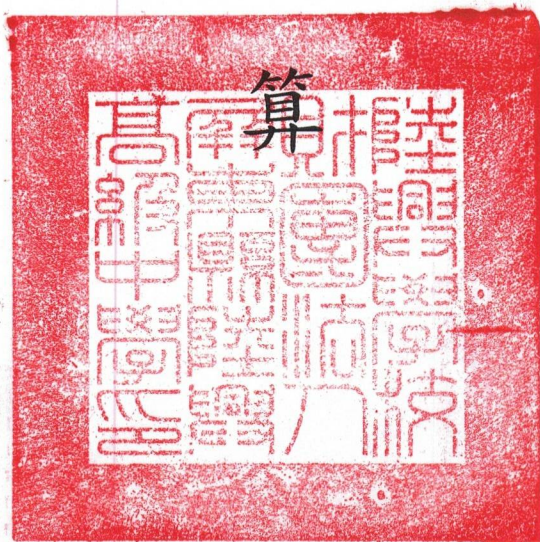


陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學

113學年度

(自113年8月1日至114年7月31日止)

預



書

本件預算業經本校於 113 年 7 月 30 日第19屆第11次董事會審議通過。

陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學

目 錄

| 名 稱 | 頁 序 |
|-----------------|-------|
| 預算說明書 | 1-4 |
| 收支餘絀預計表 | 5 |
| 預計長期營運資產變動表 | 6-7 |
| 預計增置重要長期營運資產明細表 | 8 |
| 預計借款變動表 | 9 |
| 收入預算明細表 | 10 |
| 成本與費用預算明細表 | 11-12 |
| 預計購建土地及重大工程及明細表 | 13 |
| 最近5年現金收支表 | 14-17 |
| 收入預算說明表 | 18-19 |

預算總說明書

113學年度

壹、現行法定學校組織及職掌

本預算書依據私立學校法及其施行細則、高級中等教育法、國民教育法高級中等學校組織設置及員額編制標準…等暨相關規定編制。

一、機關主要職掌：

- (一) 恪遵政府規定辦理十二年國民基本教育。
- (二) 強化中小學課程連貫與統整，實踐素養導向之課程與教學，以期落實適性揚才之教育，培養具有終身學習力、社會關懷心及國際視野的現代優質國民。
- (三) 綜理執行學校各項歲入歲出之預算、決算、會計查核等業務，含行政管理、教學研究及訓輔、獎助學金、其他教學活動、整建修建維護各項設施設備等。

二、內部分層業務：

- (一) 教務處：設教學、註冊二組，職掌教學實施、研究與學籍登記事項。
- (二) 學務處：設訓育、生輔、體衛三組，職掌學生生活指導、國防通識、體育活動與衛生整潔等事項。
- (三) 總務處：設文書、庶務、出納三組，掌管印信、文書與收發、檔案保管、校產管理、票據、契約、證件之保管及移轉收支…等。
- (四) 輔導室：團體、個別輔導並行，強化升學指導、生活輔導，職業選項的生涯引導。就學生能力、性向、興趣，輔導「成就每一個孩子—適性揚才、終身學習」的願景。
- (五) 人事室：待遇俸給、退休撫卹及資遣、保險事務、員工福利、教職員聘書、教職員差假、教職員工考核獎懲、人事資料管理、教職員工徵聘等業務。
- (六) 會計室：預決算編制、會計查核、支出憑證審核、會計傳票報表之編制、會計憑證之保管及整理、會計作業系統之建立及維護、預算作業系統之建立及維護、各項補助款控管、會計月報表編制、其他一般會計庶務事宜等。

貳、重要校務計畫：

一、教務：

願景

- (一) 打造優質的教學環境，開展學生學習視野。
- (二) 提供前瞻的教學規劃，培養學生學習能力。
- (三) 形塑專業的教師形象，建立特色高中品牌。

重點工作

- (一) 提升教學研究會議功能，增進教師教學效能，拓展學生學習領域。
- (二) 持續推動教師專業社群，提升教師專業知能，樹立教師專業形象。
- (三) 建立完善教學支援系統，滿足教師教學需求，充實教學專業設備。
- (四) 落實優質學校各項規劃，提升學校效能，建立特色學校。

