

未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校

111學年度

(自111年8月1日至112年7月31日止)

(001)

預 算 書



預算業經本校於111年7月22日第13屆第2次董事會審議通過

預算書目錄

名稱	頁序	頁數
預算說明書	1	1
收支餘絀預計表	2	1
預計長期營運資產變動表	3	2
預計增置重要長期營運資產明細表	5	1
預計借款變動表	6	1
收入預算明細表	7	1
成本與費用預算明細表	8	1
預計購建土地及重大工程明細表	9	1
最近 5 年現金概況表	10	3
收入預算說明表	13	3
合計頁數		15

未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校
預 算 說 明 書
111學年度

全 1 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌：

組織系統：本校設校長一人，綜理全校教務行政工作，下設教務處、學務處、總務處、人事室、會計室、輔導室。

教務處：綜理全校教務工作，分為教學組、註冊組、設備組、資訊組。

學務處：掌管學生事務及各項活動，分為訓育組、生輔組、體衛組及健康中心。

總務處：綜理全校總務工作，分為庶務組、出納組、文書組。

人事室：掌管全校人事任免、考核、登記事項。

會計室：綜理全校歲計、會計、審核、編製預決算等事項。

輔導室：綜理全校學生輔導工作

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

教學方面：加強教學及評量，提昇教學品質，學生技能，提高升學率，職業類科加強技能檢定通過率，期許學生更具競爭力。

學務方面：加強學生禮貌運動，防治校園菸害、毒害，社團活動多元化，透過山野教育及公民訓練培養學生體魄，定期及不定期尿液檢查，嚴防毒品入侵校園，配合地區活動，舉辦文康活動，球類等比賽，並參加社區勞動服務，協助環境衛生 推展計劃。

輔導方面：有系統蒐集運用學生資料，實行學習困擾調查，並施予補救教學，實施兩性關係系列輔導，推行教師認輔制度，依據學生之性向、興趣及能力，輔導學生自我認識，以作為升學，就業或選擇學程之依據。

二、重要長期營運資產增置計畫：暫無。

三、長期債務之舉借及償還：暫無。

四、其他重要計畫：暫無。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：學雜費收入收費數額依教育部111年4月15日

1110037509A號公告辦理，雜費及代收代付費（使用費）收費數額依教育部110年8月17日臺教授國部字第1100094806A號公告，國中部學雜費及各項代收代辦費收取，依臺東縣政府中華民國111年04月22日府教國字第1110084832號函「公私立國民中小學 111學年度學雜費暨各項代收代辦費收取基準」。

估計學雜費收入9,907,966元，其他教學活動收入2,870,400元，補助及受贈收入17,539,448元，財務收入3,150元，其他收入808,115元。

二、成本與費用預算說明：估計董事會支出49,660元，行政管理支出4,844,370元，教學研究及訓輔支出20,345,768元，獎助學金支出2,056,952元，其他教學活動支出2,197,920元，其他支出60,000元(含公保超額年金)。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：估計增置機械儀器及設備867,000元，其他設備680,000元。

肆、其他必要說明事項：創新大樓頂樓出租太陽能光電公司，已於108年7月24日第12屆第6次董事會議決議通過核備；教育部函覆文號：110年6月3日臺教國署高字第1100067314號。



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校

收支餘絀預計表

111 學年度

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 (1)	估計(上)學年 度決算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
32,208,609	各項收入	31,129,079	36,030,929	-4,901,850	-13.60
11,709,902	學雜費收入	9,907,966	9,568,788	339,178	3.54
2,999,627	其他教學活動收入	2,870,400	3,150,113	-279,713	-8.88
16,613,771	補助及受贈收入	17,539,448	22,381,776	-4,842,328	-21.64
1,703	財務收入	3,150	3,077	73	2.37
883,606	其他收入	808,115	927,175	-119,060	-12.84
32,600,054	各項成本與費用	29,554,670	29,567,310	-12,640	-0.04
9,289	董事會支出	49,660	49,703	-43	-0.09
6,313,933	行政管理支出	4,844,370	6,087,698	-1,243,328	-20.42
21,888,516	教學研究及訓輔支出	20,345,768	19,507,259	838,509	4.30
1,810,880	獎助學金支出	2,056,952	1,711,168	345,784	20.21
2,499,224	其他教學活動支出	2,197,920	2,154,525	43,395	2.01
78,212	其他支出	60,000	56,957	3,043	5.34
-391,445	本期餘絀	1,574,409	6,463,619	-4,889,210	-75.64



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校
預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

