

未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校

113學年度

(自113年8月1日至114年7月31日止)

(001)

預 算 書



預算業經本校於113年7月16日第13屆第11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	4
收入預算說明表	14	3
合計頁數		16

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，配合教育政策，逐年實施雙語教學，數位科技輔助，提高升學率，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，透過山海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 推展計畫。

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：本學年暫無完成期限超過一學年資產。

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：學費收入收費數額依教育部112年11月6日臺教授國部字第1120133411A號公告辦理，雜費及代收代付費（使用費）收費數額依教育部113年7月16日臺教授國部字第1135402789A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113年5月1日府教國字第1130093275號函「公私立國民中小學113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5,624,664元，其他教學活動收入940,000元，補助及受贈收入20,640,000元，財務收入153,200元，其他收入394,175元。

二、成本與費用預算說明：估計董事會支出49,000元，行政管理支出6,430,965元，教學研究及訓輔支出18,687,414元，獎助學金支出1,324,180元，其他教學活動支出752,000元，其他支出95,000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：估計增置其他設備400,000元，報廢其他資產70,000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

113 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
45,603,491	各項收入	27,752,039	26,704,577	1,047,462	3.92
9,669,736	學雜費收入	5,624,664	7,334,968	-1,710,304	-23.32
2,212,597	其他教學活動收入	940,000	1,655,392	-715,392	-43.22
32,506,533	補助及受贈收入	20,640,000	16,988,457	3,651,543	21.49
153,222	財務收入	153,200	202,373	-49,173	-24.30
1,061,403	其他收入	394,175	523,387	-129,212	-24.69
31,391,612	各項成本與費用	27,338,559	26,601,185	737,374	2.77
28,709	董事會支出	49,000	35,149	13,851	39.41
5,223,714	行政管理支出	6,430,965	6,766,000	-335,035	-4.95
22,318,121	教學研究及訓輔支出	18,687,414	17,408,372	1,279,042	7.35
1,845,392	獎助學金支出	1,324,180	1,156,744	167,436	14.47
1,636,041	其他教學活動支出	752,000	1,166,992	-414,992	-35.56
339,635	其他支出	95,000	67,928	27,072	39.85
14,211,879	本期餘絀	413,480	103,392	310,088	299.91



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

113 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	156,582,518	400,000	70,000	0	156,912,518	
土地	3,080,000	0	0	0	3,080,000	
土地改良物	20,673,419	0	0	0	20,673,419	
房屋及建築	12,709,159	0	0	0	12,709,159	
機械儀器及設備	17,748,255	0	0	0	17,748,255	
圖書及博物	1,677,802	0	0	0	1,677,802	
其他設備	52,793,883	400,000	70,000	0	53,123,883	
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	156,582,518	400,000	70,000	0	156,912,518	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	太陽能光電公司租用場地為頂樓,不計價
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	值;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。
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

全 2 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

113 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
無形資產	2,606,440	0	0	0	2,606,440	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	2,606,440	0	0	0	2,606,440	
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	2,606,440	0	0	0	2,606,440	
合 計	159,188,958	400,000	70,000	0	159,518,958	



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

113 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
1360 其他設備				400,000	
教室大頻	教務處	4	100,000	400,000	
合計				400,000	



