

花蓮縣私立海星高級中學



105 學年度

(自105年8月1日至106年7月31日)

預 算 書

004

預算業經本校於 105/05/30 第十五屆第七次董事會審議通過

預 算 書 目 錄

編號	名 稱	頁序	頁數
301	預算說明書	1	2
302	收支餘絀預計表	3	1
303A	預計固定資產及無形資產變動表	4	1
304	預計增置重要固定資產及無形資產明細表	5	2
305	預計借入款變動表	7	1
306	收入預算明細表	8	1
307	支出預算明細表	9	2
	預計重大工程及增置土地明細表	11	1
	最近 5 年現金收支表	12	1
	收入預算說明書	13	1
	合計頁數	13	

花蓮縣私立海星高級中學
預算說明書
一〇五學年度

全 13 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌
◎ 本校民國四十八年經台灣省政府教育廳核准設立。
◎ 依據教育法令學校組織法之規定設置員額編制。
貳、重要校務計畫
◎ 辦理高中優質化輔助方案第三期程第三年特色領航計畫。
◎ 健全本校第二外語教育環境，兼顧平衡城鄉差距，辦理105學年度第二外語教育經費計畫。
◎ 針對個別學生學習問題或其它特殊需求，運用各種資源，進行差異化教學或補救教學，協助學生有效學習，申請105學年度學生學習扶助計畫。
◎ 以差異化教學為主軸，從特色活動、創新教學等面向，提升高中學生英語文聽、說、讀、寫之能力，辦理105學年度提升高級中等學校學生英語文教學成效實施計畫。
◎ 為增進原住民學生學習成就，發展其潛能，促進多元文化發展，並加強原住民民族文化認同，提升民族自信心。以奠定良好之社會適應能力及培育更多原住民人才，辦理105學年度發展與改進原住民技職教育計畫。
◎ 為發展本校特色課程與教學創新，促進學校永續發展，辦理高中優質化第三期程。
◎ 精進原住民族學生基礎學科及提升學生問題解決之能力，申請原住民族重點學校與大學校院攜手精進教學輔導實施計畫。
◎ 促進本校國際教育認證，申請「學校本位國際教育」計畫(SIEP)。並獲得高級中等以下學校推動國際教育經費補助。
◎ 為精進教師專業發展，促進教師專業認證，辦理教師專業發展評鑑實施計畫。
◎ 建立多元文化教育型態，傳承原住民藝術與文化，發揚本土化藝術特色，持續辦理：
◎ 105學年度原住民藝能班(學程)設置計畫。
◎ 105年度補助高級中學原住民一般教學設備經費。
◎ 105年度原住民族樂舞祭儀藝術人才重點培育計畫助。
◎ 105年度原住民學生舞蹈及文化創意計畫。
◎ 生活教育：品德教育、性平教育、交通安全-專車、生活常規、宿舍管理、賃居生服務、防震災演練、反霸凌專區、反詐騙宣導、校園安全、校園預防犯罪宣導。
◎ 特色活動：新生成長營、敬師週活動、環保愛心創意園遊會、校慶運動會、合歡山觀星、高一大露營、田野日、眾星拱月音樂會、花蓮~台東200K單車之旅、年級週會、春暉活動。
◎ 社團活動：加強辦理各社團活動，發掘人才，讓學生自我肯定、自我實現。
◎ 專業團隊：透過專業訓練培育校隊學生，爭取校外競賽之榮譽，國高中合唱團、啦啦隊、原舞隊、國高中男籃、高中女排、田徑、跆拳道、國中棒球隊等運動隊伍。
◎ 環境教育：海星未來在環境教育方面，將結合花東地區「陸、海、空」三個面向著手規劃，將校園綠活教室重建為環境教育教室，「陸」主要以綠活教室為中心所延伸的環境教育內容，包括綠活教室、康益花園、原住民傳統生態智慧教育；「海」意指海洋教育，讓學生以專題研究