111 學年度

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	157,121,899	1,547,000	120,000	0	158,548,899	
土地	3,080,000	0	0	0	3,080,000	
土地改良物	20,185,820	0	0	0	20,185,820	
房屋及建築	12,709,159	0	0	0	12,709,159	
機械儀器及設備	19,173,934	867,000	0	0	20,040,934	
圖書及博物	1,677,802	0	0	0	1,677,802	
其他設備	52,395,184	680,000	120,000	0	52,955,184	預估報廢不堪使用 資產120,000元
購建中營運資產	47,900,000	0	0	0	47,900,000	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
不動產、房屋及設備 淨額	157,121,899	1,547,000	120,000	0	158,548,899	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動 產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校

預計長期營運資產變動表

111 學年度

全 2 頁第 2 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
無形資產	2,586,440	0	0	0	2,586,440	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	2,586,440	0	0	0	2,586,440	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	2,586,440	0	0	0	2,586,440	
合 計	159,708,339	1,547,000	120,000	0	161,135,339	



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校
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

111 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
1340 機械儀器及設備				867,000	
學習載具	教務處	39	13,000	507,000	推動中小學數位學習精進方案
行動充電車	教務處	2	50,000	100,000	推動中小學數位學習精進方案
3D列印	教務處	1	30,000	30,000	高中優質化
光學讀卡機	教務處	1	90,000	90,000	高中優質化
雷射切割機	教務處	1	140,000	140,000	均質化
1360 其他設備				680,000	
高爾夫打擊防護網	學務處	3	12,000	36,000	推動高爾夫運動實施計畫
推桿草皮	學務處	1	20,000	20,000	推動高爾夫運動實施計畫
高爾夫球桿全套組	學務處	4	15,000	60,000	推動高爾夫運動實施計畫
基礎球桿練習組	學務處	8	10,500	84,000	推動高爾夫運動實施計畫
無線網路基地臺建置	教務處	1	400,000	400,000	推動中小學數位學習精進方案
消防器材組	總務處	1	80,000	80,000	
合計				1,547,000	



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校

預計借款變動表

111 學年度

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
短期資金需求	111. 12. 01- 112. 02. 28	0	2,000,000	2,000,000	0	依「教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點」第六點第一項第二款辦理。
短期資金需求	112. 05. 01- 112. 07. 30	0	2,000,000	2,000,000	0	依「教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點」第六點第一項第二款辦理。
合 計		-	4,000,000	4,000,000	-	



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校
收入預算明細表
 111 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	%	
11,709,902	學雜費收入	9,907,966	9,568,788	339,178	3.54	
6,622,488	學費收入	3,809,988	4,532,412	-722,424	-15.94	美容科及觀光科110學 年度起停招,學生數下 降。
4,818,444	雜費收入	5,968,168	4,859,013	1,109,155	22.83	國中學生數較上學 年多。
224,970	實習實驗費收入	72,310	124,713	-52,403	-42.02	美容科及觀光科110學 年度起停招,學生數下 降所致。
44,000	電腦使用費收入	57,500	52,650	4,850	9.21	
2,999,627	其他教學活動收入	2,870,400	3,150,113	-279,713	-8.88	
2,999,627	其他教學活動收入	2,870,400	3,150,113	-279,713	-8.88	
16,613,771	補助及受贈收入	17,539,448	22,381,776	-4,842,328	-21.64	
6,110,715	補助收入	3,539,448	2,880,776	658,672	22.86	已申請核准之111學年 計畫補助款金額較去 年高。
10,503,056	受贈收入	14,000,000	19,501,000	-5,501,000	-28.21	預估本學年度所需捐 款及110學年度部份捐 款用於償清短期借款。
1,703	財務收入	3,150	3,077	73	2.37	預估銀行升息。
1,476	利息收入	650	632	18	2.85	
227	基金收益	2,500	2,445	55	2.25	
883,606	其他收入	808,115	927,175	-119,060	-12.84	
645,080	住宿費收入	700,000	811,215	-111,215	-13.71	
238,526	雜項收入	108,115	115,960	-7,845	-6.77	含太陽能光電租用頂 樓收入58,115元。教育 部函覆文號 為110年6月3日臺教國 署高字 第1100067314號。
32,208,609	合 計	31,129,079	36,030,929	-4,901,850	-13.60	



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校
成本與費用預算明細表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

