

未來學校財團法人臺東縣育仁高級中等學校

112學年度

(自112年8月1日至113年7月31日止)

(001)

預 算 書



預算業經本校於112年7月24日 第13屆第8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	

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：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111年8月3日臺教授國部字第1110092750A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7,906,552元，其他教學活動收入1,564,600元，補助及受贈收入19,571,400元，財務收入193,197元，其他收入576,855元。

二、成本與費用預算說明：估計董事會支出41,000元，行政管理支出7,054,047元，教學研究及訓輔支出18,972,028元，獎助學金支出1,506,794元，其他教學活動支出1,339,600元，其他支出62,500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：估計增置土地改良物487,600元，機械儀器及設備151,000元，其他設備18,000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

112 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
34,461,017	各項收入	29,812,604	44,693,824	-14,881,220	-33.30
9,549,786	學雜費收入	7,906,552	9,648,847	-1,742,295	-18.06
3,494,357	其他教學活動收入	1,564,600	1,690,529	-125,929	-7.45
20,228,348	補助及受贈收入	19,571,400	32,368,797	-12,797,397	-39.54
3,581	財務收入	193,197	133,391	59,806	44.84
1,184,945	其他收入	576,855	852,260	-275,405	-32.31
28,544,205	各項成本與費用	28,975,969	28,530,275	445,694	1.56
58,941	董事會支出	41,000	41,939	-939	-2.24
6,037,759	行政管理支出	7,054,047	5,188,302	1,865,745	35.96
18,958,906	教學研究及訓輔支出	18,972,028	19,655,291	-683,263	-3.48
1,563,174	獎助學金支出	1,506,794	2,242,392	-735,598	-32.80
1,808,454	其他教學活動支出	1,339,600	1,352,423	-12,823	-0.95
116,971	其他支出	62,500	49,928	12,572	25.18
5,916,812	本期餘絀	836,635	16,163,549	-15,326,914	-94.82



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

112 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	157,956,454	656,600	100,000	0	158,513,054	
土地	3,080,000	0	0	0	3,080,000	
土地改良物	20,185,820	487,600	0	0	20,673,420	
房屋及建築	12,709,159	0	0	0	12,709,159	
機械儀器及設備	19,982,948	151,000	80,000	0	20,053,948	
圖書及博物	1,677,802	0	0	0	1,677,802	
其他設備	52,420,725	18,000	20,000	0	52,418,725	
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	157,956,454	656,600	100,000	0	158,513,054	
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

112 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	2,586,440	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	160,542,894	656,600	100,000	0	161,099,494	



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
 112 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
1320 土地改良物				487,600	
柏油道(校門口段)	總務處	1	487,600	487,600	
1340 機械儀器及設備				151,000	
電話總機裝置	總務處	1	51,000	51,000	
帶鋸機	教務處	1	25,000	25,000	高中優質化
空壓機	教務處	1	15,000	15,000	高中優質化
個人電腦	教務處	1	30,000	30,000	高中優質化
真空幫泵	教務處	1	15,000	15,000	均質化
桌上型砂帶機	教務處	1	15,000	15,000	均質化
1360 其他設備				18,000	
鋸台	教務處	1	18,000	18,000	均質化
合 計				656,600	



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

112 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	%	
9,549,786	學雜費收入	7,906,552	9,648,847	-1,742,295	-18.06	
4,508,928	學費收入	2,246,916	3,809,988	-1,563,072	-41.03	因112學年度起已無職科學生,高一學生人數較去年少。
4,864,155	雜費收入	5,594,356	5,708,449	-114,093	-2.00	
124,603	實習實驗費收入	23,380	81,043	-57,663	-71.15	因112學年度起已無職科學生。
52,100	電腦使用費收入	41,900	49,367	-7,467	-15.13	
3,494,357	其他教學活動收入	1,564,600	1,690,529	-125,929	-7.45	
3,494,357	其他教學活動收入	1,564,600	1,690,529	-125,929	-7.45	
20,228,348	補助及受贈收入	19,571,400	32,368,797	-12,797,397	-39.54	
2,727,348	補助收入	2,071,400	3,817,797	-1,746,397	-45.74	係因112學年度起已無職科,故職科相關計畫不再申請所致。
17,501,000	受贈收入	17,500,000	28,551,000	-11,051,000	-38.71	為本學年度預計所需捐款數,與去年比較,其差異,係因111學年度捐款較多,用於補足未來二年學期末時,至少三個月以上可用資金。
3,581	財務收入	193,197	133,391	59,806	44.84	
1,136	利息收入	190,000	130,194	59,806	45.94	係因將111學年度之捐款,以短期定期存款處置之孳息。
2,445	基金收益	3,197	3,197	0	0	
1,184,945	其他收入	576,855	852,260	-275,405	-32.31	
898,677	住宿費收入	511,855	792,409	-280,554	-35.41	因預估申請住宿學生數及外縣市學生較往年少,且已無職科住宿生所致。
286,268	雜項收入	65,000	59,851	5,149	8.60	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。
34,461,017	合 計	29,812,604	44,693,824	-14,881,220	-33.30	



