

# 新北市私立時雨高級中學



(自 107 年 08 月 01 日至 108 年 07 月 31 日止)

## 預 算 書

本件預算業經本校於 107 年 8 月 1 日第二十屆第三次董事會議審議通過，特此註明。



# 新北市私立時雨高級中學

## 預 算 說 明 書

中 華 民 國 一 〇 七 學 年 度 全 2 頁 第 1 頁

### 壹、學校組織及職掌：

1. 本組織依照政府法令規定辦理，本校設置校長一人：綜理校務。
2. 本校設置教務處、學務處、輔導處、總務處、圖書館、人事室、會計室，各設主任一人。
3. 教務處分教學、註冊、設備、資訊四組。執掌課程教學、學籍註冊、教學設備等事務。
4. 學務處設訓育、生輔、體育、衛生四組。執掌訓育活動、學生生活輔導教育及學生體育衛生等事務。
5. 輔導處設學生輔導及檔案整理二組。掌理學生諮商、團體輔導、生涯輔導及學生資料檔案整理等事務。
6. 總務處設庶務、文書、出納三組。掌理採購庶務、設備維護、現金出納、文書管理等事務。
7. 圖書館掌理提供圖書資訊服務、推動閱讀與藝文活動等事務。
8. 人事室職掌教職員工聘用、敘薪、考核等人事管理業務。
9. 會計室職掌學校財務相關事項。

### 貳、重要校務計畫：

#### 一、營運計畫

教學方面：1. 充實教學設備。2. 設立成績優良及清寒優秀獎學金。3. 培養學生達到五育均衡發展目標。

學務方面：1. 舉辦各項學藝競賽、體能活動。2. 重視家庭訪問及加強個別輔導。3. 注重生活管理及體能訓練。

總務方面：配合全校設備之購置。

#### 二、重要長期營運資產增置計畫：

1. 興建風雨操場工程：設計規劃已於 106/08/31 完成招標，待使建照下來，直接工程部份再招標，工程款總額約 18,000,000 元。

2. 三毛宅修復再利用工程：106/06/06 完成招標 106/08/15 開工預定在 108/03 完工，但因變更設計於 106/12/22 停工，展延工期後在 107/07/09 復工，預計在 108/11/27 完工，工程款總額約 20,000,000 元。

三、長期債務之舉借及償還：本校目前無長期債務之舉借。

四、其他重要計畫：無。

### 參、本學年度預算概要

#### 一、收入預算說明

(一) 本年度學雜費收入預算計 98,674,370 元，較上年度預算數 105,422,240 元，減少 6,747,870 元，約 6.4%，主要係因招生不足所致。

(二) 其他教學活動費收入 1,561,000 元，較上年度預算數 1,681,800 元，減少 120,800 元，約 7.18%，主要係因招生不足所致。

(三) 補助及受贈收入 36,440,000 元，較上年度預算數 21,570,000 元，增加 14,870,000 元，約 68.94%，主要係因董事會預定捐助興建風雨操場及三毛宅工程款所致。

(四) 財務收入之利息收入 600,000 元，較上年度財務收入之利息收入預算數 700,000 元，減少 100,000 元，約 14.29%，主要係因本金減少所致。

(五) 其他收入 34,786,000 元，較上年度預算數 29,050,000 元，增加 5,736,000 元，約

19.75%主要係因增加加強課業輔導收入所致。

二、成本與費用預算說明：

本年度經常費支出預算計 136,488,750 元，較上年度預算數 137,537,040 元，減少 1,048,290 元，約 0.76%，主要係因招生不足，節省支出所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

預計固定資產增加 40,040,000 元，較上年度預算數 20,887,000 元，增加 19,153,000 元，約 91.7%，主要係因增建風雨操場及三毛宅修復再利用工程所致。

肆、其他必要說明事項：

1. 本學年度高中部學生 15 班，國中部學生 21 班。
2. 本校歷年來無借款事項，因此無編列預計借款變動表。

# 新北市私立時雨高級中學

## 收支餘絀預計表

編號:302

107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	%
146,457,087	各項收入	172,061,370	146,561,206	25,500,164	17.40
105,291,657	學雜費收入	98,674,370	102,588,213	-3,913,843	-3.82
1,669,895	其他教學活動收入	1,561,000	1,634,977	-73,977	-4.52
12,209,417	補助及受贈收入	36,440,000	16,471,602	19,968,398	121.23
659,450	財務收入	600,000	594,252	5,748	0.97
26,626,668	其他收入	34,786,000	25,272,162	9,513,838	37.65
136,749,676	各項成本與費用	136,488,750	142,514,866	-6,026,116	-4.23
2,506,834	董事會支出	2,649,850	2,512,127	137,723	5.48
33,264,118	行政管理支出	31,944,000	31,228,427	715,573	2.29
89,193,541	教學研究及訓輔支出	90,910,100	91,909,717	-999,617	-1.09
9,818,000	獎助學金支出	8,633,000	14,680,500	-6,047,500	-41.19
1,967,183	其他教學活動支出	2,197,000	2,127,818	69,182	3.25
—	其他支出	154,800	56,277	98,523	175.07
9,707,411	本期餘絀	35,572,620	4,046,340	31,526,280	779.13