二、學務：

計畫目標

- (一) 強化品格教育，推動「做人有品德、做事有品質、生活有品味」之校園文化，德智兼備的現代公民，共創友善校園願景。
- (二) 以生命教育為內涵的服務學習，促進學生人格健全發展，培養學生知愛行善的能力，承擔社會公民責任。
- (三) 開發學生自我管理潛力，培養良好生活習慣，提升優質生活與環境舉辦多元競賽活動，發展多元才能，鍛鍊堅強體魄。
- (四) 推動正向管教，加強人權法治觀念，保障學生權益、促進校園倫理，發揮民主法治之教育功能，建立師生良性互動，營造關懷、尊重、和諧的親師生關係。
- (五) 推動健康促進校園，強化師生體適能，養成終身運動習慣。
- (六) 倡導綠能環保，落實環境教育生活化。
- (七) 加強維護校園安全巡查工作，建立安全校園。

實施原則

- (一) 培養學生自重自愛、守法守紀、熱愛生命的生活態度。
- (二) 強調教師以身作則，樹立身教、言教與境教的良好典範。
- (三) 加強生活常規訓練，養成良好的生活習慣。
- (四) 注重團體規範，建立班級榮譽制度的養成。
- (五) 貫徹「即知即行」、「知行合一」，培養知法守法的習慣。

(六) 重視家庭與學校的聯繫，並加強處室之間的橫向協調合作

三、 總務：

計畫目標

支援各處室及全體教師教學與學生學習之需求，提供優良充足合適之事務環境，美化及改善校區環境，因應教學生活化、科學化、人文化、國際化等需求，以提昇教學品質。

- (一) 建立全體教師教學與學生學習需求之支援系統。
- (二) 維護及改善校園軟硬體，營造優良的學習環境。
- (三) 謀求教職福利，激勵服務士氣，提高教學品質。
- (四) 重視校園規劃，加強美化綠化，拓展學習空間。
- (五) 落實預算執行與檢討，加強財物及設備之管理。
- (六) 做好學校建物消防防護飲水等項安全維護工作。

實施方式

- (一) 依法行政，專業判斷。
- (二) 分層負責，分工合作。
- (三) 安全第一，效率優先。
- (四) 物盡其用，力求節約。
- (五) 經濟實用，多元應用。
- (六) 充分利用現有預算資源，兼重軟硬體建設。
- (七) 規劃講求前瞻性整體性，以符合未來發展。
- (八) 建立美化、綠化、淨化、靜化的溫馨環境。

參、 本(113)學年度預算概要

一、 收入預算說明：

- (一) 本(113)學年度國中部預估學生數 160 位，高中部預估學生數 120 位，全校預估學生數合計 280 位(學生轉出、轉入, 預估學生總數約 250-280 位)。
- (二) 本學年學雜費收入估計為 1,694 萬 560 元，其他教學活動收入估計為 245 萬 7,600 元, 補助及受贈收入估計為 1,380 萬元，財務收入(利息收入)估計為 14 萬元，其他收入估計為 154 萬 1,650 元，合計預估收入約為 3,487 萬 9,810 元。

二、成本與費用預算說明：

- (一) 113 學年度估計董事會支出約 18 萬 7,000 元；行政管理支出估計為 1,214 萬 9,518 元；教學研究及訓輔支出估計為 1,687 萬元(含人事費)；獎助學金支出估計為 268 萬 2,000 元；其他教學活動支出估計為 100 萬元；其他支出估計為 138 萬 4,000 元，合計預估成本費用為 3,427 萬 2,518 元。
- (二) 本學年度人事費及各項業務費約 2,768 萬 6,518 元。
人事費 2,129 萬 6,518 元佔總支出 62.14%，另撥 268 萬 2,000 元獎助學金獎勵績優學生，另報廢逾齡財產約 120 萬元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- (一) 本學年擬增加長期營運資產為 113 萬 2,000 元，其中機械儀器及設備 79 萬 7,000 元、圖書及博物 3 萬 5,000 元、其他設備 30 萬元。
- (二) 本學年擬減少長期營運資產為 120 萬元(估計其他設備逾齡報廢)

肆、其他必要說明事項：

- 一、董事會支持學校，計畫在二至三個學年內，申請附設小學部，成為屏東縣第一所十二年一貫的完全中學，中長期計畫轉型發展為十二年一貫的國際雙語學校。
- 二、配合政府綠能政策，學校計畫規劃校舍屋頂設置太陽能發電能板。
- 三、為培育原住民族及離島地區學生，成為醫事人員及就學軍事院校、警專警大、從事公教人員…等，特依據衛福部訂頒「原住民族及離島地區醫事人員養成計畫公費生訓練分發及服務管理要點」訂定「屏東縣陸興高級中學原住民族及離島學生設置專班實施要點」，以實際行動培育原住民族及離島地區的菁英學子。



