

韻鏗學校財團法人及所設私立學校

114學年度

(自 114 年 8 月 1 日至 115 年 7 月 31 日止)

預 算 書

預算業經本法於 114/06/06 第 4 屆第 2 次董事會審議通過

預算書目錄

編號	名稱	頁序	頁數
301	合併預算說明書	1	4
302	合併收支餘絀預計表	5	1
303B	合併預計長期營運資產變動表	6	1
304	合併預計增置重要長期營運資產明細表	7	1
306	合併收入預算明細表	8	1
307	合併成本與費用預算明細表	9	1
	封底		
合計頁數			9

韻鏗學校財團法人及所設私立學校

預算說明書

114 學年度

壹、學校組織及職掌：

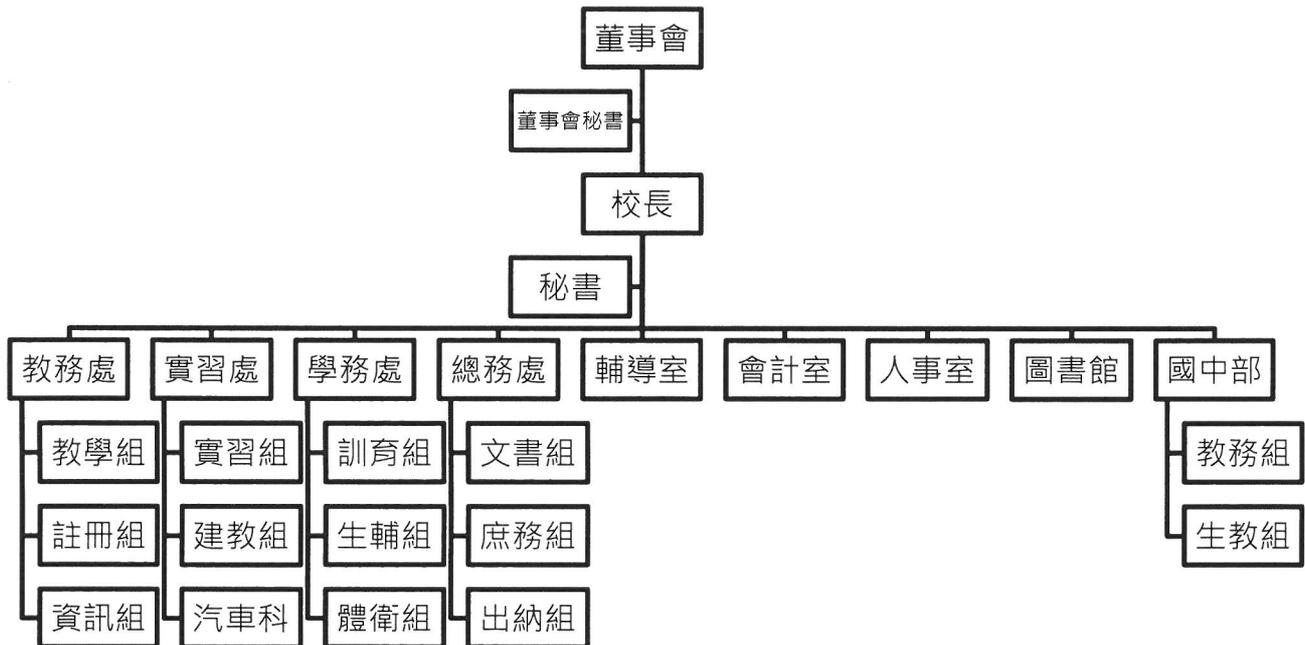
一、組織規程

民國 102 年 10 月 03 日訂定
民國 103 年 09 月 10 日修訂
民國 103 年 11 月 21 日修訂
民國 104 年 05 月 15 日修訂
民國 106 年 09 月 11 日修訂
民國 112 年 01 月 19 日修訂
民國 113 年 11 月 15 日修訂