# 新 北 市 私 立 時 雨 高 級 中 學

編 號 : 303A

## 預 計 長 期 營 運 資 產 變 動 表

全 1 頁 第 1 頁

107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	268,228,870	40,040,000	2,560,000		305,708,870	
土地	4,896,000	—	—		4,896,000	
土地改良物	26,599,978	18,000,000	—		44,599,978	興建風雨操場工程款
房屋及建築	103,410,325	—	—		103,410,325	
機械儀器及設備	992,825	—	—		992,825	
圖書及博物	3,101,395	100,000	—		3,201,395	
其他設備	128,878,347	1,940,000	2,560,000		128,258,347	
租賃權益改良物	350,000	20,000,000	—		20,350,000	三毛宅修護再利用工程
不動產、房屋及設備淨額	268,228,870	40,040,000	2,560,000		305,708,870	
合計	268,228,870	40,040,000	2,560,000		305,708,870	

# 新 北 市 私 立 時 雨 高 級 中 學

編號：304

## 預 計 增 置 重 要 長 期 營 運 資 產 明 細 表

全 1 頁 第 1 頁  
單 位：新 臺 幣 元

107 學 年 度

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數 量	單 價	總 價	備 註
土地改良物				18,000,000	✓
風雨操場	總務處	1	18,000,000	18,000,000	
圖書及博物				100,000	✓
圖書	教務處	1	100,000	100,000	
其他設備				1,940,000	✓
除濕機	總務處	30	8,000	240,000	
投影機	教務處	10	20,000	200,000	
教室冷氣機	教務處	20	45,000	900,000	
電腦	教務處	20	20,000	400,000	
排風扇	總務處	80	1,000	80,000	
循環風扇	總務處	80	1,000	80,000	
吹風機	總務處	80	500	40,000	
租賃權益改良物				20,000,000	✓
三毛宅總工程款	總務處	1	20,000,000	20,000,000	
合 計				40,040,000	✓

# 新 北 市 私 立 時 雨 高 級 中 學

預計借款變動表

全 頁 第 頁

107學年度

單位：新臺幣元

借款用途	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	無	0	0	0	0	
合 計		0	0	0	0	



# 新北市私立時雨高級中學

## 收入預算明細表

107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 %	
105,291,657	學雜費收入	98,674,370	102,588,213	-3,913,843	- 3.82	
32,077,040	學費收入	28,226,400	29,777,840	-1,551,440	- 5.21	
72,849,903	雜費收入	70,153,030	72,478,500	-2,325,470	- 3.21	
364,714	實習實驗費收入	294,940	331,873	-36,933	- 11.13	
1,669,895	其他教學活動收入	1,561,000	1,634,977	-73,977	- 4.52	
555,466	其他教學活動收入	495,200	515,390	-20,190	- 3.92	
1,114,429	美語活動費收入	1,065,800	1,119,587	-53,787	- 4.80	
12,209,417	補助及受贈收入	36,440,000	16,471,602	19,968,398	121.23	
1,022,117	補助收入	8,440,000	4,437,462	4,002,538	90.20	合教師稅後補助及教育局補助學校 設備經費等約3,000,000元 文化資產局補助5,440,000元
11,187,300	受贈收入	28,000,000	12,034,140	15,965,860	132.67	董事會捐贈配合三宅宅工程及 風雨操場工程
659,450	財務收入	600,000	594,252	5,748	0.97	
659,450	利息收入	600,000	594,252	5,748	0.97	
26,626,668	其他收入	34,786,000	25,272,162	9,513,838	37.65	
17,476,443	住宿費收入	17,550,000	16,999,047	550,953	3.24	
9,150,225	雜項收入	17,236,000	8,273,115	8,962,885	108.34	內含加強課程、晚自習管理、冷氣 空調維護等結餘轉雜項收入、郵票 佣金收入、資源回收收入等
146,457,087	收入合計	172,061,370	146,561,206	25,500,164	17.40	

