

新光學校財團法人高雄市新光高級中學



預 算 書

預算業經本校於 113 年 7 月 28 日 第 17 屆第 1 次董事會審議通過
預算業經本校於 114 年 3 月 9 日 第 17 屆第 4 次董事會複審審議通過

3/60

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	

新光學校財團法人高雄市新光高級中學
預 算 說 明 書
113學年度

全 15頁第 1頁

壹、學校組織及職掌：

本校依主管機關核准登記並依私立學校規程及中學法之規定設置。

- a. (1)臺灣省政府教育廳許可書民國52年3月22日教二字·第0六七七六號。
(2)高雄地方法院民國58年6月11日登記簿第3冊第12頁第69號。
- b. (1)校長綜理全校行政(2)教務處掌教學及學籍管理(3)學務處專責訓導管理學生生活,訓育工作活動指導(4)實習輔導處推動各群科實習教學事宜,擬定申請及執行各項實習專案計劃(5)總務處管理財產,修繕及庶務工作。

貳、重要校務計畫

- 一、營運計畫：加強各科目教學與實作,提升升學能力及實務競爭力,重視學生生活教育並強化品德教育。
- 二、重要長期營運資產增置計畫：配合各科及各處室教學實際需求購置·當學期完成·。
- 三、長期債務之舉借及償還：本學年度無長期借款。
- 四、其他重要計畫：無。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：

- 1.依收費標準計收,明細如下:學雜費收入8,673,040元,補助及受贈收入37,000,000元,財務收入5,000元,其他收入125,600元。
- 2.本學年度招生學生總數預計140人;各科學生依照收費標準收費。

二、成本與費用預算說明

- 1.依預計列支,明細如下:董事會支出36,000元,行政管理支出5,702,000元,教學研究及訓輔出11,829,752元,獎助學金支出700,000元,財務費用0元,其他支出312,636元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明無。

- 1.本學年度預計增加耐震補強房屋及建築\$12,000,000元。

肆、其他必要說明事項：



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

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
18,293,863	各項收入	45,803,640	64,249,817	-18,446,177	-28.71
13,240,307	學雜費收入	8,673,040	9,716,810	-1,043,770	-10.74
4,488,655	補助及受贈收入	37,000,000	54,196,935	-17,196,935	-31.73
11,008	財務收入	5,000	34,909	-29,909	-85.68
553,893	其他收入	125,600	301,163	-175,563	-58.30
30,515,973	各項成本與費用	18,580,388	18,639,514	-59,126	-0.32
36,000	董事會支出	36,000	36,000	0	0
7,160,223	行政管理支出	5,702,000	7,980,541	-2,278,541	-28.55
14,443,633	教學研究及訓輔支出	11,829,752	10,294,730	1,535,022	14.91
124,000	獎助學金支出	700,000	68,000	632,000	929.41
220,000	財務費用	0	0	0	0
8,532,117	其他支出	312,636	260,243	52,393	20.13
-12,222,110	本期餘絀	27,223,252	45,610,303	-18,387,051	-40.31



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

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	148,290,959	12,000,000	0	0	160,290,959	
土地	3,288,368	0	0	0	3,288,368	
土地改良物	7,423,486	0	0	0	7,423,486	
房屋及建築	92,767,748	12,000,000	0	0	104,767,748	耐震補強工程
機械儀器及設備	15,454,482	0	0	0	15,454,482	
圖書及博物	3,575,340	0	0	0	3,575,340	
其他設備	25,781,535	0	0	0	25,781,535	
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	148,290,959	12,000,000	0	0	160,290,959	
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	



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

預計長期營運資產變動表

113 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	1,618,805	0	0	0	1,618,805	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,618,805	0	0	0	1,618,805	
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	1,618,805	0	0	0	1,618,805	
合 計	149,909,764	12,000,000	0	0	161,909,764	



新光學校財團法人高雄市新光高級中學
預計增置重要長期營運資產明細表
113 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
1330 房屋及建築				12,000,000	
房屋及建築	總務處	1	12,000,000	12,000,000	建築物耐震補強
合 計				12,000,000	



