

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學



110學年度
(自110年8月1日至111年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於110年 07 月 09 日 第 五 屆第 十八 次董事會審議通過

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

110 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
收入預算說明表	11

壹、學校組織及職掌：

1. 本校於105年8月25日依據屏府教國字第10528591600號函核準設立「高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學」。
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。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665萬1,750元，較上年度預估決算數655萬384元，增加10萬1,366元，約1.55%，主要係學生人數增加所致。
2. 本學年度其他教學活動收入940萬650元，較上年度預估決算數390萬9,626元，增加549萬1,024元，約140.45%，主要係新增外語課程及學生人數增加所致。
3. 本學年度補助及受贈收入1,450萬8,481元，較上年度預估決算數1,963萬5,408元，減少512萬6,927元，約-26.11%，主要為受贈收入減少所致。
4. 本學年度其他收入2,800元，較上年度預估決算數94萬5,240元，減少94萬2,440元，約-99.70%，主要為住宿收入減少，係今年不收住宿費所致。

二、成本與費用預算說明

1. 本學年度行政管理支出1,599萬8,746元，較上年度預估決算數1,291萬740元，增加308萬8,006元，約23.92%，主要係人事費(含退撫)增244萬4,682元、業務費增47萬9,604元、維護費增加5萬5,386元及折舊增10萬8,334元。
2. 本學年度教學研究及訓輔支出1,035萬2,727元，較上年度預估決算數921萬5,415元，增加113萬7,312元，約12.34%，主要係人事費(含退撫)增116萬327元、業務費減少4萬4,015元、維護費增加2萬1,000元。
3. 本學年度獎助學金支出184萬8,600元，較上年度預估決算數184萬5,200元，增加3,400元，約0.18%，主要是小學增加人數所致。
4. 本學年度其他教學活動支出261萬5,253元，較上年度預估決算數218萬147元，增加43萬5,106元，約19.96%，主要係人事費增21萬9,090元、業務費增加21萬6,016元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

本年度預計增置固定資產估約68萬元

1. 機械儀器及設備：61萬元。
2. 圖書及博物：3萬元。
3. 其他設備：4萬元。

肆、其他必要說明事項：無。

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

收支餘絀預計表

110 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
32,548,295	各項收入	30,732,481	31,209,458	-476,977	-1.53
6,654,116	學雜費收入	6,651,750	6,550,384	101,366	1.55
3,700,884	其他教學活動收入	9,400,650	3,909,626	5,491,024	140.45
19,987,511	補助及受贈收入	14,508,481	19,635,408	-5,126,927	-26.11
181,311	財務收入	168,800	168,800	0	0
2,024,473	其他收入	2,800	945,240	-942,440	-99.70
26,611,123	各項成本與費用	30,815,326	26,151,502	4,663,824	17.83
12,296,547	行政管理支出	15,998,746	12,910,740	3,088,006	23.92
10,744,171	教學研究及訓輔支出	10,352,727	9,215,415	1,137,312	12.34
1,352,545	獎助學金支出	1,848,600	1,845,200	3,400	0.18
2,217,860	其他教學活動支出	2,615,253	2,180,147	435,106	19.96
5,937,172	本期餘絀	-82,845	5,057,956	-5,140,801	-101.64

預估各項成本及費用扣除本期折舊173萬1,845元，足以支付預計費用。

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學
預計長期營運資產變動表

110 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	11,457,354	680,000	0	0	12,137,354	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	577,970	0	0	0	577,970	
房屋及建築	1,248,248	0	0	0	1,248,248	
機械儀器及設備	2,938,937	610,000	0	0	3,548,937	
圖書及博物	136,833	30,000	0	0	166,833	
其他設備	6,435,366	40,000	0	0	6,475,366	
購建中營運資產	120,000	0	0	0	120,000	
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	6,594,363	1,722,211	0	0	8,316,574	
土地改良物	250,413	58,356	0	0	308,769	
房屋及建築	259,648	66,144	0	0	325,792	
機械儀器及設備	1,878,339	592,788	0	0	2,471,127	
其他設備	4,205,963	1,004,923	0	0	5,210,886	
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	4,862,991	-1,042,211	0	0	3,820,780	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