花蓮縣私立海星高級中學
預 算 說 明 書
一〇五學年度

全 13 頁第 2 頁

，黑潮與七星潭定置漁場課程；「空」意指海星校園旁之花蓮機場飛機起降時，所產生的噪音污染影響環境因素之專題，指導學生以研究題材及建置二樓聯絡廊道觀察飛機起降及辦理噪音監測工作。

- ◎ 衛生保健：學生團體保險、愛校志工及服務、國高中營養午餐管理。
- ◎ 競賽活動：定期舉辦各項競賽活動包括班級體育競賽、班級啦啦隊、秩序整潔比賽。
- ◎ 服務學習：班級活動、服務學習、學生會活動。
- ◎ 落實學生三級輔導，積極推展正向心理健康活動。
- ◎ 強化家庭教育功能，持續辦理主題式親師座談會與增加親師生溝通。
- ◎ 推展生涯發展教育，逐步建立學生生涯檔案。
- ◎ 提供特殊教育資源，扶助弱勢學生學校適應與學習。
- ◎ 辦理學生升學服務，激勵學生為自己未來負責。

參、收入預算說明

- ◎ 本學年收入預算共分為學雜費收入、其他教學活動收入、補助及捐贈收入、財務收入、其他收入等五大項，以學生1663人計算，全學年預算收入為157,836,890元。
- ◎ 補助及捐贈收入大部份為政府補助之獎助金。

肆、支出預算說明

- ◎ 本學年度支出預算共分為董事會支出、行政管理支出、教學研究及訓輔支出、獎助學金支出、其他支出等五大項，教職員工共計152人，學生班級數為44班，全學年預算支出為148,754,064元。
- ◎ 政府獎助金，充實教學設備，改善教學環境。
- ◎ 持續改善校園工程施作。

伍、重要固定資產增置計畫說明

- ◎ 學生數位學習建置計畫，提供學生線上自我學習。
- ◎ 充實全校學生教學設備，期使優質的教學硬體設施能提昇教學品質，增加學生學習效果。
- ◎ 校園網路提昇，加強無線網路涵蓋率，消除校園死角、校區有線網路擴展。
- ◎ 擴充藏書刺激閱讀，增加硬體設備，服務讀者。
- ◎ 規畫校園植栽佈置，提高綠化面積，提供師生綠色校園。
- ◎ 推動翻轉教育，增置數位電子白板教室，提供學生數位學習環境。

陸、其他必要說明事項

- ◎ 本校校地承租依據台灣省政府財政廳八十六年六月十八日財五字第一三二七八號函示同意。
- ◎ 校舍與機場毗鄰，飛機噪音嚴重影響學校安寧。
- ◎ 學雜費收入，大部份作為人事費支出，其他開銷力求節約。

花蓮縣私立海星高級中學
收支餘絀預計表
一〇五學年度

全 13 頁第 3 頁
單位：新臺幣元

前年度 決算數	科 目	本年度 預算數(1)	估計上年度 決算數(2)	比較增減	
				金額(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
206,746,186	4100 各項收入	157,836,890	183,700,767	-25,863,877	-14.08%
116,940,841	4110 學雜費收入	94,212,170	106,693,779	-12,481,609	-11.70%
	4120 推廣教育收入				
	4130 產學合作收入				
	4140 其他教學活動收入				
49,662,999	4150 補助及受贈收入	21,500,000	56,263,156	-34,763,156	-61.79%
	4160 附屬機構收益				
317,560	4170 財務收入	250,000	277,452	-27,452	-9.89%
39,824,786	4190 其他收入	41,874,720	20,466,380	21,408,340	104.60%
203,645,575	5100 各項支出	148,754,064	147,458,651	1,295,413	0.88%
158,540	5110 董事會支出	245,000	162,557	82,443	50.72%
33,433,995	5120 行政管理支出	25,127,464	25,516,553	-389,089	-1.52%
143,588,949	5130 教學研究及訓輔支出	105,649,300	106,967,810	-1,318,510	-1.23%
5,351,440	5140 獎助學金支出	7,800,000	3,928,721	3,871,279	98.54%
	5150 推廣教育支出				
	5160 產學合作支出				
	5170 其他教學活動支出				
5,353,009	5180 附屬機構損失				
	5190 財務支出				
15,759,642	51A0 其他支出	9,932,300	10,883,010	-950,710	-8.74%
3,100,611	本期餘絀	9,082,826	36,242,116	-27,159,290	-74.94%