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

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
無						
合 計		-	-	-	-	



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

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	%	
13,240,307	學雜費收入	8,673,040	9,716,810	-1,043,770	-10.74	
10,954,460	學費收入	7,112,000	8,119,846	-1,007,846	-12.41	學生人數不如預期。
1,238,289	雜費收入	807,040	872,595	-65,555	-7.51	
949,358	實習實驗費收入	603,500	651,899	-48,399	-7.42	
98,200	電腦使用費收入	150,500	72,470	78,030	107.67	資訊科設科第3年共有4個班級。故電腦使用收入增加。
4,488,655	補助及受贈收入	37,000,000	54,196,935	-17,196,935	-31.73	
3,796,198	補助收入	3,000,000	1,144,142	1,855,858	162.21	取消專輔學校後。積極改善學校教學環境及增加學生各項活動。故預期增加補助款申請。
692,457	受贈收入	34,000,000	53,052,793	-19,052,793	-35.91	1. 112學年度已挹注資金及借款轉捐贈等。本學年度113/8董事會挹注資金\$34,000,000捐贈收入。2. 估計112學年度決算實際\$53,052,793：其中\$1700萬係借款轉受贈收入。
11,008	財務收入	5,000	34,909	-29,909	-85.68	
11,008	利息收入	5,000	34,909	-29,909	-85.68	耐震工程等建設。預期存款降低。
553,893	其他收入	125,600	301,163	-175,563	-58.30	
391,800	住宿費收入	75,600	214,900	-139,300	-64.82	僑生無新生入學。預期住宿收入降低。
162,093	雜項收入	50,000	86,263	-36,263	-42.04	資源回收收入等。因學生人數無增加故預期降低。
18,293,863	合 計	45,803,640	64,249,817	-18,446,177	-28.71	



新光學校財團法人高雄市新光高級中學
成本與費用預算明細表

全 1 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	%	
36,000	董事會支出	36,000	36,000	0	0	
36,000	人事費	36,000	36,000	0	0	董事會秘書1人。
7,160,223	行政管理支出	5,702,000	7,980,541	-2,278,541	-28.55	
5,576,265	人事費	5,000,000	5,426,664	-426,664	-7.86	
1,223,860	業務費	402,000	2,172,254	-1,770,254	-81.49	資訊科設科第3年趨穩定, 預期業務費降低。
360,098	維護費	300,000	381,623	-81,623	-21.39	預期維護費降低。
14,443,633	教學研究及訓輔支出	11,829,752	10,294,730	1,535,022	14.91	
9,445,763	人事費	9,368,996	7,554,091	1,814,905	24.03	開課科別調整, 並增加教職員薪資及鐘點。
4,200,616	業務費	1,500,000	1,931,123	-431,123	-22.32	學生科別調整, 材料費不同。
468,137	維護費	500,000	568,291	-68,291	-12.02	新設科已趨穩定, 維護費預期降低。
329,117	退休撫卹費	460,756	241,225	219,531	91.01	預期新學年度調整人員。
124,000	獎助學金支出	700,000	68,000	632,000	929.41	
124,000	獎學金支出	700,000	68,000	632,000	929.41	提高獎學金, 鼓勵學生就讀。
220,000	財務費用	0	0	0	0	
220,000	利息費用	0	0	0	0	
8,532,117	其他支出	312,636	260,243	52,393	20.13	
222,636	超額年金給付	312,636	260,243	52,393	20.13	預期退休離校人員增加。
8,309,481	雜項支出	0	0	0	0	
30,515,973	合 計	18,580,388	18,639,514	-59,126	-0.32	



新光學校財團法人高雄市新光高級中學
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	-	-	-		-		-	



