

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

111學年度
(自111年8月1日至112年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於111年 07 月 28 日 第 六 屆 第 二 次董事會審議通過

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588萬2,500元，較上年度預估決算數550萬9,186元，增加37萬3,314元，約6.78%，主要係學生人數增加所致。
2. 本學年度其他教學活動收入799萬3,750元，較上年度預估決算數661萬4,582元，增加137萬9,168元，約20.85%，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1,791萬3,766元，較上年度預估決算數1,180萬6,293元，減少610萬7,473元，約51.73%，主要為受贈收入增加所致。
4. 本學年度其他收入10萬9,800元，較上年度預估決算數12萬4,127元，減少1萬4,327元，約-11.54%，主要為住宿收入減少所致。

二、成本與費用預算說明

1. 本學年度行政管理支出1,663萬9,450元，較上年度預估決算數1,265萬4,078元，增加398萬5,372元，約31.49%，主要係人事費(含退撫)增140萬4,943元、業務費增51萬5,500元、維護費增加203萬4,929元及折舊增3萬元。
2. 本學年度教學研究及訓輔支出1,139萬8,474元，較上年度預估決算數983萬1,208元，增加156萬7,266元，約15.94%，主要係人事費(含退撫)增149萬9,651元、業務費增加6萬7,615元、維護費增加6萬7,693元。
3. 本學年度獎助學金支出271萬1,200元，較上年度預估決算數171萬2,000元，增加99萬9,200元，約58.36%，主要是小學增加人數所致。
4. 本學年度其他教學活動支出205萬7,792元，較上年度預估決算數200萬7,822元，增加4萬9,970元，約2.49%，主要係人事費增5萬4,674元、業務費減少4,704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2萬元

1. 圖書及博物：2萬元。

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

111 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
33,170,001	各項收入	32,073,479	24,227,851	7,845,628	32.38
6,542,369	學雜費收入	5,882,500	5,509,186	373,314	6.78
5,449,801	其他教學活動收入	7,993,750	6,614,582	1,379,168	20.85
20,018,688	補助及受贈收入	17,913,766	11,806,293	6,107,473	51.73
167,923	財務收入	173,663	173,663	0	0
991,220	其他收入	109,800	124,127	-14,327	-11.54
25,463,074	各項成本與費用	32,806,916	26,205,108	6,601,808	25.19
11,962,159	行政管理支出	16,639,450	12,654,078	3,985,372	31.49
9,655,168	教學研究及訓輔支出	11,398,474	9,831,208	1,567,266	15.94
1,665,600	獎助學金支出	2,711,200	1,712,000	999,200	58.36
2,180,147	其他教學活動支出	2,057,792	2,007,822	49,970	2.49
7,706,927	本期餘絀	-733,437	-1,977,257	1,243,820	-62.91

預估各項成本及費用扣除本期折舊1,366,916元，足以支付預付費用。

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

111 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	13,122,569	20,000	0	0	13,142,569	
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	3,542,737	0	0	0	3,542,737	
圖書及博物	168,449	20,000	0	0	188,449	
其他設備	7,585,165	0	0	0	7,585,165	
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	7,873,673	1,350,565	0	0	9,224,238	
土地改良物	301,261	50,863	0	0	352,124	
房屋及建築	339,636	78,012	0	0	417,648	
機械儀器及設備	2,293,687	449,405	0	0	2,743,092	
其他設備	4,939,089	772,285	0	0	5,711,374	
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	5,248,896	-1,330,565	0	0	3,918,331	

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

111 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	42,264	16,351	0	0	58,615	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	42,264	16,351	0	0	58,615	
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	23,636	-16,351	0	0	7,285	
合 計	5,272,532	-1,346,916	0	0	3,925,616	

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

111 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
1350 圖書及博物 圖書	圖書館	1	20,000	20,000 20,000	
合 計				20,000	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

預計借款變動表

111 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

111 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	%	
6,542,369	學雜費收入	5,882,500	5,509,186	373,314	6.78	111學年度學生數增加。 預計111學年度捐贈收入增加。
6,542,369	雜費收入	5,882,500	5,509,186	373,314	6.78	
5,449,801	其他教學活動收入	7,993,750	6,614,582	1,379,168	20.85	
5,449,801	其他教學活動收入	7,993,750	6,614,582	1,379,168	20.85	
20,018,688	補助及受贈收入	17,913,766	11,806,293	6,107,473	51.73	
361,280	補助收入	613,766	613,766	0	0	
19,657,408	受贈收入	17,300,000	11,192,527	6,107,473	54.57	
167,923	財務收入	173,663	173,663	0	0	
167,923	利息收入	173,663	173,663	0	0	
991,220	其他收入	109,800	124,127	-14,327	-11.54	
988,420	住宿費收入	108,000	121,924	-13,924	-11.42	
2,800	雜項收入	1,800	2,203	-403	-18.29	
33,170,001	合 計	32,073,479	24,227,851	7,845,628	32.38	

