

未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校

114學年度

(自114年8月1日至115年7月31日止)

(001)

預 算 書



預算業經本校於114年7月29日 第13屆第15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	5
收入預算說明表	15	2
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：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114年6月27日臺教授國部字第1145403358A號公告辦理，雜費及代收代付費（使用費）收費數額依教育部114年7月1日發文字號臺教授國部字第1145403381A號公告，國中部學雜費及各項代收代辦費收取，依臺東縣政中華民國114年7月18日 府教國字第1140161577號函「公私立國民中小學114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2,841,178元，其他教學活動收入470,000元，補助及受贈收入18,280,000元，財務收入153,200元，其他收入157,045元。

二、成本與費用預算說明：估計董事會支出59,000元，行政管理支出6,516,883元，教學研究及訓輔支出13,789,407元，獎助學金支出396,000元，其他教學活動支出344,000元，其他支出32,400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0元，報廢其他設備100,000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

114 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
28,259,119	各項收入	21,901,423	28,259,119	-6,357,696	-22.50
7,334,968	學雜費收入	2,841,178	7,334,968	-4,493,790	-61.27
1,544,732	其他教學活動收入	470,000	1,544,732	-1,074,732	-69.57
17,012,921	補助及受贈收入	18,280,000	17,012,921	1,267,079	7.45
231,158	財務收入	153,200	231,158	-77,958	-33.72
2,135,340	其他收入	157,045	2,135,340	-1,978,295	-92.65
25,877,010	各項成本與費用	21,137,690	25,877,010	-4,739,320	-18.31
31,149	董事會支出	59,000	31,149	27,851	89.41
6,742,036	行政管理支出	6,516,883	6,742,036	-225,153	-3.34
16,698,231	教學研究及訓輔支出	13,789,407	16,698,231	-2,908,824	-17.42
1,171,744	獎助學金支出	396,000	1,171,744	-775,744	-66.20
1,113,704	其他教學活動支出	344,000	1,113,704	-769,704	-69.11
120,146	其他支出	32,400	120,146	-87,746	-73.03
2,382,109	本期餘絀	763,733	2,382,109	-1,618,376	-67.94



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

114 學年度

全 2 頁第 1 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	156,569,768	0	100,000	0	156,469,768	
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	17,585,841	0	100,000	0	17,485,841	
圖書及博物	1,677,802	0	0	0	1,677,802	
其他設備	52,943,547	0	0	0	52,943,547	
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	156,569,768	0	100,000	0	156,469,768	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	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。
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

114 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	2,606,440	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	159,176,208	0	100,000	0	159,076,208	



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

114 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
無					
合 計				-	



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

114 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

114 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	%	
7,334,968	學雜費收入	2,841,178	7,334,968	-4,493,790	-61.27	
2,342,658	學費收入	366,268	2,342,658	-1,976,390	-84.37	
4,940,890	雜費收入	2,472,180	4,940,890	-2,468,710	-49.96	
21,820	實習實驗費收入	2,730	21,820	-19,090	-87.49	
29,600	電腦使用費收入	0	29,600	-29,600	-100.00	
1,544,732	其他教學活動收入	470,000	1,544,732	-1,074,732	-69.57	
1,544,732	其他教學活動收入	470,000	1,544,732	-1,074,732	-69.57	
17,012,921	補助及受贈收入	18,280,000	17,012,921	1,267,079	7.45	
3,257,392	補助收入	280,000	3,257,392	-2,977,392	-91.40	
13,755,529	受贈收入	18,000,000	13,755,529	4,244,471	30.86	
231,158	財務收入	153,200	231,158	-77,958	-33.72	
223,516	利息收入	150,000	223,516	-73,516	-32.89	
0	投資收益	0	7,642	-7,642	-100.00	
7,642	基金收益	3,200	0	3,200	0	
2,135,340	其他收入	157,045	2,135,340	-1,978,295	-92.65	
468,107	住宿費收入	95,930	468,107	-372,177	-79.51	
0	當期原始認列農產品之	0	1,667,233	-1,667,233	-100.00	
1,667,233	雜項收入	61,115	0	61,115	0	
28,259,119	合 計	21,901,423	28,259,119	-6,357,696	-22.50	



