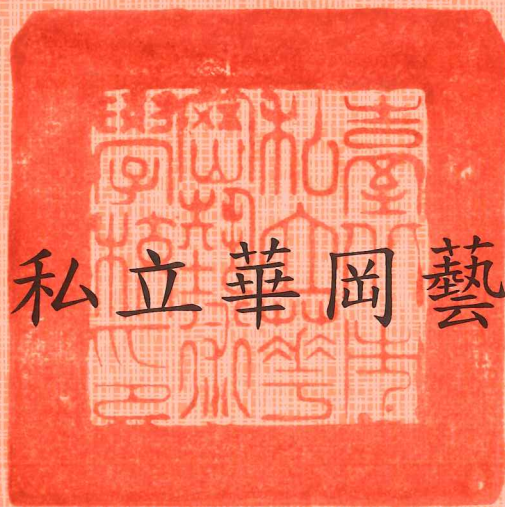


# 臺北市私立華岡藝術學校



一一三學年度

中華民國一一三年八月一日至一一四年七月三十一日止

## 預算書

臺北市私立華岡藝術學校  
預算說明書  
113學年度

全12頁 第1頁

**壹、學校組織及職掌：**

本校董事會下置校長一人，綜理全校校務。

行政及學術單位主管承校長之命綜理各單位業務。

行政單位：教務處、學務處、總務處、會計室、人事室、輔導室。

學術單位：舞蹈科、戲劇科、表演藝術科。

**貳、重要校務計畫：**

教務處：1.加強招生宣傳，辦理各類升學博覽會及多元入學考試。

2.依規定實施課程及課業輔導，加強學生升學競爭力。

3.辦理教師專業評鑑，提昇教師專業素養。

4.參加臺北市北適性社區合作計劃。

5.加強產學合作與業界建立良好的合作關係。

學務處：1.加強落實導師制度與輔導功能。

2.加強生活教育，由外而內使學生培養良好生活習慣和學習態度。

3.配合學校教學方針擬定學期行事曆據以執行。

4.策辦有益身心活動，提昇學生整體素質。

總務處：1.增購教學設備。2.整修校舍。3.美化校園。4.財產管理及盤點。

5.維護校園各項設施完備，以確保師生安全及健康。

**參、本學年度預算概要：**

**一、收入預算說明：**

1.估計學生數680人，學雜費收入預估為59,455,120元。

2.其他教學活動，包含分組授課費、暑修、電腦使用費等，共預估4,468,000元。

3.教育部、教育局補助及受贈收入預估為5,286,000元

4.財務收入之存款孳息預估14,196,000元。

5.其他收入包含冷氣維護費、雜項收入共預估2,500,000元。

以上總收入預估85,905,120元

**二、成本與費用預算說明：**

1.董事會支出：係支付董事會監察人薪資、開會車馬費及雜支，預估440,000元

2.行政管理支出：包括人事費、業務費、維護費、退休撫卹費、折舊及攤銷，

按功能別及性質別歸列並採分攤方式計列各項費用，預估14,567,337元。

承上頁

- 3.教學研究及訓輔支出：包括人事費、業務費、維護費、退休撫卹費、折舊及攤銷及學生實習費等支出，按功能別及性質別歸列並採分攤方式計列各項費用，  
預估31,552,262元。
  - 4.獎助學金支出：包括德育、智育、群育優良學生、清寒優秀獎勵支出、  
競賽獎金等，預估250,000元。
  - 5.其他教學活動支出；包括人事費、業務費，預估8,420,000元。
  - 6.其他支出：包括公保超額年金給付，預估210,000元。
- 以上總支出共預估55,439,599元，收支相抵本年度預估存餘30,465,521元。

### 三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- 1.房屋及建築4,179,833元。
  - 2.電腦相關設備145,000元。
  - 3.各科教學設備及各單位設備705,000元。
  - 4.增購圖書期刊100,000元。
  - 5.電腦教學軟體200,000元。
- 以上資本門支出共預估5,329,833元