# 新北市私立時雨高級中學

## 成本與費用預算明細表

107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	%	
2,506,834	董事會支出	2,649,850	2,512,127	137,723	5.48	
1,964,430	人事費	2,063,250	1,962,150	101,100	5.15	
139,733	業務費	150,000	150,364	- 364	-0.24	
8,000	維護費	8,000	8,000	-	0.00	
124,671	退休撫卹費	128,600	131,613	- 3,013	-2.29	
270,000	出席及交通費	300,000	260,000	40,000	15.38	
33,264,118	行政管理支出	31,944,000	31,228,427	715,573	2.29	
24,340,691	人事費	22,234,000	21,379,648	854,352	4.00	
6,277,188	業務費	6,080,000	6,236,784	- 156,784	-2.51	
951,639	維護費	1,050,000	883,760	166,240	18.81	
995,343	退休撫卹費	1,220,000	1,051,849	168,151	15.99	
699,257	折舊及攤銷	1,360,000	1,376,389	- 16,389	-1.19	
89,193,541	教學研究及訓輔支出	90,910,100	91,909,717	- 999,617	-1.09	
73,767,369	人事費	75,300,000	75,682,803	- 382,803	-0.51	
10,242,710	業務費	9,809,500	10,613,709	- 804,209	-7.58	
1,542,360	維護費	1,200,000	1,205,320	- 5,320	-0.44	
3,139,849	退休撫卹費	3,400,600	3,152,171	248,429	7.88	
501,253	折舊及攤銷	1,200,000	1,255,714	- 55,714	-4.44	
9,818,000	獎助學金支出	8,633,000	14,680,500	- 6,047,500	-41.19	因預估學生人數不足縮減獎學金預算
8,852,000	獎學金支出	7,831,000	13,842,500	- 6,011,500	-43.43	
966,000	助學金支出	802,000	838,000	- 36,000	-4.30	
1,967,183	其他教學活動支出	2,197,000	2,127,818	69,182	3.25	
1,642,576	人事費	1,912,000	1,780,000	132,000	7.42	
145,817	業務費	120,000	162,216	- 42,216	-26.02	因預估學生人數不足縮減預算
98,796	維護費	80,000	97,862	- 17,862	-18.25	
79,994	退休撫卹費	85,000	87,740	- 2,740	-3.12	
-	其他支出	154,800	56,277	98,523	175.07	
-	超額年金給付	154,800	56,277	98,523	175.07	因本校107年度有3位退休人員年金給付

# 新北市私立時雨高級中學

## 成本與費用預算明細表

107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	%	
136,749,676	支 出 合 計	136,488,750	142,514,866	- 6,026,116	-4.23	



附表一

收入預算說明書

學雜費收入— 學費收入	高中	22,800	元 × 619	(人) × 2	(學期) =	28,226,400	元
學雜費收入— 雜費收入	高中	4,510	元 × 619	(人) × 2	(學期) =	5,583,380	元
學雜費收入— 雜費收入	國中	28,955	元 × 1,115	(人) × 2	(學期) =	64,569,650	元
學雜費收入— 實習實驗費收入	高中 一年級 上學期	110	元 × 215	(人) × 1	(學期) =	23,650	元
學雜費收入— 實習實驗費收入	高中一年級 社會組	110	元 × 100	(人) × 1	(學期) =	11,000	元
學雜費收入— 實習實驗費收入	高中一年級 自然組	390	元 × 115	(人) × 1	(學期) =	44,850	元
學雜費收入— 實習實驗費收入	高中二、三 年級社會組	110	元 × 178	(人) × 2	(學期) =	39,160	元
學雜費收入— 實習實驗費收入	高中二、三 年級自然組	390	元 × 226	(人) × 2	(學期) =	176,280	元
其他教學活動費收入— 電腦使用費	高中	400	元 × 619	(人) × 2	(學期) =	495,200	元
其他教學活動費收入— 美語活動費	國中	730	元 × 730	(人) × 2	(學期) =	1,065,800	元
補助及受贈收入— 補助收入		8,440,000	元 (含教師稅後補助及教育局補助學校設備經費等約3,000,000元 文化資產局補助5,440,000元)				
補助及受贈收入— 受贈收入		28,000,000	元 (董事會捐贈配合三毛宅工程及風雨操場工程)				
財務收入— 利息收入		600,000	元 (學校存放於金融機構存款利息)				
其他收入— 宿舍費收入		6,500	元 × 1,350	(人) × 2	(學期) =	17,550,000	元
其他收入— 雜項收入		17,236,000	元 (內含加強課程、晚自習管理、冷氣空調維護等結餘轉雜項 收入、郵票佣金收入、資源回收收入等)				

## 附表二

### 成本與費用估計基礎計算方式：

董事會支出—人事費：董事會執行秘書 1 人辦事員 2 人每月支領薪津共計 142,290 元，全年度含年終獎金、考績獎金及公保健保學校負擔部分保險費暨二代健保補充保費等總計約 2,063,250 元。