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

112 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	%	
58,941	董事會支出	41,000	41,939	-939	-2.24	
43,941	業務費	21,000	19,939	1,061	5.32	
15,000	出席及交通費	20,000	22,000	-2,000	-9.09	
6,037,759	行政管理支出	7,054,047	5,188,302	1,865,745	35.96	
4,513,213	人事費	5,111,477	3,500,764	1,610,713	46.01	係因調整行政職務及 職科教師轉行政職。
1,164,938	業務費	1,538,170	1,361,485	176,685	12.98	
108,136	維護費	134,400	126,440	7,960	6.30	
251,472	退休撫卹費	270,000	199,613	70,387	35.26	係因調整行政職務,致 公保人數增加。
18,958,906	教學研究及訓輔支出	18,972,028	19,655,291	-683,263	-3.48	
13,410,222	人事費	13,756,099	14,337,361	-581,262	-4.05	
4,107,053	業務費	4,019,929	3,838,988	180,941	4.71	
621,200	維護費	551,000	301,920	249,080	82.50	111學年度撙節支出。
473,750	退休撫卹費	545,000	527,022	17,978	3.41	
346,681	折舊及攤銷	100,000	650,000	-550,000	-84.62	預估112學年可報廢財 產,不堪使用較去年 少。
1,563,174	獎助學金支出	1,506,794	2,242,392	-735,598	-32.80	
1,563,174	獎學金支出	1,506,794	2,242,392	-735,598	-32.80	預估符合受領獎學金 資格學生較往年少。
1,808,454	其他教學活動支出	1,339,600	1,352,423	-12,823	-0.95	
961,976	人事費	330,000	338,100	-8,100	-2.40	
846,478	業務費	1,009,600	1,014,323	-4,723	-0.47	
116,971	其他支出	62,500	49,928	12,572	25.18	
29,928	超額年金給付	42,500	29,928	12,572	42.01	係因期中將增加一位 退休人員。
87,043	雜項支出	20,000	20,000	0	0	
28,544,205	合 計	28,975,969	28,530,275	445,694	1.56	



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

112 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

110學年度至114學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	26,478,862	27,266,770	29,812,604	45,156,856	34,970,352	
學雜費收入	6,100,862	7,183,770	7,906,552	9,648,847	9,549,786	110學年度全校學生人數：166人。 111學年度全校學生人數：162人。 112學年度預估全校學生人數：132人。 113學年度預估全校學生人數：120人。 114學年度預估全校學生人數：102人。
其他教學活動收入	1,270,000	1,450,000	1,564,600	1,690,529	3,494,357	因112學年度起已無職科生及所辦課餘管隊活動較少，致收入減少。
補助及受贈收入	18,500,000	18,000,000	19,571,400	32,368,797	20,228,348	係因一補助收入部份112學年較少乃因已無職科學生，其相關補助計畫不再申請；受贈收入部份為111學年度經興學基金會捐款較多，部份捐款，將用於補足未來每個月可用資金維持三個月以上經常性現金支出；詳P7。
財務收入	108,000	108,000	193,197	133,391	3,581	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，詳P7。
其他收入	500,000	525,000	576,855	852,260	1,184,945	係因住宿費收入部份，因預估申請住宿學生數及外縣市學生較往年少，且已無職科住宿生所致，詳P7。
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	-98,756	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	463,032	608,091	帳列111學年學習載具及充電車，110學年實際預付款。



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

110學年度至114學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
經常門現金支出(B)	26,321,000	27,101,000	28,875,969	27,880,275	29,895,868	110學年度教職員工 人數：23人。 111學年度教職員工 人數：22人。 112學年度預估教職 員工人數：24人。 113學年度預估教職 員工人數：22人。 114學年度預估教職 員工人數：21人。 110學年度人事費 用：18,885,411元 。 111學年度預估人事 費 用：18,176,225元 。 112學年度預估人事 費 用：19,371,576元 。 113學年度預估人事 費 用：18,200,000元 。 114學年度預估人事 費 用：17,600,000元 。 110學年度教職員工 人數：23人。 111學年度教職員工 人數：22人。 112學年度預估教職 員工人數：24人。 113學年度預估教職 員工人數：22人。 114學年度預估教職 員工人數：21人。 110學年度人事費 用：18,885,411元 。 111學年度預估人事 費 用：18,176,225元 。 112學年度預估人事 費 用：19,371,576元 。 113學年度預估人事 費 用：18,200,000元 。 114學年度預估人事 費 用：17,600,000元 。
董事會支出	41,000	41,000	41,000	41,939	58,941	樽節支出。
行政管理支出	6,000,000	6,400,000	7,054,047	5,188,302	6,037,759	係因人事費部份，調 整行政職務及職科 教師轉行政 職，詳P8。
教學研究及訓輔支出	18,000,000	18,300,000	18,972,028	19,655,291	18,958,906	
獎助學金支出	1,200,000	1,200,000	1,506,794	2,242,392	1,563,174	預估符合受領獎學 金資格學生較往年 少，及112學年度起 無職科學生之 故，詳P8。
其他教學活動支出	1,120,000	1,200,000	1,339,600	1,352,423	1,808,454	因112學年度起已無 職科生及所辦課餘 營隊活動較少，致費 用相對減少。
其他支出	60,000	60,000	62,500	49,928	116,971	110學年度應收學雜 費款項54,194元，逾 二年未收到款項不 行使請求權，帳列損 失。
減：不產生現金流出之成本與費用	-100,000	-100,000	-100,000	-650,000	-400,875	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	1,752,538	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	157,862	165,770	936,635	17,276,581	5,074,484	
購置動產、無形資產及其他資產現金支 出(E)	250,000	250,000	169,000	1,537,520	1,268,716	
機械儀器及設備	200,000	200,000	151,000	1,219,532	155,000	因112學年度已無職 科，故所需設備較以 往少。



