

高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校

109學年度
(自109年8月1日至110年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於109年 07 月 23 日 第 五 屆第 十五 次董事會審議通過

高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中學

109 學年度預算目錄

項 目	頁 次
預算說明書	1
收支餘絀預計表	2
預計長期營運資產變動表	3-4
預計增置重要長期營運資產明細表	5
預計借款變動表	6
收入預算明細表	7
成本與費用預算明細表	8
預計購建土地及重大工程明細表	9
最近五年現金概況表	10-12
收入預算說明表	13-14

壹、學校組織及職掌：

1. 本校於107年6月20日依據屏府教國字第10721365000號函核準設立「高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民中學」。國教署於1090313臺教授國字第1090010109號改制為「高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校」。
2. 依本校組織規範訂為校長綜理校內各項事務。校內設(1)教務處 (2)學生事務處 (3)總務處(4)輔導室(5)人事室(6)會計室(7)國際處。以上均由校長任用之，辦理各該處、室相關業務。

貳、重要校務計畫

本校的教育核心是品格培養與道德教育扎根，從小培育以仁為中心的為人態度與生活自主能力，讓學生學會做人做事的根本，進而啟發學生學習潛能，因材施教，適性揚才，讓學生在學校裡都能尋得自我成長的一片沃土。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

1. 本學年度學雜費收入1,173萬2,460元，較上年度預估決算數467萬9,312元，增加705萬3,148元，約150.73%，主要係國中改制高中，增設3班，學生人數增加117人所致。
2. 本學年度其他教學活動收入466萬2,480元，較上年度預估決算數57萬3,857元，增加408萬8,623元 約712.48%，主要係國中改制高中，增設3班，學生人數增加117人所致。
3. 本學年度補助及受贈收入1,527萬9,408元，較上年度預估決算數1,235萬7,916元，增加292萬1,492元 約23.64%，主要國中改制成高中，費用增加，所以捐助金額也增加。
4. 本學年度其他收入229萬4,034元，較上年度預估決算數198萬9,924元，增加30萬4,110元，約15.28%，主要係國中改制高中，增設3班，學生人數增加117人所致。

二、成本與費用預算說明

1. 本學年度行政管理支出1,269萬8,020元，較上年度預估決算數640萬7,753元，增加629萬267元，約98.17%，主要係人事費(含退撫)增324萬7,651元、業務費增299萬6,780元、維護費減少22萬6,003元及折舊增27萬1,839元。
2. 本學年度教學研究及訓輔支出1,671萬15元，較上年度預估決算數1,013萬6,175元，增加657萬3,840元，約64.86%，主要係人事費(含退撫)增681萬2,724元、業務費減少20萬3,684元及維護費減少3萬5,200元。
3. 本學年度獎助學金支出220萬5,000元，較上年度預估決算數95萬3,500元，增加125萬1,500元，約131.25%，主要係高中增2班及國中增1班所致。
4. 本學年度其他教學活動支出209萬3,524元，較上年度預估決算數39萬5,400元，增加169萬8,124元，約429.47%，主要係人事費增167萬7,124元及業務費增2萬1,000元所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

本年度預計增置長期營運資產估約90萬4,700元

1. 圖書及博物：約3萬5,000元。
3. 其他設備：約49萬3,200元。
3. 電腦軟體：約37萬6,500元。

肆、其他必要說明事項：無



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校

收支餘絀預計表

全 1 頁第 1 頁

109 學年度

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
16,989,585	各項收入	34,309,120	19,772,479	14,536,641	73.52
3,240,865	學雜費收入	11,732,460	4,679,312	7,053,148	150.73
373,527	其他教學活動收入	4,662,480	573,857	4,088,623	712.48
12,135,095	補助及受贈收入	15,279,408	12,357,916	2,921,492	23.64
137,253	財務收入	340,738	171,470	169,268	98.72
1,102,845	其他收入	2,294,034	1,989,924	304,110	15.28
15,797,664	各項成本與費用	33,881,909	17,892,828	15,989,081	89.36
6,529,987	行政管理支出	12,698,020	6,407,753	6,290,267	98.17
8,847,677	教學研究及訓輔支出	16,710,015	10,136,175	6,573,840	64.86
420,000	獎助學金支出	2,205,000	953,500	1,251,500	131.25
0	其他教學活動支出	2,093,524	395,400	1,698,124	429.47
0	其他支出	175,350	0	175,350	0
1,191,921	本期餘絀	427,211	1,879,651	-1,452,440	-77.27



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校
預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