預計長期營運資產變動表

110 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	65,900	0	0	0	65,900	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	65,900	0	0	0	65,900	
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	24,886	9,634	0	0	34,520	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	24,886	9,634	0	0	34,520	
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	41,014	-9,634	0	0	31,380	
合 計	4,904,005	-1,051,845	0	0	3,852,160	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學
預計增置重要長期營運資產明細表

110 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				610,000	
冷氣機	總務處	1	350,000	350,000	
視力檢查器	健康中心	1	40,000	40,000	
桌上型電腦	資訊中心	3	30,000	90,000	
筆記型電腦	資設中心	1	30,000	30,000	
網路交換器	資訊中心	4	25,000	100,000	
1350 圖書及博物				30,000	
圖書	國際處	1	10,000	10,000	
圖書	圖書室	1	20,000	20,000	
1360 其他設備				40,000	
投影機	資設中心	2	20,000	40,000	
合 計				680,000	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

預計借款變動表

110 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國民小學

收入預算明細表

110 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	%	
6,654,116	學雜費收入	6,651,750	6,550,384	101,366	1.55	110學年度預計增加雙語課程 110學年度預計捐贈會減少。 110學年度預計不收取住宿費。
6,654,116	雜費收入	6,651,750	6,550,384	101,366	1.55	
3,700,884	其他教學活動收入	9,400,650	3,909,626	5,491,024	140.45	
3,700,884	其他教學活動收入	9,400,650	3,909,626	5,491,024	140.45	
19,987,511	補助及受贈收入	14,508,481	19,635,408	-5,126,927	-26.11	
350,477	補助收入	361,000	0	361,000	0	
19,637,034	受贈收入	14,147,481	19,635,408	-5,487,927	-27.95	
181,311	財務收入	168,800	168,800	0	0	
181,311	利息收入	168,800	168,800	0	0	
2,024,473	其他收入	2,800	945,240	-942,440	-99.70	
2,017,923	住宿費收入	0	942,440	-942,440	-100.00	
6,550	雜項收入	2,800	2,800	0	0	
32,548,295	合 計	30,732,481	31,209,458	-476,977	-1.53	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學
成本與費用預算明細表

110 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	%	
12,296,547	行政管理支出	15,998,746	12,910,740	3,088,006	23.92	因109學年度校長因個 人生涯離職，於110學 年度新聘校長一 職，故人事費用增 加。
6,743,403	人事費	9,135,788	6,776,246	2,359,542	34.82	
2,708,047	業務費	3,780,135	3,300,531	479,604	14.53	
906,655	維護費	923,070	867,684	55,386	6.38	
348,061	退休撫卹費	427,908	342,768	85,140	24.84	
1,590,381	折舊及攤銷	1,731,845	1,623,511	108,334	6.67	因109學年度校長因個 人生涯離職，於110學 年度新聘校長一 職，故退休撫卹費用 增加。
10,744,171	教學研究及訓輔支出	10,352,727	9,215,415	1,137,312	12.34	
9,030,952	人事費	9,572,021	8,444,595	1,127,426	13.35	
1,333,932	業務費	342,190	386,205	-44,015	-11.40	
0	維護費	21,000	0	21,000	0	
379,287	退休撫卹費	417,516	384,615	32,901	8.55	因109學年度校長因個 人生涯離職，於110學 年度新聘校長一 職，故退休撫卹費用 增加。
1,352,545	獎助學金支出	1,848,600	1,845,200	3,400	0.18	
1,352,545	獎學金支出	1,848,600	1,845,200	3,400	0.18	
2,217,860	其他教學活動支出	2,615,253	2,180,147	435,106	19.96	
2,205,735	人事費	2,371,153	2,152,063	219,090	10.18	
12,125	業務費	244,100	28,084	216,016	769.18	110學年度預計針對國 際文化節日舉辦相關 活動而產生費用
26,611,123	合 計	30,815,326	26,151,502	4,663,824	17.83	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學
預計購建土地及重大工程明細表