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

110學年度至114學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
其他設備	50,000	50,000	18,000	317,988	542,716	因112學年度已無職科,故所需設備較以往少。
預付設備款	0	0	0	0	571,000	110學年預付計畫款-111學年學習載具及充電車,完成財產採購,轉列機械儀器及設備。
加減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	-92,138	-84,230	767,635	15,739,061	3,805,768	
購置不動產現金支出(G)	0	250,000	487,600	0	0	
土地改良物	0	250,000	487,600	0	0	
償債現金支出(I)	0	0	0	0	5,700,000	
償還短期借款支出	0	0	0	0	5,700,000	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	-212,768	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	-92,138	-334,230	280,035	15,739,061	-2,107,000	
期初現金及銀行存款餘額(L)	17,966,512	18,300,742	18,020,707	2,281,646	4,388,646	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	17,874,374	17,966,512	18,300,742	18,020,707	2,281,646	

附表：

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	17,874,374	17,966,512	18,300,742	18,020,707	2,281,646	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	91,350	91,350	91,350	184,397	370,937	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	90,000	90,000	90,000	183,047	369,587	
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)	2,530,000	2,530,000	2,730,000	2,628,755	2,669,528	
流動負債(4)	2,600,000	2,600,000	2,800,000	2,700,755	4,293,974	
預收款項(5)	70,000	70,000	70,000	72,000	1,624,446	
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)	15,435,724	15,527,862	15,662,092	15,576,349	-16,945	

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

112 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				2,246,916
高中部一年級	24,423	7	2	341,922
高中部二年級	24,423	17	2	830,382
高中部三年級	24,423	22	2	1,074,612
4112雜費收入				5,594,356
國中部一年級	30,113	20	2	1,204,520
國中部二年級	30,113	41	2	2,469,266
國中部三年級	30,113	25	2	1,505,650
高中部一年級	4,510	7	2	63,140
高中部二年級	4,510	17	2	153,340
高中部三年級	4,510	22	2	198,440
4113實習實驗費收入				23,380
高中部一年級(修習自然科4學分者)	110	7	2	1,540
高中部二年級(修習自然科5學分以上者)	390	17	2	13,260
高中部三年級(修習自然科5學分以上者)	390	22	1	8,580
4114電腦使用費收入				41,900
高中部一年級(每週排課1節)	400	7	2	5,600
高中部二年級(每週排課2節)	550	17	2	18,700
高中部三年級(每週排課1節)	400	22	2	17,600
合 計				7,906,552
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				1,564,600
重補修費	420	24	1	10,080
素養導向培訓費	3,325	200	2	1,330,000



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

112 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
STEM營隊收入	3,500	15	2	105,000
暑期營隊收入	2,988	20	2	119,520
合 計				1,564,600
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				2,071,400
教育部各計畫補助款	1,813,400	1	1	1,813,400
縣政府各計畫補助款	258,000	1	1	258,000
4152受贈收入				17,500,000
私立興學基金會捐款	17,500,000	1	1	17,500,000
合 計				19,571,400
4170財務收入				
4171利息收入				190,000
銀行存款利息	190,000	1	1	190,000
4173基金收益				3,197
基金定期存款利息	3,197	1	1	3,197
合 計				193,197
4190其他收入				
4193住宿費收入				511,855
高中部	6,700	20	2	268,000
國中部	5,895	17	2	200,430
寒暑假-高中部	335	90	1	30,150
寒暑假-國中部	295	45	1	13,275
4199雜項收入				65,000
頂樓出租-太陽能光電	58,115	1	1	58,115
其他收入	6,885	1	1	6,885



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

112 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
合 計				576,855
總 計				29,812,604

- (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111年8月3日臺教授國部字第1110092750A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 ：

會計員 陳麗宇

主辦會計 ：

會計員 陳麗宇

校 長 ：

校長 侯森棟

董 事 長 ：

董事長 陳明俊