預估本年度總收入85,905,120元，預估總支出：資本門5,329,833元、  
經常門55,439,599元，共計60,769,432元，  
收支相抵結餘25,135,688元擬作為校務發展基金及相關教學活動支用。

臺北市私立華岡藝術學校

收支餘絀預計表

113 學年度

全12頁 第3頁

單位：新臺幣元

(111)學年度 決算數	項 目	(113)學年度 預 算 數	估計(112)學年度 決算數	比 較 增 減	
				金額	增減%
83,853,875	各項收入	85,905,120	84,802,226	1,102,894	1.30%
57,457,161	學雜費收入	59,455,120	58,570,369	884,751	1.51%
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
5,316,286	其他教學活動收入	4,468,000	4,421,395	46,605	1.05%
7,708,351	補助及受贈收入	5,286,000	5,534,884	-248,884	-4.50%
	附屬機構收益				
10,877,161	財務收入	14,196,000	13,674,172	521,828	3.82%
	銷貨收入				
2,494,916	其他收入	2,500,000	2,601,406	-101,406	-3.90%
45,217,727	各項成本與費用	55,439,599	46,764,799	8,674,800	18.55%
227,812	董事會支出	440,000	284,142	155,858	54.85%
13,633,115	行政管理支出	14,567,337	12,134,257	2,433,080	20.05%
24,016,982	教學研究及訓輔支出	31,552,262	27,926,708	3,625,554	12.98%
273,705	獎助學金支出	250,000	242,800	7,200	2.97%
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
6,898,877	其他教學活動支出	8,420,000	5,973,490	2,446,510	40.96%
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
167,236	其他支出	210,000	203,402	6,598	3.24%
38,636,148	本期餘絀	30,465,521	38,037,427	-7,571,906	-19.91%

臺北市私立華岡藝術學校  
 預計長期營運資產變動表  
 113學年度

全12頁 第4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						
土地						
土地改良物	2,112,088				2,112,088	
房屋及建築	48,934,543	4,179,833			53,114,376	
機械儀器及設備	8,266,981	145,000	92,392		8,319,589	
圖書及博物	4,927,896	100,000			5,027,896	
其他設備	28,855,617	705,000	624,207		28,936,410	
購建中營運資產						
租賃資產						
租賃權益改良物						
不動產、房屋及設備淨額	93,097,125	5,129,833	716,599		97,510,359	
無形資產						
專利權						
電腦軟體	508,880	200,000	0		708,880	
租賃權益						
發展中之無形資產						
其他無形資產						
無形資產淨額	508,880	200,000	0		708,880	
合計	93,606,005	5,329,833	716,599		98,219,239	

臺北市私立華岡藝術學校  
 預計增置重要長期營運資產明細表  
 113學年度

全12頁 第5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
<b>不動產、房屋及設備</b>					
<b>房屋及建築</b>					
房屋及建築					
建築物公共安全改善工程	總務處	1式	4,179,833	4,179,833	
合計				4,179,833	
<b>機械儀器及設備</b>					
電腦設備					
電腦主機	總務處	5台	29,000	145,000	
合計				145,000	
<b>圖書及博物</b>					
圖書	圖書室	一批	20,000	20,000	
多媒體	圖書室	20套	4,000	80,000	
合計				100,000	
<b>其他設備</b>					
攝影棚與術科教室設備	戲劇科	1組	135,000	135,000	
冷氣機	各科	8台	45,000	360,000	
術科教室設備購置	演藝科	1組	210,000	210,000	
合計				705,000	
<b>無形資產</b>					
<b>電腦軟體</b>					
教學軟體	各科	一批	200,000	200,000	
合計				200,000	