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學

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 |
| 41,731,662 | 各項收入 | 34,879,810 | 40,180,766 | -5,300,956 | -13.19 |
| 24,893,073 | 學雜費收入 | 16,940,560 | 24,020,378 | -7,079,818 | -29.47 |
| 3,474,085 | 其他教學活動收入 | 2,457,600 | 2,033,080 | 424,520 | 20.88 |
| 12,063,360 | 補助及受贈收入 | 13,800,000 | 13,031,632 | 768,368 | 5.90 |
| 187,540 | 財務收入 | 140,000 | 150,853 | -10,853 | -7.19 |
| 1,113,604 | 其他收入 | 1,541,650 | 944,823 | 596,827 | 63.17 |
| 50,978,304 | 各項成本與費用 | 34,272,518 | 44,834,157 | -10,561,639 | -23.56 |
| 1,375,047 | 董事會支出 | 187,000 | 1,185,593 | -998,593 | -84.23 |
| 16,073,285 | 行政管理支出 | 12,149,518 | 15,583,903 | -3,434,385 | -22.04 |
| 24,060,592 | 教學研究及訓輔支出 | 16,870,000 | 21,101,775 | -4,231,775 | -20.05 |
| 3,424,449 | 獎助學金支出 | 2,682,000 | 2,917,185 | -235,185 | -8.06 |
| 3,432,284 | 其他教學活動支出 | 1,000,000 | 1,195,418 | -195,418 | -16.35 |
| 2,612,647 | 其他支出 | 1,384,000 | 2,850,283 | -1,466,283 | -51.44 |
| -9,246,642 | 本期餘絀 | 607,292 | -4,653,391 | 5,260,683 | -113.05 |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學

預計長期營運資產變動表

113 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 | 146,744,389 | 1,132,000 | 1,200,000 | 0 | 146,676,389 | |
| 土地 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 土地改良物 | 8,160,280 | 0 | 0 | 0 | 8,160,280 | |
| 房屋及建築 | 83,797,178 | 0 | 0 | 0 | 83,797,178 | |
| 機械儀器及設備 | 10,287,039 | 797,000 | 0 | 0 | 11,084,039 | |
| 圖書及博物 | 2,885,482 | 35,000 | 0 | 0 | 2,920,482 | |
| 其他設備 | 41,614,410 | 300,000 | 1,200,000 | 0 | 40,714,410 | |
| 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 | |
| 不動產、房屋及設備 淨額 | 146,744,389 | 1,132,000 | 1,200,000 | 0 | 146,676,389 | |
| 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 | |
| 投資性不動產淨額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學
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 | 2,177,863 | 0 | 0 | 0 | 2,177,863 | |
| 專利權 | 2,177,863 | 0 | 0 | 0 | 2,177,863 | |
| 電腦軟體 | 0 | 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 | |
| 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 | 2,177,863 | 0 | 0 | 0 | 2,177,863 | |
| 合 計 | 148,922,252 | 1,132,000 | 1,200,000 | 0 | 148,854,252 | |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學
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

113 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 |
|---------------------|------|----|--------|------------------|----|
| 1340 機械儀器及設備 | | | | 797,000 | |
| 均質化-筆記型電腦 | 學務處 | 2 | 30,000 | 60,000 | |
| 均質化-類單眼相機 | 學務處 | 2 | 26,000 | 52,000 | |
| 均質化-ipad第10代 | 學務處 | 2 | 15,000 | 30,000 | |
| 均質化-75吋互動式電子白板 | 學務處 | 1 | 95,000 | 95,000 | |
| 電腦組(含顯示器) | 教務處 | 10 | 30,000 | 300,000 | |
| 雷射印表機 | 教務處 | 4 | 20,000 | 80,000 | |
| 油印機 | 教務處 | 2 | 45,000 | 90,000 | |
| 筆記型電腦 | 教務處 | 2 | 30,000 | 60,000 | |
| sony單眼數位相機 | 教務處 | 1 | 30,000 | 30,000 | |
| 1350 圖書及博物 | | | | 35,000 | |
| 圖書 | 教務處 | 1 | 35,000 | 35,000 | |
| 1360 其他設備 | | | | 300,000 | |
| 成果展示櫥窗(鑲壁式) | 教務處 | 4 | 50,000 | 200,000 | |
| 活動展示櫥窗 | 教務處 | 2 | 50,000 | 100,000 | |
| 合計 | | | | 1,132,000 | |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學

