

高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校



112學年度

(自112年8月1日至113年7月31日止)

177

預 算 書

預算業經本校於112年 06 月 29 日 第 六 屆第 四 次董事會審議通過

高鳳學校財團法人屏東縣崇華高級中等學校

112 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251萬5,632元，較上年度預估決算數352萬7,851元，減少101萬2,219元，約-28.69%，主要係高中停招，學生數減少所致。
2. 本學年度其他教學活動收入140萬元，較上年度預估決算數209萬6,107元，減少69萬6,107元，約-33.21%，主要高中停招，學生數減少所致。
3. 本學年度補助及受贈收入2,887萬5,662元，較上年度預估決算數3,533萬2,475元，減少645萬6,813元，約-18.27%，主要補助款及捐贈減少所致。
4. 本學年度其他收入33萬5,600元，較上年度預估決算數42萬8,563元，減少9萬2,963元，約-21.69%，主要學生數減少，住宿收入所致。

二、成本與費用預算說明

1. 本學年度行政管理支出1,356萬438元，較上年度預估決算數1,189萬1,790元，增加166萬8,648元，約14.03%，主要係人事薪資提敘增加費用，所以人事費(含退撫)增85萬7,661元、業務費增28萬465元、維護費增3萬3,412元及折舊增加49萬7,110元。
2. 本學年度教學研究及訓輔支出1,448萬7,447元，較上年度預估決算數1,302萬5,965元，增加146萬1,482元，約11.22%，主要係人事薪資提敘增加費用，所以人事費(含退撫)增145萬1,781元、業務費增1萬51元，維護費減少350元。
3. 本學年度獎助學金支出348萬1,664元，較上年度預估決算數335萬9,817元，增加12萬1,847元，約3.63%，主要係學生申請增多所致。
4. 本學年度其他教學活動支出123萬3,760元，較上年度預估決算數127萬6,177元，減少4萬2,417元，約-3.32%，主要班級數減少，所以人事費(含退撫)減少4萬417元及業務費減少2,000元所致。
5. 本學年度其他支出3萬2,000元，較上年度預估決算數3萬1,203元，增加797元，約2.55%，主要宿舍支出增加所致。

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1,157萬651元

1. 機械儀器及設備：30萬元。
2. 圖書及博物：2萬元。
3. 租賃權益：1,125萬651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

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
18,686,162	各項收入	33,469,961	41,728,063	-8,258,102	-19.79
4,269,922	學雜費收入	2,515,632	3,527,851	-1,012,219	-28.69
2,027,388	其他教學活動收入	1,400,000	2,096,107	-696,107	-33.21
11,630,823	補助及受贈收入	28,875,662	35,332,475	-6,456,813	-18.27
206,307	財務收入	343,067	343,067	0	0
551,722	其他收入	335,600	428,563	-92,963	-21.69
28,761,693	各項成本與費用	32,795,309	29,584,952	3,210,357	10.85
13,048,104	行政管理支出	13,560,438	11,891,790	1,668,648	14.03
11,263,199	教學研究及訓輔支出	14,487,447	13,025,965	1,461,482	11.22
2,745,219	獎助學金支出	3,481,664	3,359,817	121,847	3.63
1,656,572	其他教學活動支出	1,233,760	1,276,177	-42,417	-3.32
48,599	其他支出	32,000	31,203	797	2.55
-10,075,531	本期餘絀	674,652	12,143,111	-11,468,459	-94.44



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

112 學年度

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	9,737,885	320,000	0	0	10,057,885	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	319,410	0	0	0	319,410	
房屋及建築	1,740,425	0	0	0	1,740,425	
機械儀器及設備	4,799,893	300,000	0	0	5,099,893	
圖書及博物	157,153	20,000	0	0	177,153	
其他設備	2,721,004	0	0	0	2,721,004	
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	3,733,040	1,206,375	0	0	4,939,415	
土地改良物	144,911	35,484	0	0	180,395	
房屋及建築	721,095	158,220	0	0	879,315	
機械儀器及設備	1,675,310	577,041	0	0	2,252,351	
其他設備	1,191,724	435,630	0	0	1,627,354	
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	6,004,845	-886,375	0	0	5,118,470	



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

112 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
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	551,780	11,250,651	0	0	11,802,431	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	551,780	0	0	0	551,780	
租賃權益	0	11,250,651	0	0	11,250,651	
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	155,883	577,650	0	0	733,533	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	155,883	108,873	0	0	264,756	
租賃權益	0	468,777	0	0	468,777	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	395,897	10,673,001	0	0	11,068,898	
合 計	6,400,742	9,786,626	0	0	16,187,368	