111 學年度

(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	%	
9,289	董事會支出	49,660	49,703	-43	-0.09	
2,289	業務費	37,660	35,703	1,957	5.48	
7,000	出席及交通費	12,000	14,000	-2,000	-14.29	
6,313,933	行政管理支出	4,844,370	6,087,698	-1,243,328	-20.42	
4,660,919	人事費	3,189,695	4,507,966	-1,318,271	-29.24	3位行政職員離職。
1,290,413	業務費	1,387,430	1,217,091	170,339	14.00	係因保全服務費調漲,及110學年差旅費用受疫情影響,諸多研習改線上,故費用減少所致。
119,615	維護費	114,000	114,736	-736	-0.64	
242,986	退休撫卹費	153,245	247,905	-94,660	-38.18	行政人員數減少所致。
21,888,516	教學研究及訓輔支出	20,345,768	19,507,259	838,509	4.30	
16,107,248	人事費	15,274,736	13,428,757	1,845,979	13.75	增聘科任老師。
3,860,908	業務費	4,034,032	5,034,923	-1,000,891	-19.88	係主因教師宿舍不續租、冷氣機汰舊換新節電、職科110學年起停招實習材料經費減少及外聘教師住宿交通費減少所致。
476,611	維護費	350,000	425,043	-75,043	-17.66	
557,174	退休撫卹費	567,000	483,536	83,464	17.26	係因增聘科任老師。
886,575	折舊及攤銷	120,000	135,000	-15,000	-11.11	
1,810,880	獎助學金支出	2,056,952	1,711,168	345,784	20.21	
1,810,880	獎學金支出	2,056,952	1,711,168	345,784	20.21	預估符合受領獎學金資格學生較往年多。
2,499,224	其他教學活動支出	2,197,920	2,154,525	43,395	2.01	
723,241	人事費	915,968	978,493	-62,525	-6.39	
1,775,983	業務費	1,281,952	1,176,032	105,920	9.01	
78,212	其他支出	60,000	56,957	3,043	5.34	
29,928	超額年金給付	30,000	29,928	72	0.24	
48,284	雜項支出	30,000	27,029	2,971	10.99	
32,600,054	合 計	29,554,670	29,567,310	-12,640	-0.04	



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校
預計購建土地及重大工程明細表
 111 學年度

全 1 頁第 1 頁
 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								
合計	-	-	-					



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校
最近5年現金概況表
 111學年度至107學年度

全 3 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

項 目	111學年度預 算數	110學年度預 估決算數	109學年度決 算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	31,129,079	36,030,929	33,535,924	35,343,880	30,522,005	
學雜費收入	9,907,966	9,568,788	11,709,902	11,375,523	13,622,033	
推廣教育收入	0	0	0	0	0	
產學合作收入	0	0	0	0	0	
其他教學活動收入	2,870,400	3,150,113	2,999,627	2,080,116	69,600	
補助及受贈收入	17,539,448	22,381,776	16,613,771	22,351,370	15,373,205	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	3,150	3,077	1,703	5,336	9,009	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	808,115	927,175	883,606	1,013,491	21,683,331	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	-44,342	-20,600,000	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	1,327,315	-1,437,614	364,827	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	29,434,670	29,247,310	30,245,870	35,314,650	34,463,687	
董事會支出	49,660	49,703	9,289	26,363	300,219	
行政管理支出	4,844,370	6,087,698	6,313,933	7,067,514	7,498,751	
教學研究及訓輔支出	20,345,768	19,507,259	21,888,516	25,539,524	25,577,669	
獎助學金支出	2,056,952	1,711,168	1,810,880	1,404,126	1,546,136	
推廣教育支出	0	0	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出	2,197,920	2,154,525	2,499,224	1,799,174	70,929	
附屬機構損失	0	0	0	0	0	
財務費用	0	0	0	0	0	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	60,000	56,957	78,212	157,230	302,126	
減：不產生現金流出之成本與費用	-120,000	-320,000	-924,660	-922,758	-906,901	



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校
最近5年現金概況表
 111學年度至107學年度

全 3 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

項 目	111學年度預 算數	110學年度預 估決算數	109學年度決 算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	0	-1,429,524	243,477	74,758	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	1,694,409	6,783,619	3,290,054	29,230	-3,941,682	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	100,000	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	1,547,000	587,716	4,515,983	3,730,941	2,191,442	
機械儀器及設備	867,000	65,000	2,184,974	1,709,275	1,115,120	
圖書及博物	0	0	0	129,290	79,522	
其他設備	680,000	522,716	2,313,009	1,892,376	798,800	
租賃資產	0	0	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
生物資產-非流動	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	18,000	0	198,000	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
什項資產	0	0	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	147,409	6,195,903	-1,225,929	-3,701,711	-6,033,124	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	85,800	86,400	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	85,800	0	
房屋及建築	0	0	0	0	86,400	
土地權利金	0	0	0	0	0	