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

全 5 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)	15,905,000	14,657,190	45,858,461	39,717,706	18,270,547	
學雜費收入	12,000,000	10,752,190	8,673,040	9,716,810	13,240,307	1. 111學年度學生數: 232人;112學年度學生數: 173人;113學年度學生數: 140人;114學年度預估學生數:190人;115學年度預估學生數: 200人; 2. 本校因專輔學校期限到2年,故僑生班112學年度及113學年度均無法招到入學生,於113年12月取消專輔學校後,本校已著手進行僑生招生計畫事宜,預估學生人數可增加僑生班學生人數, 3. 113學年度因學生人數降低,書籍費等無法有折扣,故收費微浮增加。 4. 114學年度獎勵學生入學擬採取免收雜費等優惠。 5. 115學年度獎勵優惠截止,擬恢復正常收費。
補助及受贈收入	3,700,000	3,700,000	37,000,000	54,196,935	4,488,655	1. 112學年度補助款申請降低。 2. 112學年度受贈收入依董事會會議決議預期增加挹注,並將以往1700萬借款轉捐贈收入, 3. 113學年度董事會已於113/8挹注\$3400萬,補助申請300萬。 4. 114學年度-115學年度:預估受贈70萬,補助款申請300萬。
財務收入	5,000	5,000	5,000	34,909	11,008	1. 存款利息依銀行利率調整浮動。 2. 112學年度因捐贈金額增加,故利息收入增加。 3. 113學年度因耐震補強等工程進行,故預期存款降低利息降低。 4. 114學年度至115學年度因整建工程進行且預期捐贈金額減少,且預期利率降低。



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

全 5 頁第 2 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
其他收入	200,000	200,000	125,600	301,163	553,893	1. 112學年度及113學年度因僑生無新生入學, 預期住宿收入降低。 2. 114學年度-115學年度預期僑生新生入學較111學年度增加, 但住宿採優惠方式, 故收入預期無大幅度增加。
減: 不產生現金流入之收入	0	0	0	-24,500,000	0	1. 112學年度借款\$1700萬及代墊款\$750萬轉捐贈。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	54,821	-32,111	-23,316	應收款項變動數十預收款項變動數
經常門現金支出(B)	19,486,000	19,486,000	18,580,388	20,375,821	14,703,948	1. 111學年度教職員工總人數: 23人, 另守衛舍監4人年薪平均每人34萬。112學年度預估教職員工人數: 20人, 另守衛舍監4人年薪平均每人34萬。113學年度預估教職員工人數: 教職員23人, 另守衛舍監4人年薪平均每人34萬。114學年度預估教職員工人數: 21人, 另守衛舍監4人年薪平均每人34萬。115學年度預估教職員工人數: 21人, 另守衛舍監4人年薪平均每人34萬。 2. 111學年度人事費用: 15,058,028元。112學年度預估人事費用: 13,016,755元。 113學年度預估人事費用: 14,404,996元。 114學年度預估人事費用: 13,500,000元。115學年度預估人事費用: 13,500,000元。
董事會支出	36,000	36,000	36,000	36,000	36,000	董事會秘書1人協助
行政管理支出	6,500,000	6,500,000	5,702,000	7,980,541	7,160,223	1. 112學年度招生科別調整, 業務費用增加, 2. 113學年度科別調整穩定費用降低, 3. 114-115學年度無科別調整, 費用較111學年度降低。