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

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
1340 機械儀器及設備				300,000	
網路交換器	資訊中心	1	300,000	300,000	
1350 圖書及博物				20,000	
圖書	圖書館	1	20,000	20,000	
1630 租賃權益				11,250,651	
土地租賃權利金	總務處	1	11,250,651	11,250,651	
合 計				11,570,651	



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

112 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

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	%	
4,269,922	學雜費收入	2,515,632	3,527,851	-1,012,219	-28.69	
821,940	學費收入	341,922	976,920	-634,998	-65.00	112學年度高中預計停招，以致於學生人數減少。
3,394,275	雜費收入	2,171,050	2,539,251	-368,201	-14.50	112學年度高中預計停招，以致於學生人數減少。
7,210	實習實驗費收入	2,660	8,880	-6,220	-70.05	112學年度高中預計停招，以致於學生人數減少。
46,497	電腦使用費收入	0	2,800	-2,800	-100.00	112學年度高中預計停招，以致於學生人數減少。
2,027,388	其他教學活動收入	1,400,000	2,096,107	-696,107	-33.21	
2,027,388	其他教學活動收入	1,400,000	2,096,107	-696,107	-33.21	112學年度高中預計停招，以致於學生人數減少。
11,630,823	補助及受贈收入	28,875,662	35,332,475	-6,456,813	-18.27	
2,146,123	補助收入	1,055,662	4,438,616	-3,382,954	-76.22	112學年度預計中學補助款減少。
9,484,700	受贈收入	27,820,000	30,893,859	-3,073,859	-9.95	
206,307	財務收入	343,067	343,067	0	0	
206,307	利息收入	343,067	343,067	0	0	
551,722	其他收入	335,600	428,563	-92,963	-21.69	
452,399	住宿費收入	293,600	382,090	-88,490	-23.16	112學年度高中預計停招，以致於學生人數減少。
99,323	雜項收入	42,000	46,473	-4,473	-9.62	
18,686,162	合 計	33,469,961	41,728,063	-8,258,102	-19.79	



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

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	%	
13,048,104	行政管理支出	13,560,438	11,891,790	1,668,648	14.03	
7,802,327	人事費	7,977,589	7,152,034	825,555	11.54	112學年度人事薪資提敘增加費用。
2,273,897	業務費	3,158,690	2,878,225	280,465	9.74	
2,030,612	維護費	742,000	708,588	33,412	4.72	
399,615	退休撫卹費	369,488	337,382	32,106	9.52	
541,653	折舊及攤銷	1,312,671	815,561	497,110	60.95	
11,263,199	教學研究及訓輔支出	14,487,447	13,025,965	1,461,482	11.22	
9,670,546	人事費	12,832,723	11,409,280	1,423,443	12.48	112學年度人事薪資提敘增加費用。
813,133	業務費	664,260	654,209	10,051	1.54	
1,235	維護費	15,000	15,350	-350	-2.28	
377,790	退休撫卹費	504,110	475,772	28,338	5.96	
400,495	折舊及攤銷	471,354	471,354	0	0	
2,745,219	獎助學金支出	3,481,664	3,359,817	121,847	3.63	
2,667,200	獎學金支出	2,620,464	2,559,817	60,647	2.37	
78,019	助學金支出	861,200	800,000	61,200	7.65	
1,656,572	其他教學活動支出	1,233,760	1,276,177	-42,417	-3.32	
1,592,950	人事費	1,165,664	1,206,081	-40,417	-3.35	
12,884	業務費	20,000	22,000	-2,000	-9.09	
50,738	退休撫卹費	48,096	48,096	0	0	
48,599	其他支出	32,000	31,203	797	2.55	
48,599	雜項支出	32,000	31,203	797	2.55	
28,761,693	合 計	32,795,309	29,584,952	3,210,357	10.85	