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校
最近5年現金概況表
 111學年度至107學年度

全 3 頁第 3 頁
 單位:新臺幣元

項 目	111學年度預 算數	110學年度預 估決算數	109學年度決 算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	備 註
預付土地款	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	0	
待過戶房地產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
舉債現金收入(H)	4,000,000	0	13,700,000	6,000,000	0	
短期借款現金收入	4,000,000	0	13,700,000	6,000,000	0	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出(I)	4,000,000	5,700,000	10,000,000	4,000,000	0	
償還短期借款支出	4,000,000	5,700,000	10,000,000	4,000,000	0	
償還長期借款支出	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	202,569	-385,649	196,526	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	147,409	495,903	2,676,640	-2,173,160	-5,922,998	
期初現金及銀行存款餘額(L)	4,884,549	4,388,646	1,712,006	3,885,166	9,808,164	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	5,031,958	4,884,549	4,388,646	1,712,006	3,885,166	



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校
收入預算說明表
 111 學年度

全 3 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
4110學雜費收入				
4111學費收入				3,809,988
高中部一年級	24,423	20	2	976,920
高中部二年級	24,423	21	2	1,025,766
高中部三年級	24,423	23	2	1,123,458
美容科三年級	24,423	3	2	146,538
觀光科三年級	24,423	11	2	537,306
4112雜費收入				5,968,168
國中部一年級	30,113	38	2	2,288,588
國中部二年級	30,113	30	2	1,806,780
國中部三年級	30,113	20	2	1,204,520
高中部一年級	4,510	20	2	180,400
高中部二年級	4,510	21	2	189,420
高中部三年級	4,510	23	2	207,460
美容科三年級	3,250	3	2	19,500
觀光科三年級	3,250	11	2	71,500
4113實習實驗費收入				72,310
高中部一年級	110	20	2	4,400
高中部二年級	390	21	2	16,380
高中部三年級	390	23	1	8,970
美容科三年級	1,520	3	2	9,120
觀光科三年級	1,520	11	2	33,440
4114電腦使用費收入				57,500
高中部一年級(每週排課1節)	400	20	2	16,000



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校

收入預算說明表

111 學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
高中部二年級(每週排課2節)	550	21	2	23,100
高中部三年級(每週排課1節)	400	23	2	18,400
合 計				9,907,966
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				2,870,400
重補修費	400	20	1	8,000
素養導向培訓費	3,926	200	2	1,570,400
STEM營隊收入	8,000	62	2	992,000
暑期營隊收入	5,000	20	3	300,000
合 計				2,870,400
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				3,539,448
教育部各計畫補助款	3,290,448	1	1	3,290,448
縣政府各計畫補助款	249,000	1	1	249,000
4152受贈收入				14,000,000
私立興學基金會捐款	14,000,000	1	1	14,000,000
合 計				17,539,448
4170財務收入				
4171利息收入				650
活期存款利息	650	1	1	650
4173基金收益				2,500
基金定期存款利息	2,500	1	1	2,500
合 計				3,150
4190其他收入				
4193住宿費收入				700,000



未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校
收入預算說明表
 111 學年度

全 3 頁第 3 頁
 單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
高中部	6,700	20	2	268,000
高職部	6,700	1	2	13,400
國中部	5,895	28	2	330,120
寒暑假-高中職	335	30	2	20,100
寒暑假-國中部	295	35	2	20,650
其他(外校生)	47,730	1	1	47,730
4199雜項收入				108,115
頂樓出租-太陽能光電	58,115	1	1	58,115
其他收入	50,000	1	1	50,000
合 計				808,115
總 計				31,129,079

- (1). 111學年度學費收入依中華民國111年4月15日臺教授國部字第1110037509A號公告之「高級中等學校111學年度學費收費數額表」。
- (2). 111學年度雜費收入依中華民國110年8月17日臺教授國部字第1100094806A號公告之「教育部主管高級中等學校110學年度雜費及代收代付費(使用費)收費數額表」。
- (3). 111學年度國中部學雜費及各項代收代辦費收取,依臺東縣政府中華民國111年4月22日府教國字第1110084832號函「公私立國民中小學111學年度學雜費暨各項代收代辦費收取基準」。
- (4). 創新大樓頂樓出租太陽能光電公司,已於108年7月24日第12屆第6次董事會議決通過核備,教育部函覆文號為110年6月3日臺教國署高字第1100067314號

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 