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

113 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
無						
合計		-	-	-	-	



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

113 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	%	
9,669,736	學雜費收入	5,624,664	7,334,968	-1,710,304	-23.32	
3,801,847	學費收入	1,219,200	2,342,658	-1,123,458	-47.96	係因本學年度起高中部新生停招所致。
5,737,479	雜費收入	4,372,074	4,940,890	-568,816	-11.51	
81,043	實習實驗費收入	12,090	21,820	-9,730	-44.59	係因本學年度起高中部新生停招所致。
49,367	電腦使用費收入	21,300	29,600	-8,300	-28.04	係因本學年度起高中部新生停招所致。
2,212,597	其他教學活動收入	940,000	1,655,392	-715,392	-43.22	
2,212,597	其他教學活動收入	940,000	1,655,392	-715,392	-43.22	因本學年度參與活動高中學生數較少,及假日營隊比往年少。
32,506,533	補助及受贈收入	20,640,000	16,988,457	3,651,543	21.49	
3,954,013	補助收入	640,000	2,988,457	-2,348,457	-78.58	係因113學年度起高中部新生停招且學生數減少,故相關計畫不再申請所致。
28,552,520	受贈收入	20,000,000	14,000,000	6,000,000	42.86	為本學年度預計所需捐款數。
153,222	財務收入	153,200	202,373	-49,173	-24.30	
150,025	利息收入	150,000	199,176	-49,176	-24.69	預計113學年度可定期存款金額會較上一學年少,故草息預計減少。
3,197	基金收益	3,200	3,197	3	0.09	
1,061,403	其他收入	394,175	523,387	-129,212	-24.69	
821,111	住宿費收入	334,175	463,387	-129,212	-27.88	預估申請住宿學生數及外縣市學生較往年少所致。
240,292	雜項收入	60,000	60,000	0	0	
45,603,491	合 計	27,752,039	26,704,577	1,047,462	3.92	



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

113 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	%	
28,709	董事會支出	49,000	35,149	13,851	39.41	
11,709	業務費	19,000	3,649	15,351	420.69	112學年度撙節支出。
17,000	出席及交通費	30,000	31,500	-1,500	-4.76	
5,223,714	行政管理支出	6,430,965	6,766,000	-335,035	-4.95	
3,509,048	人事費	4,595,350	4,971,272	-375,922	-7.56	
1,351,128	業務費	1,485,430	1,403,194	82,236	5.86	
163,115	維護費	102,400	89,122	13,278	14.90	
200,423	退休撫卹費	247,785	302,412	-54,627	-18.06	
22,318,121	教學研究及訓輔支出	18,687,414	17,408,372	1,279,042	7.35	
14,013,893	人事費	14,174,280	12,081,695	2,092,585	17.32	
4,015,148	業務費	2,449,195	4,266,364	-1,817,169	-42.59	係因申辦計畫較上學年度少,故經費支出相對減少。
323,608	維護費	1,442,954	408,000	1,034,954	253.67	本學年度教學大樓進行耐震詳評(預估1,017,454元),故費用增加。
584,913	退休撫卹費	550,985	552,313	-1,328	-0.24	
3,380,559	折舊及攤銷	70,000	100,000	-30,000	-30.00	本學年預估不堪使用需報廢財產較少。
1,845,392	獎助學金支出	1,324,180	1,156,744	167,436	14.47	
1,845,392	獎學金支出	1,324,180	1,156,744	167,436	14.47	
1,636,041	其他教學活動支出	752,000	1,166,992	-414,992	-35.56	
446,379	人事費	250,000	330,000	-80,000	-24.24	因本學年預估申辦營隊較少,且參加學生數也較上一學年少,故人事費用相對減少。
1,189,662	業務費	502,000	836,992	-334,992	-40.02	因本學年預估申辦營隊較少,且參加學生數也較上一學年少,故業務費用相對減少。
339,635	其他支出	95,000	67,928	27,072	39.85	
29,928	超額年金給付	60,000	29,928	30,072	100.48	上學年增加一位退休教職員,故,本學年提撥金額增加。
309,707	雜項支出	35,000	38,000	-3,000	-7.89	
31,391,612	合 計	27,338,559	26,601,185	737,374	2.77	



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
 113 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115學年度