109 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	5,588,408	528,200	0	0	6,116,608	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	319,410	0	0	0	319,410	
房屋及建築	2,801,423	0	0	0	2,801,423	
機械儀器及設備	1,742,036	0	0	0	1,742,036	
圖書及博物	80,539	35,000	0	0	115,539	
其他設備	645,000	493,200	0	0	1,138,200	
購建中營運資產	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	
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	
累計折舊	716,101	639,904	0	0	1,356,005	
土地改良物	17,447	14,490	0	0	31,937	
房屋及建築	246,433	254,675	0	0	501,108	
機械儀器及設備	305,611	181,039	0	0	486,650	
其他設備	146,610	189,700	0	0	336,310	
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	4,872,307	-111,704	0	0	4,760,603	



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校
預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

109 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
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	
累計折舊	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	
無形資產	0	376,500	0	0	376,500	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	376,500	0	0	376,500	
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	
累計折舊	0	32,944	0	0	32,944	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	32,944	0	0	32,944	
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	0	343,556	0	0	343,556	
合 計	4,872,307	231,852	0	0	5,104,159	



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校
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

109 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
1350 圖書及博物				35,000	
圖書及期刊	圖書館	1	35,000	35,000	
1360 其他設備				493,200	
投影機	資訊中心	6	22,700	136,200	
單眼相機	資訊中心	1	30,000	30,000	
網路監視器	資訊中心	1	40,000	40,000	
冷氣機	總務處	1	287,000	287,000	
1620 電腦軟體				376,500	
office2019軟體	資訊中心	1	55,500	55,500	
人事差勤系統	人事室	1	321,000	321,000	
合 計				904,700	



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校

預計借款變動表

109 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		-	-	-	-	



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校
收入預算明細表

109 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	%	
3,240,865	學雜費收入	11,732,460	4,679,312	7,053,148	150.73	
0	學費收入	4,227,120	0	4,227,120	0	
3,240,865	雜費收入	7,413,540	4,679,312	2,734,228	58.43	主要因國中於109學年度改制成高中，預計增設高中2班，國中1班，人數共增加117人。
0	實習實驗費收入	19,800	0	19,800	0	主要因國中於109學年度改制成高中，預計增設高中2班，國中1班。
0	電腦使用費收入	72,000	0	72,000	0	主要因國中於109學年度改制成高中，預計增設高中2班，國中1班。
373,527	其他教學活動收入	4,662,480	573,857	4,088,623	712.48	
373,527	其他教學活動收入	4,662,480	573,857	4,088,623	712.48	主要因國中於109學年度改制成高中，預計增設高中2班，國中1班，人數共增加117人
12,135,095	補助及受贈收入	15,279,408	12,357,916	2,921,492	23.64	
0	補助收入	279,408	279,408	0	0	
12,135,095	受贈收入	15,000,000	12,078,508	2,921,492	24.19	主要因國中於109學年度改制成高中，費用增加，所以捐款贈加。
137,253	財務收入	340,738	171,470	169,268	98.72	
137,253	利息收入	340,738	171,470	169,268	98.72	因國中改制成高中，因此設校基金增加，故利息也增加。
1,102,845	其他收入	2,294,034	1,989,924	304,110	15.28	
1,072,645	住宿費收入	2,259,050	1,954,940	304,110	15.56	
30,200	雜項收入	34,984	34,984	0	0	
16,989,585	合 計	34,309,120	19,772,479	14,536,641	73.52	



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校
成本與費用預算明細表

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

109 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	%	
6,529,987	行政管理支出	12,698,020	6,407,753	6,290,267	98.17	
3,279,982	人事費	7,534,226	4,358,763	3,175,463	72.85	主要因國中於109學年度改制成高中，預計增設高中2班，國中1班
1,283,164	業務費	3,529,600	532,820	2,996,780	562.44	因班級數增加且人數也增加，所以水電等費用也增加
1,494,661	維護費	679,310	905,313	-226,003	-24.96	已於108學年度修繕校園，故109學年度修繕減少。
157,088	退休撫卹費	282,036	209,848	72,188	34.40	主要因國中於109學年度改制成高中，預計增設高中2班，國中1班。
315,092	折舊及攤銷	672,848	401,009	271,839	67.79	設備增加，故折舊也相對增加。
8,847,677	教學研究及訓輔支出	16,710,015	10,136,175	6,573,840	64.86	
7,368,741	人事費	14,630,079	7,926,714	6,703,365	84.57	主要因國中於109學年度改制成高中，預計增設高中2班，國中1班
1,152,632	業務費	1,635,520	1,839,204	-203,684	-11.07	
95,603	維護費	20,000	55,200	-35,200	-63.77	已於108學年度修繕校園，故109學年度修繕減少。
230,701	退休撫卹費	424,416	315,057	109,359	34.71	主要因國中於109學年度改制成高中，預計增設高中2班，國中1班
420,000	獎助學金支出	2,205,000	953,500	1,251,500	131.25	
420,000	獎學金支出	2,205,000	953,500	1,251,500	131.25	增加高中2班及國中1班，所提供的入學獎助增加。
0	其他教學活動支出	2,093,524	395,400	1,698,124	429.47	
0	人事費	2,072,524	395,400	1,677,124	424.16	主要因國中於109學年度改制成高中，預計增設高中2班，國中1班。
0	業務費	21,000	0	21,000	0	今年針對外語學習舉辦活動而產生費用。
0	其他支出	175,350	0	175,350	0	
0	雜項支出	175,350	0	175,350	0	主要因國中於109學年度改制成高中，預計增設高中2班及國中1班，住宿人數增加，因此產生費用。
15,797,664	合 計	33,881,909	17,892,828	15,989,081	89.36	