- 第 1 條 本規程依教育部頒「高級中等學校組織設置及員額編制標準」訂定之。
- 第 2 條 本校定名為韻鏗學校財團法人臺北市協和祐德高級中等學校。
- 第 3 條 本校設在臺北市忠孝東路 5 段 790 巷 27 號。
- 第 4 條 本校為普通型高級中等學校附設專業群、科及國中部，修業年限為三年。
- 第 5 條 本校設校長一人，依據法令綜理校務，執行董事會之決議，並受主管教育行政機關之監督。
- 第 6 條 本校教師由校長聘任之，以專任為原則，必要時得聘兼課教師；職員工由校長任用之。
- 第 7 條 本校每班置導師一人，由專任教師聘兼任之，掌理各該班班級經營事項。
- 第 8 條 本校置副校長或秘書一人，襄助校長辦理綜核文稿及校長交辦事項，並協調各處室，以收連絡齊一之效。
- 第 9 條 本校分設教務處、學生事務處、實習處、總務處、圖書館、會計室、人事室、輔導室、資訊室及國中部。
- 第 10 條 教務處得設教學、註冊、設備、實研及試務各組；置主任一人秉承校長之命掌理教務事宜，各組置組長一人，辦理各該組事務，並依有關法令聘兼之。
- 第 11 條 學生事務處得設訓育、生活輔導、體育、衛生及社團活動各組。置主任一人秉承校長之命掌理學生事務事宜，各組置組長一人，辦理各該組事務，並依有關法令聘兼之。
- 第 12 條 實習處得設實習、就業輔導、技能檢定及建教合作各組。置主任一人秉承校長之命掌理實習事宜，各組置組長一人，辦理各該組事務，並依有關法令聘兼之。各類科置科主任一人，由該類科專任教師聘兼之，負責辦理各該類科事務。

- 第 13 條 總務處得設文書、庶務及出納各組；置主任一人，秉承校長之命掌理總務事宜，各組置組長一人，辦理各該組事務，並依有關法令聘派之。
- 第 14 條 人事室置主任一人，秉承校長之命依法辦理人事管理事項，得置助理員 3 人，辦理各項人事事務，並依有關法令聘派之。
- 第 15 條 會計室置主任一人，秉承校長之命依法辦理歲計、會計及統計等事項，得置會計佐理員 2 人，辦理各項會計相關事務，並依有關法令聘派之。
- 第 16 條 輔導室得設輔導及資料各組。置主任一人，秉承校長之命掌理學生輔導事宜，各組置組長一人，辦理各該組事務，並依有關法令聘兼之。
- 第 17 條 圖書館得設技術服務、讀者服務及資訊媒體各組。置主任一人，秉承校長之命掌理圖書館事宜，各組置組長一人，辦理各該組事務，並依有關法令聘兼之。
- 第 18 條 本校學生事務處置軍訓主任教官、軍訓教官、護理教師，秉承校長及學務主任之命，依法令規定辦理本校軍護教育計劃之擬定及執行，並輔導學生之生活教育，協助學務工作之推行；其編制員額、遴選、介派、遷調，依教育部相關規定辦理之。
- 第 19 條 資訊室置主任一人，秉承校長之命掌理資訊事宜，得置組長一人，辦理各項資訊事務，並依有關法令聘兼之。
- 第 20 條 國中部得設教務及生教各組；置主任一人，秉承校長之命依法辦理國中課程發展及生活教育事宜，並依有關法令聘兼之。
- 第 21 條 教務處、學生事務處、總務處、實習處及國中部之主任，除總務處主任得由教師兼任或職員專任外，其餘均由校長就專任教師聘兼之；其所屬各組，除總務處之組長由職員專任、學生事務處負責生活輔導業務之組長得由具輔導知能之人員兼任外，其餘由校長就專任教師聘兼之或由職員專任。
- 第 22 條 本校置主任、副校長或秘書、組長、教師、專任輔導教師、幹事、助理員、佐理員、管理員、電器管理員、書記、護理師或護士、營養師、技士、技佐等。其員額設置規定依「高級中等教育法」、「高級中等學校組織設置及員額編制標準」及相關法令辦理。
- 第 23 條 本校為推展校務，除法令規定之委員會外，經由校務會議議決後，得成立各種委員會，其組成及任務，由各業管處室依相關法令規定另訂之。
- 第 24 條 本校舉行校務會議、行政會議、教務會議、學生事務會議、實習會議及教學研究會議等各種會議，其組成方式，由各業管處室依相關法令規定辦理。
- 第 25 條 各處室主任、組長及職員工之辦事細則及各種會議規則由各處室另訂之。
- 第 26 條 本法人董事會置秘書一人，辦事員一至三人，承辦日常事務及會議紀錄，並納入學校組織規程及員額編制。
- 第 27 條 本規程未盡事宜，悉依有關法令辦理。
- 第 28 條 本規程經校務會議及董事會議審議通過，並報請主管機關核定後施行，修正時亦同。