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

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	-	-	-		-		-	



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

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)	27,289,977	28,298,895	33,469,961	41,728,063	18,330,316	
學雜費收入	2,107,910	2,282,728	2,515,632	3,527,851	4,269,922	110學年度全校學生 人數：75人。 111學年度全校學生 人數：57人。 112學年度預估全校 學生人數：42人。 113學年度預估全校 學生人數：39人。 114學年度預估全校 學生人數：35人。
其他教學活動收入	1,400,000	1,400,000	1,400,000	2,096,107	2,027,388	112學年度高中停 招，學生人數減 少。
補助及受贈收入	23,241,000	24,055,000	28,875,662	35,332,475	11,630,823	112學年度預計捐贈 增加。
財務收入	343,067	343,067	343,067	343,067	206,307	112學年度預計利率 提高。
其他收入	198,000	218,100	335,600	428,563	551,722	112學年度高中停 招，學生人數減 少。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	-355,846	
經常門現金支出(B)	26,971,890	28,029,234	31,011,284	28,298,037	28,255,381	110學年度教職員工 人數：25人。 111學年度教職員工 人數：26人。 112學年度預估教職 員工人數：26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：22人。 110學年度人事費 用：19,893,966元。 111學年度預估人事 費用：20,628,645元。 112學年度預估人事 費用：22,897,670元。 113學年度預估人事 費用：21,192,070元 114學年度預估人事 費用：19,683,020元
行政管理支出	12,348,911	12,856,553	13,560,438	11,891,790	13,048,104	
教學研究及訓輔支出	12,589,000	13,038,702	14,487,447	13,025,965	11,263,199	112學年度人事薪資 提敘增加費用。
獎助學金支出	2,700,000	2,800,000	3,481,664	3,359,817	2,745,219	112學年度預計學生 申請增多所致。
其他教學活動支出	1,233,760	1,233,760	1,233,760	1,276,177	1,656,572	111學年度高中停 招，班級數減少。



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

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
其他支出	28,000	28,000	32,000	31,203	48,599	112學年度高中停招，學生人數減少。
減：不產生現金流出之成本與費用	-1,927,781	-1,927,781	-1,784,025	-1,286,915	-942,148	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	435,836	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	318,087	269,661	2,458,677	13,430,026	-9,925,065	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	20,000	20,000	11,570,651	3,292,318	1,264,675	
機械儀器及設備	0	0	300,000	2,164,137	510,100	112學年度預計機械設備減少購置。
圖書及博物	20,000	20,000	20,000	27,804	24,475	112學年度預計圖書減少購置。
其他設備	0	0	0	1,030,777	388,500	112學年度預計其他設備減少購置。
電腦軟體	0	0	0	69,600	341,600	112學年度預計電腦軟體減少購置。
租賃權益	0	0	11,250,651	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	298,087	249,661	-9,111,974	10,137,708	-11,189,740	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	-64,215	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K)=F-G+H-I+J	298,087	249,661	-9,111,974	10,137,708	-11,253,955	
期初現金及銀行存款餘額(L)	4,400,437	4,150,776	13,262,750	3,125,042	14,378,997	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	4,698,524	4,400,437	4,150,776	13,262,750	3,125,042	

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)	4,698,524	4,400,437	4,150,776	13,262,750	3,125,042	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	380,000	380,000	380,000	380,000	1,303,963	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	380,000	380,000	380,000	380,000	1,303,963	
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減：短期需償還負債(O)=(4)-(5)+(6)+(7)	2,320,000	2,320,000	2,320,000	2,320,000	3,477,587	
流動負債(4)	2,389,034	2,389,034	2,389,034	2,389,034	4,000,577	
預收款項(5)	69,034	69,034	69,034	69,034	522,990	
應付退休及離儲金(6)	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

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
存入保證金(7)	0	0	0	0	0	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	2,758,524	2,460,437	2,210,776	11,322,750	951,418	



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

112 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				341,922
高中學費	24,423	7	2	341,922
4112雜費收入				2,171,050
高中雜費	4,510	7	2	63,140
國中雜費	30,113	35	2	2,107,910
4113實習實驗費收入				2,660
高中二、三年級修自然學科4學分	110	5	2	1,100
高中二、三年級修自然學科5學分	390	2	2	1,560
合 計				2,515,632
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				1,400,000
國中課業加深加廣	10,000	35	2	700,000
國中外語加深加廣	10,000	35	2	700,000
合 計				1,400,000
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				1,055,662
補助收入-教育部	814,635	1	1	814,635
補助收入-縣政府	241,027	1	1	241,027
4152受贈收入				27,820,000
受贈收入--一貫道慈善功德會	27,000,000	1	1	27,000,000
受贈收入-外界捐款	820,000	1	1	820,000
合 計				28,875,662
4170財務收入				
4171利息收入				343,067



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

112 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
利息收入	343,067	1	1	343,067
合 計				343,067
4190其他收入				
4193住宿費收入				293,600
高中住宿費	6,700	6	2	80,400
假日住宿費	2,600	41	2	213,200
4199雜項收入				42,000
販賣機清潔維護費收入	42,000	1	1	42,000
合 計				335,600
總 計				33,469,961

高中:

學費收費數額依教育部111年4月15日臺教授國部字第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號公告辦理。

國中:

雜費收費數額依屏東縣政府112年7月10日屏府教國字第11227850700號函辦理。

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 