臺北市私立華岡藝術學校  
收入預算明細表  
113學年度

全12頁 第6頁  
單位：新臺幣元

(111)學年度 決算數	項目名稱	(113)學年度 預算數	估計(112)學 年度 決算數	(113)學年度預算與估計(112) 學年度決算比較		說明
				差異	增減%	
57,457,161	學雜費收入	59,455,120	58,570,369	884,751	1.51%	
48,854,691	學費收入	50,846,320	49,944,689	901,631	1.81%	
4,566,240	雜費收入	4,569,600	4,578,560	-8,960	-0.20%	
4,036,230	實習費收入	4,039,200	4,047,120	-7,920	-0.20%	
5,316,286	其他教學活動收入	4,468,000	4,421,395	46,605	1.05%	
0	課業輔導費	0	0	0	0.00%	
4,881,066	分組授課費	4,078,800	4,033,881	44,919	1.11%	
211,420	電腦使用費	265,360	272,314	-6,954	-2.55%	
223,800	暑修及補修	123,840	115,200	8,640	7.50%	
7,708,351	補助及捐助收入	5,286,000	5,534,884	-248,884	-4.50%	
7,691,351	補助收入	5,266,000	5,515,884	-249,884	-4.53%	
17,000	受贈收入	20,000	19,000	1,000	5.26%	
10,877,161	財務收入	14,196,000	13,674,172	521,828	3.82%	
3,439,963	利息收入	3,579,000	3,555,692	23,308	0.66%	
7,437,198	基金收益	10,617,000	10,118,480	498,520	4.93%	
2,494,916	其他收入	2,500,000	2,601,406	-101,406	-3.90%	
2,494,916	雜項收入	2,500,000	2,601,406	-101,406	-3.90%	
83,853,875	合計	85,905,120	84,802,226	1,102,894	1.30%	

臺北市私立華岡藝術學校  
成本與費用預算明細表  
113 學年度

全12頁 第7頁  
單位：新臺幣元

(111)學年度 決算數	項目名稱	(113)學年度 預算數	估計(112)學 年度 決算數	(112)學年度預算與估計(111)學年度決 算比較		說明
				差異	增減%	
227,812	董事會支出	440,000	284,142	155,858	54.85%	113學年度預算數與112學年度預估決算數差異達10%以上，說明原因如下：
20,000	人事費	60,000	40,000	20,000	50.00%	監察人查核費用，112學年度實際支出較少
44,462	業務費	80,000	66,442	13,558	20.41%	112學年度董事會議實際開會次數2次，113學年度以開會次數3次預估，並配合物價上漲，故預算數較高
163,350	交通費	300,000	177,700	122,300	68.82%	112學年度董事會議實際開會次數2次，113學年度以開會次數3次預估，並配合物價上漲，故預算數較高
13,633,115	行政管理支出	14,567,337	12,134,257	2,433,080	20.05%	
9,378,252	人事費	10,100,000	9,349,608	750,392	8.03%	
2,034,135	業務費	2,588,000	1,975,848	612,152	30.98%	因應基本工資上漲，保全費用增加，故113學年度編列預算數較預估決算數高
967,050	維護費	1,080,000	127,220	952,780	748.92%	112學年度建築物公共安全改善工程資本化，故決算數較少
490,758	退休撫卹費	550,000	510,710	39,290	7.69%	
762,920	折舊及攤銷	249,337	170,871	78,466	45.92%	113學年度預計將部分資產汰舊換新，故編列預算數較高
24,016,982	教學研究及訓輔支出	31,552,262	27,926,708	3,625,554	12.98%	
17,406,480	人事費	23,450,000	21,629,248	1,820,752	8.42%	
1,755,853	業務費	3,246,000	2,981,134	264,866	8.88%	
409,070	維護費	1,680,000	319,450	1,360,550	425.90%	112學年度建築物公共安全改善工程資本化，故決算數較少
1,654,301	退休撫卹費	2,150,000	1,590,497	559,503	35.18%	113學年度因配合薪資晉級提撥費用增加，故編列預算較高
2,404,633	折舊及攤銷	467,262	890,258	-422,996	-47.51%	112學年度部分資產汰舊換新，故實際支用數較高
386,645	學生實習費	559,000	516,121	42,879	8.31%	
273,705	獎助學金支出	250,000	242,800	7,200	2.97%	
6,898,877	其他教學活動支出	8,420,000	5,973,490	2,446,510	40.96%	
6,801,555	人事費	8,320,000	5,880,490	2,439,510	41.48%	113學年度暑期預計開設國英補救教學課程，故增加編列教師鐘點費
97,322	業務費	100,000	93,000	7,000	7.53%	
167,236	其他支出	210,000	203,402	6,598	3.24%	
45,217,727	合計	55,439,599	46,764,799	8,674,800	18.55%	