花蓮縣私立海星高級中學
 預計固定資產及無形資產變動表
 一〇五學年度

全 13 頁第 4 頁
 單位：新臺幣元

科目名稱	估計本年初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年度 底結存金額	說 明
固定資產					
房屋及建築	18,987,755			18,987,755	
房屋及建築	18,987,755			18,987,755	
機械儀器及設備	59,319,510	4,500,000		63,819,510	
機械儀器及設備	59,319,510	4,500,000		63,819,510	
圖書及博物	5,060,746	200,000		5,260,746	
其他設備	350,863,108	4,150,000		355,013,108	
其他設備	350,863,108	4,150,000		355,013,108	
預付土地、工程及設備款	43,869,303			43,869,303	
預付工程款	27,440,692			27,440,692	
預付設備款	16,428,611			16,428,611	
無形資產					
電腦軟體	6,350,125	150,000		6,500,125	
電腦軟體	6,350,125	150,000		6,500,125	
固定資產及無形資產合計：	484,450,547	9,000,000		493,450,547	

花蓮縣私立海星高級中學
 預計增置重要固定資產及無形資產明細表
 一〇五學年度

全 13 頁第 5 頁
 單位：新臺幣元

科目、重要固定資產 及無形資產名稱	提出單位	數量	單位	單 價	總 價	備 註
1320 土地改良物						
合 計						
1340 機械儀器及設備						
電子白板及單槍	教務處	6	台	750,000	4,500,000	
合 計					4,500,000	
1350 圖書及博物						
圖書	教務處	2	式	100,000	200,000	
合 計					200,000	
1360 其他設備						
教學擴音系統	教務處	1	套	68,000	68,000	
立裁人台及手臂	教務處	1	台	13,000	13,000	
幼保教具	教務處	1	組	12,000	12,000	
樂器	教務處	1	套	12,000	12,000	
燈光設備	教務處	1	組	40,000	40,000	
電子防潮箱	教務處	2	組	12,000	24,000	
閃光燈	教務處	2	台	40,000	80,000	
外景燈組	教務處	1	套	35,000	35,000	
測光錶	教務處	2	台	10,000	20,000	
照相機三角架	教務處	1	架	12,000	12,000	
數位相機鏡頭組	教務處	3	台	47,000	141,000	
多媒體教學設備	教務處	1	套	384,470	384,470	
NAS	教務處	1	台	100,000	100,000	
行政電腦備份系統	教務處	1	套	150,000	150,000	
不斷電系統	教務處	1	組	197,000	197,000	
原住民傳統服飾	教務處	6	套	10,000	60,000	
遮光設備	教務處	1	式	265,000	265,000	
個人電腦	教務處	53	台	25,000	1,325,000	
短焦投影機	教務處	3	台	33,500	100,500	
鈕扣機	教務處	1	台	13,030	13,030	
顯示器	教務處	1	台	20,000	20,000	
網路伺服器	教務處	2	台	70,000	140,000	
數位相機	教務處	3	台	120,000	360,000	
筆記型電腦	教務處	5	台	30,000	150,000	