二、組織編制圖



貳、重要校務計畫

- 一、自 104 學年度起本校由臺北市私立祐德高級中學與臺北市私立協和高級工商職業學校合併新設「韻鏗學校財團法人臺北市協和祐德高級中等學校」。
- 二、整合兩校現有的教學資源如教材、師資、設備等充份資源共享，除抑減教育成本，亦可提高資源使用效率。
- 三、落實計畫行政，訂定具體行動方案，確定實施期程及預期目標，依照計畫編列預算並執行，隨時評估計畫執行績效，並注重整體經營績效，可避免資源重複投入，妥善規劃整體財務資源。
- 四、未來本校仍將以有前瞻性之計畫，積極爭取各項補助款項。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：

歲入：學雜費收入：計新臺幣 18,877,330 元整。

其他教學活動收入：計新臺幣 1,276,679 元整

補助及捐贈收入：計新臺幣 5,223,659 元整。

財務收入：計新臺幣 410,426 元整。

其他收入：計新臺幣 22,147,680 元整。

二、成本與費用預算說明：

歲出：董事會支出：計新臺幣 350,000 元整。

行政管理支出：計新臺幣 12,376,248 元整。

教學研究及訓導支出：計新臺幣 51,663,362 元整。

獎助學金支出：計新臺幣 840,200 元整。

其他教學活動支出：計新臺幣 1,212,845 元整

其他支出：計新臺幣 2,640,000 元整。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

(一)重要長期營運資產支出：預計新臺幣 2,478,418 整，包括圖書及博物計新臺幣 10,000 元整、其他設備計新臺幣 2,468,418 元整，由本年度收入支付。

(二)本校設備之採購以補助款之補助與否作為優先採購之原則。

(三)教育局補助私校提升學校整體發展，改善教學設備、辦公設備、校舍、學生讀書環境、安全以利提升學校整體發展。

肆、其他必要說明事項：

一、配合主管機關宣導，本校自 107 學年度起，固定資產採直線法提列折舊。

二、本法人出租協和大樓予財團法人現代企業經營學術基金會辦理臺北市華碇國際數位實驗機構，業經 110 年 6 月 25 日北市教中字第 1103056773 號函核准，租期為 15 年，自民國 110 年 08 月 01 日至民國 125 年 07 月 31 日止。

三、本法人無償提供餘裕空間之祐德大樓予臺北市教育局設置非營利幼兒園，業經 108 年 10 月 30 日北市教中字第 10831040362 號函核准，租期為 8 年，自民國 110 年 08 月 01 日至民國 118 年 07 月 31 日止。

韻鏗學校財團法人及所設私立學校
合併收支餘絀預計表

114學年度

單位：新臺幣

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	
				差異(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
61,913,290	各項收入	47,935,774	44,328,751	3,607,023	8.14%
13,400,378	學雜費收入	18,877,330	17,335,285	1,542,045	8.90%
2,364,000	推廣教育收入	0	0	0	0.00%
0	產學合作收入	0	0	0	0.00%
741,265	其他教學活動收入	1,276,679	1,241,244	35,435	2.85%
6,706,148	補助及受贈收入	5,223,659	6,189,370	-965,711	-15.60%
0	附屬機構收益	0	0	0	0.00%
363,646	財務收入	410,426	116,907	293,519	251.07%
0	銷貨收入	0	0	0	0.00%
38,337,853	其他收入	22,147,680	19,445,945	2,701,735	13.89%
59,813,851	各項成本與費用	69,082,655	60,625,793	8,456,862	13.95%
245,204	董事會支出	350,000	350,000	0	0.00%
10,058,599	行政管理支出	12,376,248	12,582,879	-206,631	-1.64%
43,661,480	教學研究及訓輔支出	51,663,362	42,976,132	8,687,230	20.21%
848,466	獎助學金支出	840,200	765,600	74,600	9.74%
1,446,772	推廣教育支出	0	0	0	0.00%
0	產學合作支出	0	0	0	0.00%
1,074,500	其他教學活動支出	1,212,845	1,179,182	33,663	2.85%
0	附屬機構損失	0	0	0	0.00%
0	財務費用	0	0	0	0.00%
0	銷貨成本	0	0	0	0.00%
2,478,830	其他支出	2,640,000	2,772,000	-132,000	-4.76%
2,099,439	本年度餘絀	-21,146,881	-16,297,042	-4,849,839	29.76%