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 |
|------|--------|--------|----------------|----------------|--------|-------------|
| | | 0 | 0 | 0 | 0 | 113學年度無借款計畫 |
| 合計 | | - | - | - | - | |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學
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 | % | |
| 24,893,073 | 學雜費收入 | 16,940,560 | 24,020,378 | -7,079,818 | -29.47 | |
| 10,786,825 | 學費收入 | 6,096,000 | 11,381,753 | -5,285,753 | -46.44 | 學生人數減少 |
| 13,819,191 | 雜費收入 | 10,718,560 | 12,493,545 | -1,774,985 | -14.21 | 學生人數減少 |
| 113,990 | 實習實驗費收入 | 74,000 | 76,946 | -2,946 | -3.83 | |
| 173,067 | 電腦使用費收入 | 52,000 | 68,134 | -16,134 | -23.68 | 高三課程計畫無安排 電腦課程 |
| 3,474,085 | 其他教學活動收入 | 2,457,600 | 2,033,080 | 424,520 | 20.88 | |
| 3,474,085 | 其他教學活動收入 | 2,457,600 | 2,033,080 | 424,520 | 20.88 | 113學年度預算增加數 為: 學生社團活動增 加、辦理戶外教學活 動、學生參加大專院 校各項營隊、預估參 加重補修學生人數增 加、另於寒暑假期間 增加營隊活動,課程教 學等輔導 |
| 12,063,360 | 補助及受贈收入 | 13,800,000 | 13,031,632 | 768,368 | 5.90 | |
| 11,687,139 | 補助收入 | 13,500,000 | 12,754,707 | 745,293 | 5.84 | |
| 376,221 | 受贈收入 | 300,000 | 276,925 | 23,075 | 8.33 | |
| 187,540 | 財務收入 | 140,000 | 150,853 | -10,853 | -7.19 | |
| 187,540 | 利息收入 | 140,000 | 150,853 | -10,853 | -7.19 | |
| 1,113,604 | 其他收入 | 1,541,650 | 944,823 | 596,827 | 63.17 | 113學年度增減如下: 收取屏東縣立大同高 中球隊教師學生住宿 費 合作社清潔維護費 學生服裝、書籍、作業 簿、影印、參訪、觀摩 、校外教學、畢業旅 行...等雜項收入費用 |
| 535,885 | 住宿費收入 | 821,650 | 538,363 | 283,287 | 52.62 | 住宿生增加 |
| 577,719 | 雜項收入 | 720,000 | 406,460 | 313,540 | 77.14 | 福利社清潔費、學生 簿本及服裝費增加 |
| 41,731,662 | 合 計 | 34,879,810 | 40,180,766 | -5,300,956 | -13.19 | |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學
成本與費用預算明細表