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

111 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	%	
11,962,159	行政管理支出	16,639,450	12,654,078	3,985,372	31.49	預計111學年度宿舍消防修繕。
6,672,264	人事費	8,538,574	7,196,826	1,341,748	18.64	
2,476,847	業務費	3,436,940	2,921,440	515,500	17.65	
867,894	維護費	2,890,000	855,071	2,034,929	237.98	
361,871	退休撫卹費	407,020	343,825	63,195	18.38	
1,583,283	折舊及攤銷	1,366,916	1,336,916	30,000	2.24	
9,655,168	教學研究及訓輔支出	11,398,474	9,831,208	1,567,266	15.94	預計111學年學生人數增加，所提供獎助金提高。
8,490,772	人事費	10,383,050	8,951,092	1,431,958	16.00	
771,303	業務費	572,200	504,585	67,615	13.40	
393,093	退休撫卹費	443,224	375,531	67,693	18.03	
1,665,600	獎助學金支出	2,711,200	1,712,000	999,200	58.36	
1,665,600	獎學金支出	2,711,200	1,712,000	999,200	58.36	
2,180,147	其他教學活動支出	2,057,792	2,007,822	49,970	2.49	
2,152,063	人事費	1,919,792	1,866,366	53,426	2.86	
28,084	業務費	120,000	124,704	-4,704	-3.77	
0	退休撫卹費	18,000	16,752	1,248	7.45	
25,463,074	合 計	32,806,916	26,205,108	6,601,808	25.19	

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

111 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

111學年度至107學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	111學年度預算數	110學年度預估決算數	109學年度決算數	108學年度決算數	107學年度決算數	備 註
經常門現金收入(A)	32,073,479	24,227,851	31,271,250	27,290,436	20,574,816	
學雜費收入	5,882,500	5,509,186	6,542,369	6,654,116	7,097,015	
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	7,993,750	6,614,582	5,449,801	3,700,884	2,822,137	
補助及受贈收入	17,913,766	11,806,293	20,018,688	19,987,511	9,183,195	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	173,663	173,663	167,923	181,311	182,011	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	109,800	124,127	991,220	2,024,473	2,367,432	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	-5,319,550	0	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	-1,898,751	61,691	-1,076,974	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	31,440,000	24,868,192	23,044,487	24,742,969	22,560,717	
董事會支出	0	0	0	0	0	
行政管理支出	16,639,450	12,654,078	11,962,159	12,296,547	12,295,867	
教學研究及訓輔支出	11,398,474	9,831,208	9,655,168	10,744,171	9,431,876	
獎助學金支出	2,711,200	1,712,000	1,665,600	1,352,545	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	2,057,792	2,007,822	2,180,147	2,217,860	2,638,097	
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	0	79,054	
減：不產生現金流出之成本與費用	-1,366,916	-1,336,916	-1,583,283	-1,590,381	-1,557,785	

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

全 3 頁第 2 頁

111學年度至107學年度

單位:新臺幣元

項 目	111學年度預 算數	110學年度預 估決算數	109學年度決 算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	0	-835,304	-277,773	-326,392	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	633,479	-640,341	8,226,763	2,547,467	-1,985,901	
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)	20,000	1,781,663	496,983	430,352	96,400	
機械儀器及設備	0	434,300	169,500	235,167	67,500	
圖書及博物	20,000	28,064	21,083	0	0	
其他設備	0	1,319,299	149,400	195,185	0	
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	120,000	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	0	37,000	0	28,900	
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	
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)	613,479	-2,422,004	7,729,780	2,117,115	-2,082,301	
購置不動產現金支出(G)	0	0	190,000	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	190,000	0	0	
土地權利金	0	0	0	0	0	

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

111學年度至107學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	111學年度預 算數	110學年度預 估決算數	109學年度決 算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	備 註
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	0	116,220	-276,549	47,820	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	613,479	-2,422,004	7,656,000	1,840,566	-2,034,481	
期初現金及銀行存款餘額(L)	8,050,629	10,472,633	2,816,633	976,067	3,010,548	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	8,664,108	8,050,629	10,472,633	2,816,633	976,067	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

收入預算說明表

111 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				
4112雜費收入				5,882,500
小學	23,530	125	2	5,882,500
合 計				5,882,500
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				7,993,750
小學外語加深加廣	31,975	125	2	7,993,750
合 計				7,993,750
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				613,766
補助收入-縣政府	613,766	1	1	613,766
4152受贈收入				17,300,000
受贈收入	17,300,000	1	1	17,300,000
合 計				17,913,766
4170財務收入				
4171利息收入				173,663
利息收入	173,663	1	1	173,663
合 計				173,663
4190其他收入				
4193住宿費收入				108,000
教職員住宿收入	9,000	6	2	108,000
4199雜項收入				1,800
雜項收入	1,800	1	1	1,800
合 計				109,800

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

收入預算說明表

111 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
總 計				32,073,479

雜費收費數額依屏東縣政府111年4月25日屏府教國字第11116254200號函辦理。

製 表：會計陳玥湄

主辦會計：會計陳玥湄

校 長：校長王善美

董 事 長：