臺北市私立華岡藝術學校  
最近5年現金概況表  
111學年度至115學年度

全12頁 第8頁

單位：新臺幣元

項目	115學年度預估數	114學年度預估數	113學年度預算數	112學年度預估決算數	111學年度決算數	備註
經常門現金收入(A)	77,232,963	78,610,419	80,845,606	78,820,056	83,936,763	111學年度全校學生
學雜費收入	55,957,760	57,706,440	59,455,120	58,570,369	57,457,161	人數：673人
推廣教育收入						112學年度全校學生
產學合作收入						人數：673人
其他教學活動收入	4,255,000	4,335,000	4,468,000	4,421,395	5,316,286	113學年度預估全校
補助及受贈收入					7,708,351	學生人數：680人
附屬機構收益						114學年度預估全校
財務收入	14,375,000	14,300,000	14,196,000	13,674,172	10,877,161	學生人數：660人
其他收入	2,400,000	2,450,000	2,500,000	2,601,406	2,494,916	115學年度預估全校
減：不產生現金流入之收入						學生人數：640人
資產負債項目調整增(減)數	245,203	(181,021)	226,486	(447,286)	82,888	111學年度教職員工
經常門現金支出(B)	55,171,232	54,945,625	54,184,479	45,788,902	42,167,864	人數：33人
董事會支出	440,000	700,000	440,000	284,142	227,812	112學年度教職員工
行政管理支出	14,956,000	14,892,000	14,567,337	12,134,257	13,633,115	人數：38人
教學研究及訓輔支出	32,055,000	31,553,000	31,052,262	27,926,708	24,016,982	113學年度預估教職
獎助學金支出	250,000	250,000	250,000	242,800	273,705	員工人數：38人
推廣教育支出						114學年度預估教職
產學合作支出						員工人數：38人
其他教學活動支出	8,555,000	8,500,000	8,420,000	5,973,490	6,898,877	115學年度預估教職
附屬機構損失						員工人數：38人
財務費用						111學年度人事費用
其他支出	290,000	230,000	210,000	203,402	167,236	: 35,918,582
減：不產生現金流出之成本與費用	(1,450,000)	(1,235,000)	(716,599)	(1,061,129)	(3,167,553)	112學年度預估人事
資產負債項目調整增(減)數	75,232	55,625	(38,521)	85,232	117,690	費用：39,203,955