韻鏗學校財團法人及所設私立學校
合併預計長期營運資產變動表

114學年度

單位：新臺幣

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	預計學本年度 結存金額	底	說明
不動產、房屋及設備	1,136,294,698	2,478,418	2,200,000	0	1,136,573,116		一、本校自107學年度起資產採直線法提列折舊。
土地	599,402,197				599,402,197		
土地改良物	16,138,270				16,138,270		
房屋及建築	320,707,616				320,707,616		
機械儀器及設備	116,988,895		1,000,000		115,988,895		
圖書及博物	3,143,434	10,000			3,153,434		
其他設備	79,914,286	2,468,418	1,200,000		81,182,704		
購建中營運資產	0	0	0	0	0		
租賃資產	0				0		
租賃權益改良物	0				0		
累計減損	0	0	0	0	0		
土地	0				0		
土地改良物	0				0		
房屋及建築	0				0		
機械儀器及設備	0				0		
圖書及博物	0				0		
其他設備	0				0		
租賃資產	0				0		
租賃權益改良物	0				0		
累計折舊	385,815,449	13,780,476	0	0	399,595,925		
土地改良物	13,415,487	496,608			13,912,095		
房屋及建築	221,513,661	7,556,844			229,070,505		
機械儀器及設備	90,722,654	1,977,444			92,700,098		
圖書及博物					0		
其他設備	60,163,647	3,749,580			63,913,227		
租賃資產	0				0		
租賃權益改良物	0				0		
不動產、房屋及設備淨額	750,479,249	-11,302,058	2,200,000	0	736,977,191		
投資性不動產	0	0	0	0	0		
投資性不動產	0						
購建中之投資性不動產							
累計減損	0						
投資性不動產	0						
累計減舊	0						
投資性不動產	0						
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0		
無形資產	0	0	0	0	0		
專利權	0				0		
電腦軟體	0				0		
租賃權益	0				0		
其他無形資產	0				0		
累計攤銷	0						
專利權	0				0		
電腦軟體	0				0		
租賃權益	0				0		
其他無形資產	0				0		
無形資產淨額	0	0	0	0	0		
合計	750,479,249	-11,302,058	2,200,000	0	736,977,191		

韻鏗學校財團法人及所設私立學校
合併收入預算明細表

114學年度

單位：新臺幣

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	%	
13,400,378	4110	學雜費收入	18,877,330	17,335,285	1,542,045	8.90%	預估學生人數增加，學雜費相對增加
9,370,481	4111	學費收入	11,563,604	12,242,800	-679,196	-5.55%	設立國中部，無學費
3,210,177	4112	雜費收入	6,303,926	4,050,015	2,253,911	55.65%	預估學生人數增加，雜費相對增加
819,720	4113	實習實驗費收入	1,009,800	1,042,470	-32,670	-3.13%	設立國中部，無實習費
2,364,000	4120	推廣教育收入	0	0	0	0.00%	預計114學年度不辦理推廣教育
741,265	4140	其他教學活動收入	1,276,679	1,241,244	35,435	2.85%	預估學生人數增加，其他教學活動相對增加
6,706,148	4150	補助及受贈收入	5,223,659	6,189,370	-965,711	-15.60%	預估補助款減少
6,100,860	4151	補助收入	4,573,659	5,689,370	-1,115,711	-19.61%	預估補助款減少
605,288	4152	受贈收入	650,000	500,000	150,000	30.00%	預估捐贈增加
363,646	4170	財務收入	410,426	116,907	293,519	251.07%	
179,328	4171	利息收入	370,891	73,760	297,131	402.83%	預估利息增加
184,318	4173	基金收益	39,535	43,147	-3,612	0.00%	
38,337,853	4190	其他收入	22,147,680	19,445,945	2,701,735	13.89%	出租餘地空間
61,913,290		合計	47,935,774	44,328,751	3,607,023	8.14%	預估學生人數增加，收入增加