董事會支出—業務費：董事會辦公用品約 10,000 元、文具紙張約 10,000 元、印刷費及郵資約 10,000 元，董事會每年開會二次聚餐及雜支約 120,000 元，總計約 150,000 元。

董事會支出—維護費：董事會設備維修，養護及美化等支出約 8,000 元。

董事會支出—退休撫卹費：董事會執行秘書 1 人辦事員 2 人，學校全年度負擔部份退休撫卹儲金約 128,600 元。

董事會支出—出席及交通費：董事會每年開會二次，每次出席董監事交通費約 150,000 元。2 次共計約 300,000 元。

行政管理支出—人事費：行政部門員工每月支領薪津計 1,482,500 元，全年度含年終獎金、考績獎金及勞退準備金，公保勞保健保學校負擔部分保險費暨二代健保補充保費等總計約 22,234,000 元。

行政管理支出—業務費：含文具約 172,100 元、紙張 906,300 元、印刷約 1,033,900 元、郵電約 645,000 元、水電約 182,000 元、材料約 862,400 元、差旅約 766,550 元、雜支約 1,511,750 等，總計約 6,080,000 元。

行政管理支出—維護費：含各項設備之維護費用，經常性之維修、養護、修繕、美化等費用約 1,050,000 元。

行政管理支出—退休撫卹費：行政部門員工，學校全年度負擔部份退休撫卹儲金約 1,220,000 元。

附表二

國中部二、三年級 (各 7 班)

國中部	獎學金金額	人數	期數	金額
二年級上學期	32,000	14	2	896,000
二年級下學期	22,000	14	2	616,000
三年級上學期	12,000	14	2	336,000
三年級下學期	5,000	14	2	140,000
	3,000	28	2	168,000
	1,000	55	2	110,000
合計				2,266,000
國中部總計				\$2,833,000

高中部一年級 (各 5 班)

高中部	獎學金金額	人數	期數	金額
一年級下學期	100,000	3	1	300,000
	60,000	3	1	180,000
	36,000	5	1	180,000
	20,000	5	1	100,000
	12,000	5	1	60,000
	6,000	20	1	120,000
	3,000	20	1	60,000
	1,000	20	1	20,000
合計				1,020,000

高中部二、三年級 (各 5 班)

高中部	獎學金金額	人數	期數	金額
二年級上學期	100,000	6	2	1,200,000
二年級下學期	60,000	6	2	720,000
三年級上學期	36,000	10	2	720,000
三年級下學期	20,000	10	2	400,000
	12,000	10	2	240,000
	6,000	36	2	432,000
	3,000	34	2	204,000
	1,000	31	2	62,000
合計				3,978,000
高中部總計				4,998,000
國高中獎學金總計				\$7,831,000

## 附表二

獎助學金支出—清寒優秀：國高中清寒優秀獎學金每學期約 401,000 元 × 2 (期) = 802,000 元

其他教學活動費支出—人事費：美語活動老師 2 名每月支領薪津共計 132,000 元，全年度含年終獎金、考績獎金及勞保、健保學校負擔部份保險費暨二代健保補充保費等總計約 1,912,000 元。

其他教學活動費支出—業務費：含文具約 24,000 元、紙張約 40,000 元、雜支約 56,000 元，總計約 120,000 元。

其他教學活動費支出—維護費：含設備之維修，養護及美化等支出約 80,000 元。

其他教學活動費支出—退休撫卹費：學校全年度負擔部份退休撫卹儲金約 85,000 元。



### 附表三

#### 收入預算明細表與上年度決算差異 20%以上說明

- 1、補助及受贈收入—補助收入預算較上年度決算增加 90.20%，其原因是含教師稅後補助及教育局補助學校設備經費等約 3,000,000 元，配合三毛宅工程，文化部文化資產局撥款補助 5,440,000 元。
- 2、補助及受贈收入—受贈收入預算較上年度增加 132.67%，其原因是董事會捐贈配合三毛宅工程及風雨操場工程。
- 3、其他收入—雜項收入預算較上年度增加 108.34 %，其原因是內含加強課程、晚自習管理、冷氣空調維護等結餘轉雜項收入、郵票佣金收入、資源回收收入。

## 附表四

### 成本費用預算明細表與上年度決算差異 20%以上說明

- 1、獎助學金支出—獎學金支出較上年度決算減少 41.19%，其原因是因預估學生人數不足縮減獎學金預算。
- 2、其他教學活動支出—業務費較上年度決算減少 26.02%，其原因是因預估學生人數不足縮減預算。
- 3、其他支出—超額年金給付較上年度決算增加 175.07%，其原因是因本校 107 年度有 3 位退休人員的年金給付。

製 表：邱榆鈞



主辦會計：邱榆鈞



校 長：許元利



董 事 長：王馨儀