花蓮縣私立海星高級中學
預計借入款變動表
一〇五學年度

全 13 頁第 7 頁
單位：新臺幣元

借款用途	預計 借款期間	估計 期初金額	預計本年度 借入金額	預計本年度 償還金額	預計 期末金額	備 註
無借入款						

花蓮縣私立海星高級中學
收入預算明細表
一〇五學年度

全 13 頁第 8 頁
單位：新臺幣元

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	估計上年度 決算數	本年度預算與 估計上年度決算比較		說 明
	編號	名 稱			差異數	百分比	
116,940,841	4110	學雜費收入	94,212,170	106,693,779	-12,481,609	-11.70%	
66,644,678	4111	學費收入	56,908,800	61,700,903	-4,792,103	-7.77%	
47,798,930	4112	雜費收入	35,698,410	42,732,972	-7,034,562	-16.46%	
2,249,218	4113	實習實驗費收入	1,524,960	2,099,105	-574,145	-27.35%	
248,015	4114	電腦使用費	80,000	160,799	-80,799	-50.25%	
	4120	推廣教育收入					
	4130	產學合作收入					
	4140	其他教學活動收入					
49,662,999	4150	補助及受贈收入	21,500,000	56,263,156	-34,763,156	-61.79%	
23,610,864	4151	補助收入	21,000,000	26,424,532	-5,424,532	-20.53%	
26,052,135	4152	受贈收入	500,000	29,838,624	-29,338,624	-98.32%	
	4153	補助啦啦隊收入					
	4160	附屬機構收益					
317,560	4170	財務收入	250,000	277,452	-27,452	-9.89%	
317,560	4171	利息收入	250,000	277,452	-27,452	-9.89%	
	4172	投資收益					
	4173	基金收益					
	4174	投資基金收益					
39,824,786	4190	其他收入	41,874,720	20,466,380	21,408,340	104.60%	
	4191	財產交易賸餘					
708,658	4192	試務費收入		629,114	-629,114	-100.00%	
3,511,319	4193	住宿費收入	3,002,000	2,674,157	327,843	12.26%	
15,147,988	4194	交通費收入	14,000,000	13,313,523	686,477	5.16%	
20,456,821	4199	雜項收入	24,872,720	3,849,586	21,023,134	546.11%	
206,746,186		合 計	157,836,890	183,700,767	-25,863,877	-14.08%	

花蓮縣私立海星高級中學
支出預算明細表
一〇五學年度

全 13 頁第 9 頁
單位：新臺幣元

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	估計上年度 決算數	本年度預算與 估計上年度決算比較		說 明
	編號	名 稱			差異數	百分比	
158,540	5110	董事會支出	245,000	162,557	82,443	50.72%	
	5111	人事費					
17,592	5112	業務費	5,000	5,707	-707	-12.39%	
	5113	維護費					
	5114	退休撫卹費					
140,948	5115	出席及交通費	240,000	156,850	83,150	53.01%	
	5116	折舊及攤銷					
33,433,995	5120	行政管理支出	25,127,464	25,516,553	-389,089	-1.52%	
21,322,754	5121	人事費	18,250,000	18,812,736	-562,736	-2.99%	
6,599,506	5122	業務費	5,125,464	5,380,597	-255,133	-4.74%	
882,719	5123	維護費	558,000	235,108	322,892	137.34%	
1,260,758	5124	退休撫卹費	1,194,000	1,088,112	105,888	9.73%	
3,368,258	5125	折舊及攤銷					
143,588,949	5130	教學研究及訓輔支出	105,649,300	106,967,810	-1,318,510	-1.23%	
99,120,187	5131	人事費	88,210,000	88,256,524	-46,524	-0.05%	
14,410,335	5132	業務費	13,053,300	12,320,490	732,810	5.95%	
3,357,539	5133	維護費	1,150,000	3,347,985	-2,197,985	-65.65%	
3,331,435	5134	退休撫卹費	3,236,000	3,042,811	193,189	6.35%	
23,369,453	5135	折舊及攤銷					
5,351,440	5140	獎助學金支出	7,800,000	3,928,721	3,871,279	98.54%	
4,964,220	5141	獎學金支出	7,800,000	3,558,398	4,241,602	119.20%	
387,220	5142	助學金支出		370,323	-370,323	-100.00%	
	5150	推廣教育支出					
	5151	人事費					
	5152	業務費					
	5153	維護費					
	5154	退休撫卹費					
	5155	折舊及攤銷					
	5160	產學合作支出					
	5161	人事費					
	5162	業務費					
	5163	維護費					
	5164	退休撫卹費					
	5165	折舊及攤銷					
	5170	其他教學活動支出					