全 4 頁第 1 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)	26,207,000	26,151,810	27,752,039	26,704,577	43,882,377	
學雜費收入	4,516,950	4,341,760	5,624,664	7,334,968	9,669,736	111學年度全校學生人數：162人。 112學年度全校學生人數：120人。 113學年度預估全校學生人數：93人。 114學年度預估全校學生人數：72人。 115學年度預估全校學生人數：75人。
其他教學活動收入	800,000	770,000	940,000	1,655,392	2,212,597	112學年度預估決算數乃因辦理課後及假日營隊活動收入較111學年度大幅減少之故。 113學年度起高中部新生停招及所辦課餘營隊活動較少，致收入減少。
補助及受贈收入	20,500,000	20,650,000	20,640,000	16,988,457	32,506,533	係因補助收入部份，113學年金額較少乃因高中部新生停招，高中部學生較少，其相關補助計畫不再申請之故。 受贈收入部份，112學年度因111學年度已捐足未來每個月可用資金維持三個月以上經常性現金支出，故捐款較少。 113學年至115學年度預估所需受贈收入各2,000萬元。
財務收入	153,200	153,200	153,200	202,373	153,222	係因將111學年度所捐足未來每個月可用資金維持三個月以上經常性現金支出之存款，以短期定期存款處置所孳息。
其他收入	236,850	236,850	394,175	523,387	1,061,403	係因住宿費收入部份，預估113學年申請住宿學生數及外縣市學生較往年少，且已無高中部新生及職科住宿生所致。
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	-118,987	111學年度係因依民法第127條，所列費用之請求權，因二年間不行使而消滅，故轉列雜項收入；其中不產生現金流之收入為118,987元
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	-1,602,127	111學年度為應收-71,230元及預收1,411,746元和減逾2年應收未收款119,151元。



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115學年度

全 4 頁第 2 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
經常門現金支出(B)	25,929,000	25,909,000	27,268,559	26,501,185	27,686,022	111學年度教職員工 人數：30人。 112學年度教職員工 人數：24人。 113學年度預估教職 員工人數：24人。 114學年度預估教職 員工人數：24人。 115學年度預估教職 員工人數：24人。 111學年度人事費 用：17,969,320元 。 112學年度預估人事 費 用：17,382,967元 。 113學年度預估人事 費 用：19,019,630元 。 114學年度預估人事 費 用：18,800,000元 。 115學年度預估人事 費 用：18,800,000元 。
董事會支出	49,000	49,000	49,000	35,149	28,709	攤節支出。
行政管理支出	6,000,000	6,000,000	6,430,965	6,766,000	5,223,714	111學年度因行政教 職員較少所致。 112學年係因人事費 部份,調整行政職務 及職科教師轉行政 職。 113學年度行政人員 少1位。 預計114學年行政人 員減少1位。 預估113學年度增 聘2位教師。
教學研究及訓輔支出	18,000,000	18,000,000	18,687,414	17,408,372	22,318,121	112學年度符合高中 部優秀獎學金及國 中部新生入學符合 受領獎學生較111學 年少,且已無職 科。 預估113學年度符合 受領獎學金資格學 生較112學年多。
獎助學金支出	1,200,000	1,200,000	1,324,180	1,156,744	1,845,392	112學年度符合高中 部優秀獎學金及國 中部新生入學符合 受領獎學生較111學 年少,且已無職 科。 預估113學年度符合 受領獎學金資格學 生較112學年多。
其他教學活動支出	720,000	700,000	752,000	1,166,992	1,636,041	112學年度預估決算 數乃因辦理課後及 假日營隊活動 較111學年度大幅減 少之故。 因113學年度起高中 部新生停招及所辦 課餘營隊活動較 少,致費用相對減 少。