全 2 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 | % | |
| 1,375,047 | 董事會支出 | 187,000 | 1,185,593 | -998,593 | -84.23 | |
| 1,273,870 | 人事費 | 112,000 | 1,106,277 | -994,277 | -89.88 | 113學年度,因113/12/5列為專輔,董事長薪資自113/8/1-113/11/30薪資合計:112,000 |
| 53,642 | 業務費 | 40,000 | 44,316 | -4,316 | -9.74 | |
| 11,535 | 退休撫卹費 | 9,000 | 9,000 | 0 | 0 | |
| 36,000 | 出席及交通費 | 26,000 | 26,000 | 0 | 0 | |
| 16,073,285 | 行政管理支出 | 12,149,518 | 15,583,903 | -3,434,385 | -22.04 | |
| 13,931,634 | 人事費 | 10,134,518 | 13,347,123 | -3,212,605 | -24.07 | 班級數及學生數下降,精簡人事,導致人事費減少 |
| 1,217,456 | 業務費 | 1,350,000 | 1,591,375 | -241,375 | -15.17 | |
| 74,795 | 維護費 | 115,000 | 126,111 | -11,111 | -8.81 | |
| 349,978 | 退休撫卹費 | 170,000 | 166,494 | 3,506 | 2.11 | |
| 499,422 | 折舊及攤銷 | 380,000 | 352,800 | 27,200 | 7.71 | |
| 24,060,592 | 教學研究及訓輔支出 | 16,870,000 | 21,101,775 | -4,231,775 | -20.05 | |
| 16,723,657 | 人事費 | 10,050,000 | 12,495,179 | -2,445,179 | -19.57 | 資深教師退休或異動離職 |
| 4,899,034 | 業務費 | 5,000,000 | 5,751,439 | -751,439 | -13.07 | |
| 740,153 | 維護費 | 750,000 | 1,594,668 | -844,668 | -52.97 | 教室屋頂修漏,廁所整修,宿舍維修...等 |
| 522,250 | 退休撫卹費 | 250,000 | 274,489 | -24,489 | -8.92 | |
| 1,175,498 | 折舊及攤銷 | 820,000 | 986,000 | -166,000 | -16.84 | |
| 3,424,449 | 獎助學金支出 | 2,682,000 | 2,917,185 | -235,185 | -8.06 | |
| 3,198,449 | 獎學金支出 | 2,500,000 | 2,700,185 | -200,185 | -7.41 | |
| 226,000 | 助學金支出 | 182,000 | 217,000 | -35,000 | -16.13 | |
| 3,432,284 | 其他教學活動支出 | 1,000,000 | 1,195,418 | -195,418 | -16.35 | |
| 3,432,284 | 人事費 | 1,000,000 | 1,195,418 | -195,418 | -16.35 | 班級數及學生數下降,精簡人事,導致人事費減少 |
| 2,612,647 | 其他支出 | 1,384,000 | 2,850,283 | -1,466,283 | -51.44 | |
| 191,068 | 超額年金給付 | 160,000 | 195,919 | -35,919 | -18.33 | |
| 2,421,579 | 雜項支出 | 1,224,000 | 2,654,364 | -1,430,364 | -53.89 | 減少交通車支出 |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學
成本與費用預算明細表

全 2 頁第 2 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 | % | |
| 50,978,304 | 合 計 | 34,272,518 | 44,834,157 | -10,561,639 | -23.56 | |

12



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學
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 | - | - | - | | - | | - | |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學

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) | 35,462,410 | 34,510,210 | 35,076,680 | 35,057,673 | 41,095,819 | |
| 學雜費收入 | 18,147,160 | 17,535,760 | 16,940,560 | 24,020,378 | 24,893,073 | 111-1學年度全校學生人數421人 111-2學年度全校學生人數414人 112-1學年度全校學生人數330人 112-2學年度全校學生人數329人(有以往年度應認列而未列之學雜費收入計列112學年度,增加調整流動負債約400萬)(如附件) 113學年度全校學生人數280人 114學年度全校學生人數290人 115學年度全校學生人數300人(申請附設小學部,倘獲准,學生數預估為350人) |
| 其他教學活動收入 | 2,955,600 | 2,868,600 | 2,457,600 | 2,033,080 | 3,474,085 | 112-115學年度預算減少原因: 學生人數較111學年度減少,導致學費收入及補助減少 |
| 補助及受贈收入 | 12,900,000 | 12,750,000 | 13,800,000 | 13,031,632 | 12,063,360 | 113學年度山陀兒颱風損毀補助.雜項及操場整修補助 114-115受贈收入各200,000元 |
| 財務收入 | 120,000 | 130,000 | 140,000 | 150,853 | 187,540 | 預測歷年結餘款滋生利息所得 |
| 其他收入 | 1,339,650 | 1,280,850 | 1,541,650 | 944,823 | 1,113,604 | 112學年度因雜項收入減少,導致收入減少 113-115學年度收入增加如下 收取屏東縣立大同高中球隊教師學生住宿費 年度合作社清潔維護費 學生服裝、書籍、作業簿、影印,參訪,觀學,校外教學,畢業旅行,...等雜項收入費用 |
| 資產負債項目調整增(減)數 | 0 | -55,000 | 196,870 | -5,123,093 | -635,843 | 每年異動數為應收款項及預收款項增減變動 |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學