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

114 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	%	
31,149	董事會支出	59,000	31,149	27,851	89.41	
4,649	業務費	19,000	4,649	14,351	308.69	
26,500	出席及交通費	40,000	26,500	13,500	50.94	
6,742,036	行政管理支出	6,516,883	6,742,036	-225,153	-3.34	
4,958,097	人事費	4,575,623	4,958,097	-382,474	-7.71	
1,406,791	業務費	1,592,430	1,406,791	185,639	13.20	
77,642	維護費	140,080	77,642	62,438	80.42	
299,506	退休撫卹費	208,750	299,506	-90,756	-30.30	
16,698,231	教學研究及訓輔支出	13,789,407	16,698,231	-2,908,824	-17.42	
11,890,468	人事費	11,334,587	11,890,468	-555,881	-4.68	
3,798,881	業務費	1,482,320	3,798,881	-2,316,561	-60.98	本學年保全費用與設備費因漲價之故增加。
465,610	維護費	490,000	465,610	24,390	5.24	
479,522	退休撫卹費	382,500	479,522	-97,022	-20.23	
63,750	折舊及攤銷	100,000	63,750	36,250	56.86	
1,171,744	獎助學金支出	396,000	1,171,744	-775,744	-66.20	係因本學年度起高中部新生停招所致。
1,171,744	獎學金支出	396,000	1,171,744	-775,744	-66.20	
1,113,704	其他教學活動支出	344,000	1,113,704	-769,704	-69.11	
369,960	人事費	0	369,960	-369,960	-100.00	本學年無招聘學創人員
743,744	業務費	344,000	743,744	-399,744	-53.75	
120,146	其他支出	32,400	120,146	-87,746	-73.03	
30,111	超額年金給付	32,400	30,111	2,289	7.60	
90,035	雜項支出	0	90,035	-90,035	-100.00	
25,877,010	合 計	21,137,690	25,877,010	-4,739,320	-18.31	



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

114 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

112學年度至116學年度

全 5 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	21,901,423	21,901,423	21,901,423	28,259,119	26,780,239	112學年係因職科教師轉任行政職,故人事費用減少,另因111學年度已大量報廢不堪使用電腦設備,故112學年折舊及攤銷費用減少。 113學年度因高中部新生停招,故,申辦計畫及各項支出相對減少所致,另因111學年度已大量報廢不堪使用電腦設備,故113學年折舊及攤銷費用減少。 114學年因高中部剩一班,申辦計畫及各項支出減少所致。 預估115-116學年高中部停招逐年減班,故業務費減少,另因不堪使用需要報廢財產較少預估折舊及攤銷費用減少。
學雜費收入	2,841,178	2,841,178	2,841,178	7,334,968	7,334,968	113學年度全校學生人數:85人。 114學年度全校學生人數:45人(113學年起高中部停招)。 115學年度預估全校學生人數:45人。 116學年度預估全校學生人數:45人。
其他教學活動收入	470,000	470,000	470,000	1,544,732	1,544,732	113學年度預估決算數乃因辦理課後及假日營隊活動收入較112學年度減少之故。 114學年度課餘營隊因學生人數減少致收入減少。
補助及受贈收入	18,280,000	18,280,000	18,280,000	17,012,921	17,012,921	係因補助收入部份,114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學年至113學年度受贈收入各1,700萬元,114學年度受贈收入預估1,800萬元。115學年至116學年度受贈收入預估各1,600萬元。 113學年至115學年度預估所需受贈收入各1,800萬元。



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

112學年度至116學年度

全 5 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
財務收入	153,200	153,200	153,200	231,158	231,158	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 期存款處置所享 息。
其他收入	157,045	157,045	157,045	2,135,340	2,135,340	係因住宿費收入部 份,預估114-115學 年申請住宿學生數 及外縣市學生較往 年少,且並已無高中 部新生住宿生所 致。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	-1,478,880	112學年度應收款項 增加\$1,399,073-預 收款項減少\$62,725
經常門現金支出(B)	19,331,400	19,331,400	21,137,690	25,877,010	26,372,211	113學年度教職員工 人數:編列24人實 際聘用16人,人事 費 用:19,299,925元 。 114學年度教職員工 人數:16人,預估 人事費 用:15,453,035元(教師少聘1人,兼課 為主,故人事費用 減少)。 115學年度預估教職 員工人數:15人(調 整行政職務1人離 職,教師增 加1人),薪級 調4%及專任教師學 術研究費調整,預 估人事費 用:15,233,156元 。 116學年度預估教職 員工人 數:14人,預估人 事費 用:14,440,000元 。
董事會支出	59,000	59,000	59,000	31,149	31,149	增加支出
行政管理支出	5,500,000	5,500,000	6,516,883	6,742,036	6,742,036	112學年係因職科停 招職科教師教學研 究及訓輔支出人事 費部份轉行政管理 支出。 113學年度因112學 年起職科停招訓輔 轉行政,調整行政 職務1人離職。 114學年度因113起 高中停招班級剩高 三班1班,而115學 年度已無高中部學 生,故各項行政費 用精簡。