花蓮縣私立海星高級中學
支出預算明細表
一〇五學年度

全 13 頁第 10 頁
單位：新臺幣元

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	估計上年度 決算數	本年度預算與 估計上年度決算比較		說 明
	編號	名 稱			差異數	百分比	
	5171	人事費					
	5172	業務費					
	5173	維護費					
	5174	退休撫卹費					
	5175	折舊及攤銷					
5,353,009	5180	附屬機構損失					
	5190	財務支出					
	5191	利息費用					
	5192	投資損失					
	5193	投資基金損失					
	5194	特種基金損失					
15,759,642	51A0	其他支出	9,932,300	10,883,010	-950,710	-8.74%	
533,765	51A1	試務費支出		336,609	-336,609	-100.00%	
	51A2	財產交易短絀					
231,369	51A3	超額年金給付	130,000	108,741	21,259	19.55%	三位教師退休 \$9495*12=113940; 一位教師 \$1148*12=13776, 計\$127716
14,994,508	51A9	雜項支出	9,802,300	10,437,660	-635,360	-6.09%	
203,645,575		合 計	148,754,064	147,458,651	1,295,413	0.88%	

花蓮縣私立海星高級中學
 預計重大工程及增置土地明細表
 105學年度

土地及工程名稱	土地或工程 總經費及資金			全部計畫各學年度經費		本學年度經費		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	-	-	-		-		-	