單位：新臺幣元

經常門現金餘絀(C)=(A)-(B)	22,061,731	23,664,794	26,661,127	33,031,154	41,768,899	113學年度預估人事 費用：44,840,000
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)	2,350,000	2,150,000	1,150,000	2,871,200	4,008,122	114學年度預估人事 費用：46,185,200
機械儀器及設備	950,000	800,000	145,000	1,589,968	3,279,997	
圖書及博物	100,000	100,000	100,000	20,000	23,986	115學年度預估人事 費用：47,570,756
其他設備	1,100,000	1,050,000	705,000	1,107,262	536,039	
應付租賃款減少數						
預付設備款						
專利權						
電腦軟體	200,000	200,000	200,000	153,970	168,100	
租賃權益						
其他無形資產						
遞延費用						
其他資產						
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)- (E)	19,711,731	21,514,794	25,511,127	30,159,954	37,760,777	
購置不動產現金支出(G)	3,000,000	3,000,000	4,179,833	3,256,186	3,373,052	
土地						
土地改良物						
房屋及建築	3,000,000	3,000,000	4,179,833	3,256,186	3,373,052	
土地權利金						
舉債現金收入(H)						
償債現金支出(I)						
影響本期現金收支調整數(J)	(14,490,832)	(15,811,951)	(21,896,213)	(27,000,068)	(27,353,016)	
代收款項(減少)增加	(52,896)	31,255	(156,250)	(300,259)	(272,388)	
結轉特種基金	(14,512,232)	(15,866,508)	(21,675,865)	(26,626,199)	(27,059,154)	
存入保證金(減少)增加	74,296	23,302	(64,098)	(73,610)	(21,474)	
本期現金及銀行存款淨流入(K)=F-G+H-I+J	2,220,899	2,702,843	(564,919)	(96,300)	7,034,709	
期初現金及銀行存款餘額(L)	250,380,121	247,677,278	248,242,197	248,338,497	241,303,788	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	252,601,020	250,380,121	247,677,278	248,242,197	248,338,497	

單位：新臺幣元

## 附表

項目	115學年度預估數	114學年度預估數	113學年度預算數	112學年度預估決算數	111學年度決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額(M)	244,051,020	250,380,121	247,677,278	248,242,197	248,338,497	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	783,760	804,625	763,709	794,705	753,601	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	782,360	803,225	762,309	793,305	752,201	
存出保證金(3)	1,400	1,400	1,400	1,400	1,400	
減：短期需償還負債(O)=(4)+(5)+(6)+(7)	16,976,879	17,597,723	16,764,616	16,676,516	15,400,221	
流動負債(4)	18,782,483	19,253,285	18,583,585	18,235,897	17,292,174	
減：預收款項(5)	2,662,589	2,438,251	2,578,356	2,382,866	2,789,048	
存入保證金(6)	856,985	782,689	759,387	823,485	897,095	
應付退休及離職金(7)	0	0	0	0	0	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	227,857,901	233,587,023	231,676,371	232,360,386	233,691,877	

## 收入預算說明書

全12頁 第11頁

科目名稱	收費區分	收費金額	人數	學期	小計	合計	備註
4111 學費收入		37,387	680	2	50,846,320	50,846,320	
4112 雜費收入		3,360	680	2	4,569,600	4,569,600	
4113 實習費收入		2,970	680	2	4,039,200	4,039,200	
4142 分組授課費						4,078,800	依課業輔導課程收費標準：25元/時收取
	舞蹈一	4,400	40	2	352,000		
	舞蹈二	7,700	41	2	631,400		
	舞蹈三	8,800	37	2	651,200		
	戲劇一	2,200	40	2	176,000		
	戲劇二	6,600	30	2	396,000		
	戲劇三	7,150	37	2	529,100		
	演藝一真	-	40	2	-		
	演藝一善	-	40	2	-		
	演藝一美	-	40	2	-		
	演藝一樂	-	40	2	-		
	演藝二真	2,200	38	2	167,200		
	演藝二善	2,200	35	2	154,000		
	演藝二美	2,200	38	2	167,200		
	演藝二樂	2,200	47	2	206,800		
	演藝三真	2,750	36	2	198,000		
	演藝三善	2,750	30	2	165,000		
	演藝三美	2,750	39	2	214,500		
	演藝三樂	1,100	32	2	70,400		
4144 電腦使用費		620	214	2	265,360	265,360	劇二、演二(樂)、演三(真善美樂)約214人，每人620元
4193 冷氣使用費		1,000	680	2	1,360,000	1,360,000	



製表：

主辦會計：

校長：

董事長：