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

全 5 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
教學研究及訓輔支出	12,000,000	12,000,000	11,829,752	10,294,730	14,443,633	1. 112學年度專輔學校期間, 無新增科別, 故費用降低。2. 113學年度至115學年度無科別調整, 費用較111學年度降低。
獎助學金支出	700,000	700,000	700,000	68,000	124,000	1. 112學年度就讀本校學生不如預期, 故獎學金金額降低。2. 113學年度-115學年度持續就讀獎勵。
財務費用	0	0	0	0	220,000	113年1月借款轉捐贈收入, 故無借款及利息費用。
其他支出	250,000	250,000	312,636	260,243	8,532,117	1. 112學年度-115學年度無估列財產盤損, 故帳列金額降低。79-97學年度財產盤點損失提列」111學年度提列8,309,481。
減: 不產生現金流出之成本與費用	0	0	0	0	-8,309,481	111學年度財產盤點損失提列8,309,481。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	1,736,307	-7,502,544	1. 應付款變動數+預付款變動數。2. 112學年度另扣除代墊款轉捐贈收入\$750萬。
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	-3,581,000	-4,828,810	27,278,073	19,341,885	3,566,599	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	0	0	0	30,000	1,401,986	
機械儀器及設備	0	0	0	0	1,323,986	1. 112學年度估計無申請補助更新或添購設備款。2. 113學年度至115學年度預估無申請補助更新或添購設備款。
其他設備	0	0	0	30,000	78,000	1. 112學年度補助款購置\$30,000設備。2. 113學年度至115學年度估計無申請補助更新或添購設備款。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	-3,581,000	-4,828,810	27,278,073	19,311,885	2,164,613	
購置不動產現金支出(G)	0	0	12,000,000	0	387,500	
房屋及建築	0	0	12,000,000	0	387,500	1. 112學年度無申請補助更新或添購設備款。2. 113學年度建物耐震補強預計增加\$12,000,000。
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	-157,906	-246,372	代收款項收付現數。
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K)=F-G+H-I+J	-3,581,000	-4,828,810	15,278,073	19,153,979	1,530,741	



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

全 5 頁第 4 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
期初現金及銀行存款餘額(L)	31,623,986	36,452,796	21,174,723	2,020,744	490,003	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	28,042,986	31,623,986	36,452,796	21,174,723	2,020,744	



新光學校財團法人高雄市新光高級中學
最近5年現金概況表

全 5 頁第 5 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)	28,042,986	31,623,986	36,452,796	21,174,723	2,020,744	
加:短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	451,144	451,144	451,144	505,965	451,144	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	434,144	434,144	434,144	488,965	434,144	
存出保證金(3)	17,000	17,000	17,000	17,000	17,000	
減:短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	8,132,282	8,132,282	8,132,282	8,132,282	17,526,495	
流動負債(4)	8,303,866	8,303,866	8,303,866	8,303,866	17,675,369	
預收款項(5)	173,984	173,984	173,984	173,984	151,274	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	2,400	2,400	2,400	2,400	2,400	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	20,361,848	23,942,848	28,771,658	13,548,406	-15,054,607	



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

收入預算說明表

113 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				7,112,000
學費收入	25,400	140	2	7,112,000
4112雜費收入				807,040
資訊工程	3,365	39	2	262,470
實用技能學程(農業)	3,210	34	2	218,280
僑生餐飲	2,525	21	2	106,050
僑生資訊	2,525	22	2	111,100
進修部餐飲	2,305	14	2	64,540
進修美容	2,230	10	2	44,600
4113實習實驗費收入				603,500
資訊工程	2,970	39	2	231,660
實用技能學程(農業)	1,780	34	2	121,040
僑生餐飲	1,980	21	2	83,160
僑生資訊	1,980	22	2	87,120
進修部餐飲	2,040	14	2	57,120
進修部美容	1,170	10	2	23,400
4114電腦使用費收入				150,500
每週2節	550	28	2	30,800
每週2節以上	850	61	2	103,700
進修部	400	20	2	16,000
合 計				8,673,040
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				3,000,000
補助收入-國教署	3,000,000	1	1	3,000,000



新光學校財團法人高雄市新光高級中學

收入預算說明表

113 學年度

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

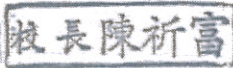
收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
4152受贈收入				34,000,000
收贈收入	34,000,000	1	1	34,000,000
合 計				37,000,000
4170財務收入				
4171利息收入				5,000
利息收入	5,000	1	1	5,000
合 計				5,000
4190其他收入				
4193住宿費收入				75,600
住宿費收入	900	42	2	75,600
4199雜項收入				50,000
資源回收	50,000	1	1	50,000
合 計				125,600
總 計				45,803,640

1. 「113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」依教育部113年7月16日臺教授國部字第1135402789A號函。

2. 1. 「113學年度教育部主管高級中等學校學費收費數額」依教育部113年8月5日臺教授國部字第1135402788B號函。

製 表：

主辦會計：

校 長：

董 事 長：