110 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國民小學
最近5年現金概況表
110 學年度

單位：新臺幣元

項 目	110學年度預算數	109學年度預估決算數	108學年度決算數	107學年度決算數	106學年度決算數	備註
經常門現金收入(A)	30,732,481	30,954,551	27,290,436	20,574,816	36,223,774	
學雜費收入	6,651,750	6,550,384	6,654,116	7,097,015	6,451,989	
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	9,400,650	3,909,626	3,700,884	2,822,137	2,725,012	
補助及受贈收入	14,508,481	19,635,408	19,987,511	9,183,195	23,674,740	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	168,800	168,800	181,311	182,011	187,807	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	2,800	945,240	2,024,473	2,367,432	2,016,989	
減：不產生現金流入之收入	0	0	-5,319,550	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	0	-254,907	61,691	-1,076,974	1,167,237	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	29,083,481	25,162,506	24,742,969	22,560,717	35,693,168	
董事會支出	0	0	0	0	0	
行政管理支出	15,998,746	12,910,740	12,296,547	12,295,867	19,881,610	
教學研究及訓輔支出	10,352,727	9,215,415	10,744,171	9,431,876	12,989,623	
獎助學金支出	1,848,600	1,845,200	1,352,545	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	2,615,253	2,180,147	2,217,860	2,638,097	3,004,810	
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	0	0	0	79,054	0	
減：不產生現金流出之成本與費用	-1,731,845	-1,623,511	-1,590,381	-1,557,785	-1,373,836	
應付預付項目調整增(減)數	0	634,515	-277,773	-326,392	1,190,961	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	1,649,000	5,792,045	2,547,467	-1,985,901	530,606	
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)	680,000	373,431	430,352	96,400	3,590,981	
機械儀器及設備	610,000	0	235,167	67,500	1,906,620	
圖書及博物	30,000	17,531	0	0	42,480	
其他設備	40,000	318,900	195,185	0	1,641,881	
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	0	37,000	0	28,900	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)	969,000	5,418,614	2,117,115	-2,082,301	-3,060,375	
購置不動產現金支出(G)	0	190,000	0	0	1,175,791	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	207,843	
房屋及建築	0	190,000	0	0	967,948	
土地權利金	0	0	0	0	0	
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	-46,516	-276,549	47,820	301,336	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K)=F-G+H-I+J	969,000	5,182,098	1,840,566	-2,034,481	-3,934,830	
期初現金及銀行存款餘額(L)	7,998,731	2,816,633	976,067	3,010,548	6,945,378	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	8,967,731	7,998,731	2,816,633	976,067	3,010,548	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

收入預算說明表

110 學年度

全 1 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				
4112雜費收入				6,651,750
小學雜費	22,625	147	2	6,651,750
合 計				6,651,750
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				9,400,650
國小課業加深加廣	11,975	147	2	3,520,650
國小雙語課程	20,000	147	2	5,880,000
合 計				9,400,650
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				361,000
補助收入	361,000	1	1	361,000
4152受贈收入				14,147,481
受贈收入	14,147,481	1	1	14,147,481
合 計				14,508,481
4170財務收入				
4171利息收入				168,800
利息收入	168,800	1	1	168,800
合 計				168,800
4190其他收入				
4199雜項收入				2,800
雜項收入	2,800	1	1	2,800
合 計				2,800
總 計				30,732,481

雜費收費數額依屏東縣政府110年4月21日屏府教國字第11014806000號函辦理

製 表：會計主任陳珮湄

主辦會計：會計主任陳珮湄

校 長：代理校長郭淑純

董 事 長：林再銘