韻鏗學校財團法人及所設私立學校
合併成本與費用預算明細表

114學年度

單位：新臺幣

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	%	
245,204	5110	董事會支出	350,000	350,000	0	0.00%	
0	5111	人事費	0	0	0	0.00%	
160,204	5112	業務費	250,000	250,000	0	0.00%	
85,000	5115	交通費	100,000	100,000	0	0.00%	
10,058,599	5120	行政管理支出	12,376,248	12,582,879	-206,631	-1.64%	
3,558,832	5121	人事費	3,850,199	3,487,527	362,672	10.40%	預估班級人數增加， 相對費用亦增加
1,140,896	5122	業務費	1,952,766	1,891,460	61,306	3.24%	預估班級人數增加， 相對費用亦增加
190,449	5123	維護費	171,875	227,000	-55,125	-24.28%	整修設備費用減少
221,640	5124	退休撫卹費	295,300	207,240	88,060	42.49%	
4,946,782	5125	折舊及攤銷	6,106,108	6,769,652	-663,544	-9.80%	上學年起提列折舊
43,661,480	5130	教學研究及訓輔支出	51,663,362	42,976,132	8,687,230	20.21%	預估班級人數增加， 教學相關費用增加
20,865,257	5131	人事費	21,862,490	19,398,426	2,464,064	12.70%	預估班級人數增加，教學 人事費用相關增加
10,308,583	5132	業務費	10,687,129	10,346,166	340,963	3.30%	預估班級人數增加，教學 活動費用相關增加
2,635,692	5133	維護費	7,762,875	1,553,000	6,209,875	399.86%	預計整修工程增加
1,075,229	5134	退休撫卹費	1,476,500	1,036,200	440,300	42.49%	
8,776,719	5135	折舊及攤銷	9,874,368	10,642,340	-767,972	-7.22%	
848,466	5140	獎助學金支出	840,200	765,600	74,600	9.74%	預估班級人數增加， 教學相關費用增加
33,000	5141	獎學金支出	135,400	85,600	49,800	58.18%	預估班級人數增加， 教學相關費用增加
815,466	5142	助學金支出	704,800	680,000	24,800	3.65%	預估班級人數增加， 教學相關費用增加
1,446,772	5150	推廣教育支出	0	0	0	0.00%	預計114學年度不辦理 推廣教育
727,400	5151	人事費	0	0	0	0.00%	預計114學年度不辦理 推廣教育
719,372	5152	業務費	0	0	0	0.00%	預計114學年度不辦理 推廣教育
0	5152	維護費	0	0	0	0.00%	
1,074,500	5170	其他教學活動支出	1,212,845	1,179,182	33,663	2.85%	預估開班人數增加， 相關費用增加
796,400	5171	人事費	893,675	868,871	24,804	2.85%	預估開班人數增加， 人事費用相關增加
278,100	5172	業務費	255,336	248,249	7,087	2.85%	預估開班人數增加， 活動費用相關增加
	5173	維護費	63,834	62,062	1,772	2.86%	預估開班人數增加， 設備維護費用增加
2,478,830	51X0	其他支出	2,640,000	2,772,000	(132,000)	-4.76%	退休人數減少，支出減少
78,226	51X2	財產交易短絀		0	0	0.00%	
2,400,604	51X3	超額年金給付	2,640,000	2,772,000	-132,000	-4.76%	退休人數減少，支出減少
0	51X9	雜項支出	0	0	0	0.00%	
59,813,851		合計	69,082,655	60,625,793	8,456,862	13.95%	預估班級人數增加， 相對費用亦增加

製 表：蕭淑文



主辦會計：林芳華



董 事 長：陳耕民