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校

預計購建土地及重大工程明細表

109 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	-	-	-		-		-	



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校

最近5年現金概況表

109學年度至105學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	34,309,120	19,538,235	16,397,742	490,673	0	
學雜費收入	11,732,460	4,679,312	3,240,865	0	0	
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	4,662,480	573,857	373,527	0	0	
補助及受贈收入	15,279,408	12,357,916	12,135,095	0	0	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	340,738	171,470	137,253	0	0	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	2,294,034	1,989,924	1,102,845	0	0	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	0	-234,244	-591,843	490,673	0	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	33,209,061	17,035,498	-3,321,033	209,518	0	
董事會支出	0	0	0	0	0	
行政管理支出	12,698,020	6,407,753	6,529,987	192,010	0	
教學研究及訓輔支出	16,710,015	10,136,175	8,847,677	189,600	0	
獎助學金支出	2,205,000	953,500	420,000	0	0	
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	2,093,524	395,400	0	0	0	
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	175,350	0	0	0	0	
減：不產生現金流出之成本與費用	-672,848	-401,009	-315,092	0	0	



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校

最近5年現金概況表

109學年度至105學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	-456,321	-18,803,605	-172,092	0	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	1,100,059	2,502,737	19,718,775	281,155	0	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	904,700	428,508	1,715,267	257,000	0	
機械儀器及設備	0	239,921	1,502,115	0	0	
圖書及博物	35,000	587	13,152	0	0	
其他設備	493,200	188,000	200,000	257,000	0	
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	376,500	0	0	0	0	
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)	195,359	2,074,229	18,003,508	24,155	0	
購置不動產現金支出(G)	0	1,246,853	1,873,980	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	319,410	0	0	
房屋及建築	0	1,246,853	1,554,570	0	0	
土地權利金	0	0	0	0	0	



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校
最近5年現金概況表
 109學年度至105學年度

全 3 頁第 3 頁
 單位:新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105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)	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出(I)	0	0	0	0	0	
償還短期借款支出	0	0	0	0	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	-14,348,235	14,265	0	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	195,359	827,376	1,781,293	38,420	0	
期初現金及銀行存款餘額(L)	2,647,089	1,819,713	38,420	0	0	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	2,842,448	2,647,089	1,819,713	38,420	0	



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校

收入預算說明表

109 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				4,227,120
高中學費	23,484	90	2	4,227,120
4112雜費收入				7,413,540
高中雜費	4,510	90	2	811,800
國中雜費	28,955	114	2	6,601,740
4113實習實驗費收入				19,800
高中	110	90	2	19,800
4114電腦使用費收入				72,000
高中(每週排課1節)	400	90	2	72,000
合 計				11,732,460
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				4,662,480
國中課業輔導及外語加深加廣	10,000	114	2	2,280,000
高中課業輔導及外語加深加廣	13,236	90	2	2,382,480
合 計				4,662,480
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				279,408
補助收入	279,408	1	1	279,408
4152受贈收入				15,000,000
受贈收入	15,000,000	1	1	15,000,000
合 計				15,279,408
4170財務收入				
4171利息收入				340,738
利息收入	340,738	1	1	340,738



高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校
收入預算說明表

109 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
合 計				340,738
4190其他收入				
4193住宿費收入				2,259,050
高中住宿	6,700	85	2	1,139,000
國中住宿	5,895	95	2	1,120,050
4199雜項收入				34,984
販賣機清潔維護費收入	34,984	1	1	34,984
合 計				2,294,034
總 計				34,309,120

高中:

學費收費數額依教育部109年7月22日臺教授國部字第1090077390A號公告辦理

雜費及代收代付費(使用費)收費數額依教育部109年7月22日臺教授國部字第1090077933A號公告辦理

國中:

雜費收費數額依屏東縣政府109年4月28日屏府教國字第10914500400號函辦理

住宿收費費依屏東縣政府109年4月28日屏府教國字第10914500400號函辦理

製 表：

主辦會計：

校 長：

董 事 長：