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

112學年度至116學年度

全 5 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
教學研究及訓輔支出	13,000,000	13,000,000	13,789,407	16,698,231	16,698,231	112學年係因職科教師轉任行政職,故人事費用減少,另因111學年度已大量報廢不堪使用電腦設備,故112學年折舊及攤銷費用減少。 113學年度因高中部新生停招,故,申辦計畫及各項支出相對減少所致,另因111學年度已大量報廢不堪使用電腦設備,故113學年折舊及攤銷費用減少。 114學年因高中部剩一班,申辦計畫及各項支出減少所致 115-116學年高中部停招逐年減班,故業務費減少,另因不堪使用需要報廢財產較少預估折舊及攤銷費用減少。
獎助學金支出	396,000	396,000	396,000	1,171,744	1,171,744	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。 113學年度受獎學生人數較111學年少。預估114-115學年度因高中部班級人數減少,優秀獎學金受領學生較少。
其他教學活動支出	344,000	344,000	344,000	1,113,704	1,113,704	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。
其他支出	32,400	32,400	32,400	120,146	120,146	超額年金
減:不產生現金流出之成本與費用	0	0	0	0	-80,832	設校基金利息收入之故
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	576,033	112學年度預付款項增加\$123,478+應付款項減少\$401,555
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	2,570,023	2,570,023	763,733	2,382,109	408,028	113學年度決算為預估值
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	0	0	0	0	889,024	
機械儀器及設備	0	0	0	0	222,500	113學年起高中部新生停招,暫無機械備器等設備需求。
其他設備	0	0	0	0	646,524	113學年受私校獎補助添購設備。
電腦軟體	0	0	0	0	20,000	112學年施作雲端差勤管理系統



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

112學年度至116學年度

全 5 頁第 4 頁

單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	2,570,023	2,570,023	763,733	2,382,109	-480,996	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	0	487,599	
土地改良物	0	0	0	0	487,599	112學年施作校門口 椰林大道溼清鋪設
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	-6,995	113學年度決算為預 估值
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	2,570,023	2,570,023	763,733	2,382,109	-975,590	113學年度決算為預 估值
期初現金及銀行存款餘額(L)	21,936,264	19,366,241	18,602,508	16,220,399	17,195,989	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	24,506,287	21,936,264	19,366,241	18,602,508	16,220,399	



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 5 頁第 5 頁

單位:新臺幣元

附表:

112學年度至116學年度

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	24,506,287	21,936,264	19,366,241	18,602,508	16,220,399	
加: 短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	1,841,240	1,841,240	1,841,240	1,841,240	1,841,240	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	1,839,890	1,839,890	1,839,890	1,839,890	1,839,890	
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)	1,984,657	1,984,657	1,984,657	1,984,657	1,984,657	
流動負債(4)	2,134,632	2,134,632	2,134,632	2,134,632	2,134,632	
預收款項(5)	149,975	149,975	149,975	149,975	149,975	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	0	0	0	0	0	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	24,362,870	21,792,847	19,222,824	18,459,091	16,076,982	



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

114 學年度

全 2 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				366,268
高中部三年級	26,162	7	2	366,268
4112雜費收入				2,472,180
國中部一年級	30,113	12	2	722,712
國中部二年級	30,113	16	2	963,616
國中部三年級	30,113	12	2	722,712
高中部三年級	4,510	7	2	63,140
4113實習實驗費收入				2,730
高中部三年級	390	7	1	2,730
合 計				2,841,178
4140其他教學活動收入				
				470,000
素養導向培訓費	5,000	47	2	470,000
合 計				470,000
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				280,000
教育部各計畫補助款	150,000	1	1	150,000
縣政府各計畫補助款	130,000	1	1	130,000
4152受贈收入				18,000,000
私立興學基金會捐款	18,000,000	1	1	18,000,000
合 計				18,280,000
4170財務收入				
4171利息收入				150,000
銀行存款利息	150,000	1	1	150,000



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

114 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
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				95,930
高中部	6,700	1	2	13,400
國中部	5,895	7	2	82,530
寒暑假-高中部				
寒暑假-國中部				
其他(外校生)				
4199雜項收入				61,115
頂樓出租-太陽能光電	58,115	1	1	58,115
其他收入	3,000	1	1	3,000
合 計				157,045
總 計				21,901,423

- (1) 114學年度學費收入依教育部114年6月27日臺教授國部字第1145403358A號公告之「114學年度高級中等學校學費收費數額表」。
- (2) 114學年度雜費收入依中華民國114年7月1日發文字號臺教授國部字第1145403381A號公告之「114學年度教育部主管高級中等學校雜費及代收代付費(使用費)收費數額」公告。
- (3) 114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114年7月18日府教國字第1140161577號函「公私立國民中小學114學年度學雜費暨各項代收代辦費收取基準」。
- (4) 創新大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： 