說明：1. 預計重大工程之總經費在新臺幣二千萬元以上及增置土地，應填列本表。

2. 增置土地及各項工程應分別依各辦理年度填列所需經費及其資金來源。

3. 增置土地及工程如屬同一計畫者，應分別列示其經費及資金來源。

4. 土地及各項工程之用途與規劃細目應在說明欄中敘明。

5. 本表填列金額原則為預算數，已過期間之預算數如有修正（如已過期間預算數配合實際發生數調整者），請於本表下方備註說明。

6. 本表填列之全部計畫各學年度經費欄位，應依各項土地及工程計畫之各學年度已編列與未來學年度預估編列金額分別表達，且經費合計數應等於各該土地及工程計畫之總經費。

備註：

製表

主辦會計

校長或董事長

花蓮縣私立海星高級中學
最近5年現金收支概況表
101年度至105年度

全 13 頁第 12 頁
單位：新臺幣元

項 目	本(105) 學年度 預算數	104學年度 預估決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	101學年度 決算數
經常門現金收入(A)	157,836,890	201,221,781	201,560,295	215,607,274	205,813,597
學雜費收入	94,212,170	106,761,414	116,940,841	123,401,165	126,947,091
推廣教育收入					
產學合作收入					
其他教學活動收入					
補助及捐贈收入	21,500,000	55,601,049	49,662,999	44,283,951	35,166,818
附屬機構收益					
財務收入	250,000	272,007	317,560	327,945	327,303
其他收入	41,874,720	36,587,311	39,824,786	39,951,366	41,224,109
減：不產生現金流入之收入					
應收預收項目調整增(減)數		2,000,000	(5,185,891)	7,642,547	2,148,276
經常門現金支出(B)	148,754,064	160,280,751	169,897,683	171,692,860	188,312,646
董事會支出	245,000	163,705	158,540	300,364	572,071
行政管理支出	25,127,464	28,083,065	33,433,995	35,394,516	35,313,368
教學研究及訓輔支出	105,649,300	115,798,463	143,588,949	116,825,177	122,591,132
獎助學金支出	7,800,000	4,450,993	5,351,440	9,142,565	13,376,789
推廣教育支出					
產學合作支出					
其他教學活動支出					
附屬機構損失			5,353,009	131,555	2,161,541
財務支出					
其他支出	9,932,300	11,984,525	15,759,642	14,997,190	14,702,334
所得稅費用					185,627
減：不產生現金流出之支出			(33,598,634)	(4,134,819)	(1,841,324)
應付預付項目調整增(減)數		(200,000)	(149,258)	(963,688)	1,251,108
經常門現金餘絀(C)=(A)-(B)	9,082,826	40,941,030	31,662,612	43,914,414	17,500,951
出售資產現金收入(D)					
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	9,000,000	37,964,698	30,512,137	27,050,098	43,832,418
房屋及建築-校舍建物補照改善工程		30,000,000			
機械儀器及設備	4,500,000	4,396,000	3,644,315	4,668,068	4,767,305
圖書及博物	200,000	300,000	225,000	100,000	
其他設備-一般設備	4,150,000	3,138,698	13,008,300	16,870,020	4,202,000
其他設備-耐震補強工程					37,544,513
應付租賃款減少數					
預付設備款		-	12,355,522	4,993,510	(2,914,400)
專利權					
電腦軟體	150,000	130,000	1,279,000	418,500	233,000
租賃權益					
其他無形資產					
其他資產					
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	82,826	2,976,332	1,150,475	16,864,316	(26,331,467)
購置不動產現金支出(G)					
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
土地權利金					
預付土地款					
預付工程款及未完工程					
待過戶房地產					
舉債現金收入(H)					
短期借款現金收入					
長期借款現金收入					
償債現金支出(I)					
長期借款現金收入					
償還長期借款支出					
影響本期現金收支調整數(J)			781,607	81,628	(1,851,888)
本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J			1,932,082	16,945,944	(28,183,355)
期初現金餘額(L)	31,264,547	28,288,215	26,356,133	9,410,189	37,593,544
期末現金餘額(M)=K+L	\$31,347,373	\$31,264,547	\$28,288,215	\$26,356,133	\$9,410,189

說明：


1. 本表資料期間為5學年度，本學年度係指所送預算書之年度；其中前4學年度數據為決算數及預估決算數，本學年度為預算數。
2. 「本期現金收支餘(絀)」決算數須與當年度「現金流量表」之「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」相符。
3. 影響本期現金收支調整數(J)，係指除不產生現金流入(出)之收入(支出)及應收預收應付預付項目調整增減數，動產、不動產、無形資產及其他資產之出售或購置，及長短期借款收支項目以外之其他投融资活動項目合計。
4. 本表請併同預算書報本署核備。


花蓮縣私立海星高級中學
收入預算說明書
一〇五學年度

全 13 頁第 13 頁
單位：新臺幣元

會計編號科目	區 分	單 價	人 數	學 期	小 計	合 計
4111 學雜費-學費收入	普通科	22,800	548	2.00	24,988,800	
	綜合科	22,800	700	2.00	31,920,000	
	合 計					56,908,800
4112 學雜費-雜費收入	國中部	28,955	415	2.00	24,032,650	
	普通科一年級	4,510	148	2.00	1,334,960	
	普通科二、三年	4,510	400	2.00	3,608,000	
	綜合高中一年級	4,620	245	2.00	2,263,800	
	綜合高中二、三	4,900	455	2.00	4,459,000	
	合 計					35,698,410
4113 學雜費-實習實驗費收入	普通科(一)	110	148	2.00	32,560	
	普通科(二)(三)自	390	140	2.00	109,200	
	綜高(二)(三)-家事	1,520	455	2.00	1,383,200	
	合 計					1,524,960
4114 學雜費-電腦使用費	普通科二年級	400	200	1.00	80,000	
	合 計					80,000

製 表： 邱瑞櫻 

主辦會計： 林千琪 

校 長： 孔令堅 

董 事 長： 古崇孝 