最近5年現金概況表

全 4 頁 第 2 頁

111學年度至115學年度

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) | 30,898,000 | 32,181,000 | 34,072,518 | 40,244,190 | 49,104,464 | 111學年教職員工工人數42人; 111學年預估人事費用35,361,445 112學年教職員工工人數36人; 112學年預估人事費用28,143,997 113學年教職員工工人數約28人; 113學年預估人事費用21,296,518 114學年教職員工工人數約27人; 114學年預估人事費用20,358,000 115學年教職員工工人數約26人; 115學年預估人事費用19,543,000 |
| 董事會支出 | 57,000 | 60,000 | 187,000 | 1,185,593 | 1,375,047 | 樽節各項費用支出所致, 113學年度起, 未聘任秘書, 精簡人事(113學年度, 因113/12/5列為專輔, 董事長薪資自113/8/1-113/11/30薪資合計:112,000, 114-115學年度不列董事長薪資) |
| 行政管理支出 | 11,295,000 | 11,625,000 | 12,149,518 | 15,583,903 | 16,073,285 | 班級數學生數下降, 人事組織精簡, 雜項工作部分委外 |
| 教學研究及訓輔支出 | 15,327,000 | 15,913,000 | 16,870,000 | 21,101,775 | 24,060,592 | 資深教師申請退休, 異動或離職, 資深警衛退休 |
| 獎助學金支出 | 3,220,000 | 3,110,000 | 2,682,000 | 2,917,185 | 3,424,449 | 學生數下降, 獎助對象減少 |
| 其他教學活動支出 | 740,000 | 775,000 | 1,000,000 | 1,195,418 | 3,432,284 | 組織收編精簡不影響行政運作, 人事費支出減少 |
| 其他支出 | 1,259,000 | 1,298,000 | 1,384,000 | 2,850,283 | 2,612,647 | 樽節開支, 校園安全及清潔部分委外, 人事費用逐年降低, 學生上下學交通車, 改為屏東客運專車(從113.10月開始) |
| 減: 不產生現金流出之成本與費用 | -1,000,000 | -1,100,000 | -1,200,000 | -1,338,800 | -1,674,920 | 皆為5125折舊及攤銷+5135折舊及攤銷金額; |
| 資產負債項目調整增(減)數 | 0 | 500,000 | 1,000,000 | -3,251,167 | -198,920 | 每年異動數皆為應付款及預付款項增減變動數 |
| 經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B) | 4,564,410 | 2,329,210 | 1,004,162 | -5,186,517 | -8,008,645 | |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學

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 |
|---|-------------------|------------------|------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E) | 980,000 | 930,000 | 1,132,000 | 1,170,520 | 3,851,713 | |
| 機械儀器及設備 | 750,000 | 700,000 | 797,000 | 872,320 | 1,286,000 | 必要之教學設備均以樽節開支方式因應 |
| 圖書及博物 | 30,000 | 30,000 | 35,000 | 0 | 0 | 依教學後學生閱讀需要樽節開支 |
| 其他設備 | 200,000 | 200,000 | 300,000 | 298,200 | 2,432,000 | 依實際教學需要處理之 |
| 電腦軟體 | 0 | 0 | 0 | 0 | 133,713 | 樽節支出 |
| 扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E) | 3,584,410 | 1,399,210 | -127,838 | -6,357,037 | -11,860,358 | |
| 購置不動產現金支出(G) | 0 | 0 | 0 | 1,800,000 | 680,000 | 擴充設備 |
| 房屋及建築 | 0 | 0 | 0 | 1,800,000 | 680,000 | 擴充設備 |
| 影響本期現金收支調整數(J) | 0 | 0 | 0 | 0 | -210,563 | 代收款項增減,存入保證金收付現數 |
| 本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J | 3,584,410 | 1,399,210 | -127,838 | -8,157,037 | -12,750,921 | |
| 期初現金及銀行存款餘額(L) | 6,598,130 | 5,198,920 | 5,326,758 | 13,483,795 | 26,234,716 | |
| 期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L | 10,182,540 | 6,598,130 | 5,198,920 | 5,326,758 | 13,483,795 | |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學
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) | 10,182,540 | 6,598,130 | 5,198,920 | 5,326,758 | 13,483,795 | |
| 加:短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3) | 230,500 | 230,500 | 225,500 | 224,394 | 98,295 | |
| 流動金融資產(1) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 應收款項淨額(2) | 230,000 | 230,000 | 225,000 | 223,894 | 97,795 | |
| 存出保證金(3) | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | |
| 減:短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7) | 2,720,000 | 2,720,000 | 3,190,000 | 4,435,299 | 1,871,717 | |
| 流動負債(4) | 3,000,000 | 3,000,000 | 3,500,000 | 4,508,503 | 7,046,915 | |
| 預收款項(5) | 500,000 | 500,000 | 550,000 | 352,024 | 5,349,018 | |
| 應付退休及離儲金(6) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 存入保證金(7) | 220,000 | 220,000 | 240,000 | 278,820 | 173,820 | |
| 可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O) | 7,693,040 | 4,108,630 | 2,234,420 | 1,115,853 | 11,710,373 | |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學