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115學年度

全 4 頁第 3 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
其他支出	60,000	60,000	95,000	67,928	339,635	111學年度含因已逾兩年應收款，轉雜項支出119,151元，及繳回106-110學年學雜費補助款108,306元及原住民住宿伙食補助款35,083元等。
減：不產生現金流出之成本與費用	-100,000	-100,000	-70,000	-100,000	-3,499,710	111學年財產報廢3,380,559元及逾兩年應收款轉雜項支出119,151元。112-115學年金額為預估財產報廢金額。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	-205,880	為應付帳款及預付款項增減數扣除應付設備款增減數加計應付款項轉列收入數。
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	278,000	242,810	483,480	203,392	16,196,355	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	100,000	100,000	400,000	989,024	1,057,520	
機械儀器及設備	60,000	60,000	0	321,164	732,692	112學年起已無職科，故所需設備減少。
其他設備	40,000	40,000	400,000	647,860	324,828	113學年起高中部新生停招，暫無機械備器等設備需求。
電腦軟體	0	0	0	20,000	0	112學年預計擴充教室設備。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	178,000	142,810	83,480	-785,632	15,138,835	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	487,599	0	
土地改良物	0	0	0	487,599	0	112學年度增設柏油道(校門口段)
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	-224,492	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K)=F-G+H-I+J	178,000	142,810	83,480	-1,273,231	14,914,343	
期初現金及銀行存款餘額(L)	16,149,048	16,006,238	15,922,758	17,195,989	2,281,646	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	16,327,048	16,149,048	16,006,238	15,922,758	17,195,989	



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

全 4 頁第 4 頁

單位：新臺幣元

附表：

111學年度至115學年度

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)	16,327,048	16,149,048	16,006,238	15,922,758	17,195,989	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	442,167	442,167	442,167	442,167	442,167	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	440,817	440,817	440,817	440,817	440,817	
存出保證金(3)	1,350	1,350	1,350	1,350	1,350	
減：短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	1,987,300	1,987,300	1,987,300	1,840,314	2,393,207	
流動負債(4)	2,200,000	2,200,000	2,200,000	2,053,014	2,589,707	
預收款項(5)	212,700	212,700	212,700	212,700	212,700	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	0	0	0	0	16,200	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	14,781,915	14,603,915	14,461,105	14,524,611	15,244,949	



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

113 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				1,219,200
高中部二年級	25,400	7	2	355,600
高中部三年級	25,400	17	2	863,600
4112雜費收入				4,372,074
國中部一年級	30,113	25	2	1,505,650
國中部二年級	30,113	15	2	903,390
國中部三年級	30,113	29	2	1,746,554
高中部二年級	4,510	7	2	63,140
高中部三年級	4,510	17	2	153,340
4113實習實驗費收入				12,090
高中部二年級	390	7	2	5,460
高中部三年級	390	17	1	6,630
4114電腦使用費收入				21,300
高中部二年級(每週排課2節)	550	7	2	7,700
高中部三年級(每週排課1節)	400	17	2	13,600
合 計				5,624,664
4140其他教學活動收入				
素養導向培訓費	5,000	93	2	930,000
STEM營隊收入	1,000	10	1	10,000
合 計				940,000
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				640,000



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

113 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
教育部各計畫補助款	510,000	1	1	510,000
縣政府各計畫補助款	130,000	1	1	130,000
4152受贈收入				20,000,000
私立興學基金會捐款	20,000,000	1	1	20,000,000
合 計				20,640,000
4170財務收入				
4171利息收入				150,000
銀行存款利息	150,000	1	1	150,000
4173基金收益				3,200
基金定期存款利息	3,200	1	1	3,200
合 計				153,200
4190其他收入				
4193住宿費收入				334,175
高中部	6,700	10	2	134,000
國中部	5,895	15	2	176,850
寒暑假-高中部	335	30	1	10,050
寒暑假-國中部	295	45	1	13,275
4199雜項收入				60,000
頂樓出租-太陽能光電	58,115	1	1	58,115
其他收入	1,885	1	1	1,885
合 計				394,175
總 計				27,752,039



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

113 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
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

- (1). 113學年度學費收入費收入依教育部112年11月6日臺教授國部字第1120133411A號公告之「高級中等學校112學年度第2學期學費收費數額表」。
- (2). 113學年度雜費收入依中華民國113年7月16日臺教授國部字第1135402789A號公告之「教育部主管高級中等學校112學年度雜費及代收代付費(使用費)收費數額表」。
- (3). 113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113年5月1日府教國字第1130093275號函「公私立國民中小學113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次董事會議決議通過核備, 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： 