	81,753	397.88%	增加購置英會課桌椅30張。
127,779	圖書報章雜誌	85,800	62,176	23,624	38.00%	增加期刊等訂閱。
6,369,198	其他費用	7,577,000	5,849,709	1,727,291	29.53%	增加教師英語職能研習經費及教師急難救助金150萬元。
55,212	差旅費	119,500	109,015	10,485	9.62%	
1,680,019	維護費	1,878,000	3,244,337	-1,366,337	-42.11%	
1,680,019	環境設備維護	1,878,000	3,244,337	-1,366,337	-42.11%	109學年度預估決算包含家長會捐贈150萬元，用於支應本大樓走廊及教室油漆。

臺北市私立延平高級中學


成本與費用預算明細表


一一〇學年度


全 3 頁第 3 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	%	
16,818,724	退休撫卹費	13,525,000	17,488,190	-3,963,190	-22.66%	
5,232,687	私校退撫儲金	6,200,000	5,595,979	604,021	10.79%	
11,586,037	退休金	7,325,000	11,892,211	-4,567,211	-38.41%	本校退休金提列已達精算標準，以穩健原則考量，仍予提列，惟較以前年度減少。
2,951,671	折舊及攤銷	26,750,000	5,085,727	21,664,273	425.98%	新綜合大樓自110學年度提列折舊，係採用直線法提列。
2,951,671	教學_折舊	26,750,000	5,085,727	21,664,273	425.98%	
6,187,000	獎助學金支出	7,300,000	6,405,400	894,600	13.97%	
6,187,000	獎學金支出	7,200,000	6,405,400	794,600	12.41%	以超過依規定提撥數:1,100人*@53,256元*3%*2學期。
	助學金支出	100,000		100,000		
10,232,959	其他教學活動支出	1,600,000	12,264,781	-10,664,781	-86.95%	因應新冠疫情嚴峻，部份活動僅編列下學期之支出費用。
7,694,403	人事費	1,200,000	9,042,622	-7,842,622	-86.73%	
2,439,556	業務費	380,000	3,092,159	-2,712,159	-87.71%	
99,000	維護費	20,000	130,000	-110,000	-84.62%	
12,598,612	其他支出	12,220,000	10,919,964	1,300,036	11.91%	
653,227	試務費支出	650,000	685,118	-35,118	-5.13%	
1,250,702	財產交易短絀					
2,159,802	超額年金給付	2,950,000	2,145,261	804,739	37.51%	增加退休人員年金。
1,412,549	各類津貼	1,795,000	1,510,015	284,985	18.87%	
4,518,558	福利費	3,555,000	3,467,490	87,510	2.52%	編列教職員工國外參訪經費50萬元。
2,603,774	雜項支出	3,270,000	3,112,080	157,920	5.07%	
303,944,928	合 計	346,907,800	312,715,080	34,192,720	10.93%	

製 表 : 

主 辦 會 計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 