收入預算說明表

全 2 頁第 1 頁

113 學年度

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 | | | | 6,096,000 |
| 高中 | 25,400 | 120 | 2 | 6,096,000 |
| 4112雜費收入 | | | | 10,718,560 |
| 高中 | 4,510 | 120 | 2 | 1,082,400 |
| 國中 | 30,113 | 160 | 2 | 9,636,160 |
| 4113實習實驗費收入 | | | | 74,000 |
| 高中(一年級) | 110 | 35 | 2 | 7,700 |
| 高中(二年級高三自) | 390 | 85 | 2 | 66,300 |
| 4114電腦使用費收入 | | | | 52,000 |
| 高中 | 400 | 65 | 2 | 52,000 |
| 合 計 | | | | 16,940,560 |
| 4140其他教學活動收入 | | | | |
| 4141其他教學活動收入 | | | | 2,457,600 |
| 其他教學活動收入-其他教學(高中120, 國中160) | 3,000 | 280 | 2 | 1,680,000 |
| 其他教學活動收入-其他教(寒輔)(高中70, 國中90) | 700 | 160 | 1 | 112,000 |
| 其他教學活動收入-其他教(重補修費)每學分240元*120人*6學分 | 1,440 | 120 | 2 | 345,600 |
| 其他教學活動收入-其他教學(暑輔)(高中70, 國中90) | 2,000 | 160 | 1 | 320,000 |
| 合 計 | | | | 2,457,600 |
| 4150補助及受贈收入 | | | | |
| 4151補助收入 | | | | 13,500,000 |
| 補助收入 | 13,500,000 | 1 | 1 | 13,500,000 |
| 4152受贈收入 | | | | 300,000 |
| 受贈收入 | 300,000 | 1 | 1 | 300,000 |
| 合 計 | | | | 13,800,000 |



陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學

收入預算說明表

113 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 |
|------------------|---------|-----|-----|------------|
| 4170財務收入 | | | | |
| 4171利息收入 | | | | 140,000 |
| 利息收入 | 140,000 | 1 | 1 | 140,000 |
| 合 計 | | | | 140,000 |
| 4190其他收入 | | | | |
| 4193住宿費收入 | | | | 821,650 |
| 高中 | 6,200 | 12 | 2 | 148,800 |
| 國中 | 5,895 | 15 | 2 | 176,850 |
| 大同高中住宿費收入 | 6,200 | 40 | 2 | 496,000 |
| 4199雜項收入 | | | | 720,000 |
| 清潔費收入 | 120,000 | 1 | 1 | 120,000 |
| 學生簿本及服裝費 | 600,000 | 1 | 1 | 600,000 |
| 合 計 | | | | 1,541,650 |
| 總 計 | | | | 34,879,810 |

高中學費收費依據教育部113.08.05臺教授國部字第1135402788A號函

高中雜費及代收代辦費依據113.7.16臺教授國部字第1135402789A號

國中雜費收費依據屏東縣政府112.7.10屏府教國字第11227850700號

私立高級中等學校 113 學年度預算書自我檢查表

學校編號:168 學校名稱：陸興學校財團法人屏東縣陸興高級中學

【113 學年度適用】

| 學 校 自 我 檢 查 項 目 | 是 (符 合 規 定) | 否 (不 符 規 定) | 不 適 用 | 請 檢 查 之 載 查 目 料 算 在 數 之 於 書 之 頁 | 備註 |
|--|-------------------------|-------------------------|-------------|--|--|
| 1. 預計借款變動表之估計期初金額，是否均依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點規定辦理。(依規定借款需事前報部核准或事後需報部備查者，請於預計借款變動表加註核准或備查文號) | | | V | | |
| 2. 本期新增借款預算，如依規定於借款前須專案報主管機關核定後始得辦理者，是否已報核准。(如已奉准請於預計借款變動表加註核准文號，及經核准尚未貸借之金額) | | | V | | |
| 3. 本期不動產之處分、購置或出租預算，是否依私立學校法第 49 條規定事前報部核准購置。(不動產之處分、購置請於「預計長期營運資產變動表」說明欄列出教育部核准日期及文號；不動產之出租收入請於「收入預算說明表」列出金額及教育部核准日期及文號)註 3 | | | V | | |
| 4. 預計重大工程之總預算在 2,000 萬元以上及增置土地，是否編製預計建購土地及重大工程明細表(說明欄應說明新建工程之必要性)。 | | | V | | |
| 5. 是否編列建築物耐震評估及補強經費。 | | | V | | |
| 6. 董事會及監察人支出項下業務費之總金額，是否未超過所設私立學校總收入 0.3%，且未超過 150 萬元。 <u>業務費總金額(A)：</u> <u>全學年度所設私立學校總收入數(B)：</u> <u>A/B(%)=</u> | V | | | A- <u>P11</u> B- <u>P12</u> | |
| 7. (1)專任董事長、董事、監察人全體全年度得支領之總報酬是否未超過學校法人及其所設所有私立學校該學年度總收入之 1%，且不得超過 200 萬元。(非專案輔導學校之檢查項目) <u>全學年度得支領總額(A)：</u> <u>全學年度學校法人及其所設所有私立學校總收入數(B)：</u> <u>A/B(%)=</u> | V | | | A-P11 B-P12 | <u>董事長薪資自</u> <u>113/8/1-113/</u> <u>11/30 列</u> <u>計</u> |
| (2)學校法人所設學校是否依高級中等以上學校退場條例規定，不得設置支薪專任之董事長、董事及監察人。(限公告列為專案輔導學校之檢查項目) | V | | | | |
| 8. 無給職董事長、董事、監察人全體全年度得支領出席費及交通費總額，是否未超過學校法人及其所設之所有私立學校該學年度總收入之 0.7%，且未超過 350 萬元。 <u>全學年度得支領出席費及交通費總額(A)：</u> <u>全學年度學校法人及其所設之所有私立學校總收入數(B)：</u> <u>A/B(%)=</u> | V | | | A-P11 B-P12 | |
| 9. 學校如設有附屬機構或辦理相關事業者，是否依據私立學校法第 50 條規定，報經教育部核准並與學校之財務嚴格劃分。(請於本表備註欄列出教育部核准設立附屬機構或辦理相關事業之日期及文號) | | | V | | |
| 10. 預估受贈收入較最近一學年度(111 學年度)決算數增加 10%(含以上)者，是否已取得捐資承諾證明文件。(最近 5 年現金概況表) | | | V | | |

| 學校自我檢查項目 | 是 | 否 | 不適用 | 請檢 目 料 算 在 數 | 明 項 資 預 所 頁 載 查 之 於 書 之 | 備註 |
|--|--------------------|--------------------|-----|-----------------------------|--|----|
| | (符 合 規 定) | (不 符 規 定) | | | | |
| 11. 是否依公教人員保險法第 20 條規定編列被保險人公保超額年金。 | V | | | | | |
| 12. 是否依學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定，編列各項預算表及預算參考表，預算書是否已依規定核章。 | V | | | | | |
| 13. 預算書是否經董事會審議通過（檢附董事會議通知、會議紀錄影本含簽到表）。 | V | | | | | |
| 14. 預算書是否依學校財團法人及所設私立學校會計制度實施辦法第 13 條規定於學年度開始日以前函報本部。 | V | | | | | |
| 15. 學校法人及所設私立學校本學年度預算書表是否依相關規定於學校網站公告。 | V | | | | | |

自我檢查表附註說明：

1. 若檢查項目符合規定則勾選[是]，不適用者則請勾選[不適用]。
2. 本檢查表之設計係以勾選[否]，表達學校預算編製違反規定或不合理之事項。若有勾選[否]之項目請於備註欄說明原因。
3. 學校拆除建築物，或依據教育部 109 年 3 月 6 日臺教授國部字第 1090013862B 號令出租不動產，係學校為強化校園生活機能，服務其教職員及學生之生活所需，依學校章則及內部控制制度規定辦理，並經董事會之決議，將校園部分空間規劃設置便利商店、員生消費合作社、書店、影印店、校舍建築屋頂設置太陽能光電發電設備或其他相關設施，在不妨礙學校發展或校務進行之原則下，免依私立學校法第 49 條第 1 項規定報經學校主管機關核轉學校財團法人主管機關核准者，不在此限。

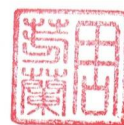
填表人：會計周芳蘭 主辦會計人員會計周芳蘭 (均請核章)

聯絡電話：(08)7225837#160

製 表： 周芳蘭



主 辦 會 計： 周芳蘭



代 理 校 長： 柯文賢



董 事 長： 王仁炳

