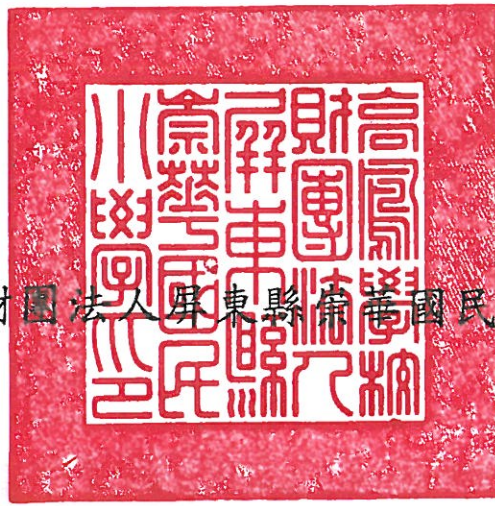


高鳳學校財團法人屏東縣高鳳國民小學



112學年度
(自112年8月1日至113年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於112年 06 月 29 日 第 六 屆第 四 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

112 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	10-12
收入預算說明表	13-14

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號函核准設立「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541萬1,900元，較上年度預估決算數586萬9,207元，減少45萬7,307元，約-7.79%，主要係學生人數減少所致。
2. 本學年度其他教學活動收入735萬4,250元，較上年度預估決算數793萬4,916元，減少58萬666元，約-7.21%，主要係學生人數減少所致。
3. 本學年度補助及受贈收入1,966萬3,766元，較上年度預估決算數1,036萬3,841元，增加929萬9,925元，約89.73%，主要為受贈收入增加所致。
4. 本學年度財務收入22萬9,500元，較上年度預估決算數21萬9,596元，增加9,904元，約4.51%，主要為利息收入增加所致。
5. 本學年度其他收入17萬1,200元，較上年度預估決算數17萬4,042元，減少2,842元，約-1.63%，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1,365萬9,044元，較上年度預估決算數1,301萬1,478元，增加64萬7,566元，約4.98%，主要係人事費(含退撫)增112萬252元、業務費增37萬6,094元及折舊增1萬1,542元，而維護費減少86萬322元。
2. 本學年度教學研究及訓輔支出1,079萬8,107元，較上年度預估決算數937萬1,318元，增加142萬6,789元，約15.23%，主要係人事費(含退撫)增139萬2,452元、業務費增加2萬7,378元及折舊增加6,959元。
3. 本學年度獎助學金支出278萬1,200元，較上年度預估決算數259萬6,300元，增加18萬4,900元，約7.12%，主要係獎學金支出增18萬3,900元及助學金支出增加1,000元。
4. 本學年度其他教學活動支出316萬8,000元，較上年度預估決算數318萬9,802元，減少2萬1,802元，約-0.68%，主要係人事費減少2萬2,802元、業務費增加1,000元。
5. 本學年度其他支出1萬7,000元，較上年度預估決算數1萬6,000元，增加1,000元，約6.25%，主要係宿舍支出增加1,000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35萬元

1. 圖書及博物：2萬元。
2. 其他設備：33萬元。

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

112 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
24,231,626	各項收入	32,830,616	24,561,602	8,269,014	33.67
5,509,186	學雜費收入	5,411,900	5,869,207	-457,307	-7.79
6,614,582	其他教學活動收入	7,354,250	7,934,916	-580,666	-7.32
11,847,185	補助及受贈收入	19,663,766	10,363,841	9,299,925	89.73
174,344	財務收入	229,500	219,596	9,904	4.51
86,329	其他收入	171,200	174,042	-2,842	-1.63
26,117,543	各項成本與費用	30,423,351	28,184,898	2,238,453	7.94
12,310,274	行政管理支出	13,659,044	13,011,478	647,566	4.98
9,996,326	教學研究及訓輔支出	10,798,107	9,371,318	1,426,789	15.23
1,727,200	獎助學金支出	2,781,200	2,596,300	184,900	7.12
2,049,980	其他教學活動支出	3,168,000	3,189,802	-21,802	-0.68
33,763	其他支出	17,000	16,000	1,000	6.25
-1,885,917	本期餘絀	2,407,265	-3,623,296	6,030,561	-166.44

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

112 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	13,937,319	350,000	100,000	0	14,187,319	
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	3,317,246	0	0	0	3,317,246	
圖書及博物	219,690	20,000	0	0	239,690	
其他設備	8,474,165	330,000	0	0	8,804,165	
購建中營運資產	100,000	0	100,000	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	8,682,069	840,771	0	0	9,522,840	
土地改良物	349,602	48,360	0	0	397,962	
房屋及建築	417,656	78,016	0	0	495,672	
機械儀器及設備	2,452,472	176,307	0	0	2,628,779	
其他設備	5,462,339	538,088	0	0	6,000,427	
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	5,255,250	-490,771	100,000	0	4,664,479	

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

全 2 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

112 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
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	143,500	0	0	0	143,500	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	143,500	0	0	0	143,500	
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	54,594	12,333	0	0	66,927	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	54,594	12,333	0	0	66,927	
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	88,906	-12,333	0	0	76,573	
合 計	5,344,156	-503,104	100,000	0	4,741,052	

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

112 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				20,000	
圖書	圖書館	1	20,000	20,000	
1360 其他設備				330,000	
冷氣機	總務處	1	330,000	330,000	
合 計				350,000	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

預計借款變動表

112 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

112 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	%	
5,509,186	學雜費收入	5,411,900	5,869,207	-457,307	-7.79	112學年度預計捐款增加。
5,509,186	雜費收入	5,411,900	5,869,207	-457,307	-7.79	
6,614,582	其他教學活動收入	7,354,250	7,934,916	-580,666	-7.32	
6,614,582	其他教學活動收入	7,354,250	7,934,916	-580,666	-7.32	
11,847,185	補助及受贈收入	19,663,766	10,363,841	9,299,925	89.73	
637,058	補助收入	1,113,766	1,179,700	-65,934	-5.59	
11,210,127	受贈收入	18,550,000	9,184,141	9,365,859	101.98	
174,344	財務收入	229,500	219,596	9,904	4.51	
174,344	利息收入	229,500	219,596	9,904	4.51	
86,329	其他收入	171,200	174,042	-2,842	-1.63	
83,866	住宿費收入	109,200	111,381	-2,181	-1.96	
2,463	雜項收入	62,000	62,661	-661	-1.05	
24,231,626	合 計	32,830,616	24,561,602	8,269,014	33.67	

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

112 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	%	
12,310,274	行政管理支出	13,659,044	13,011,478	647,566	4.98	
7,505,443	人事費	7,774,000	6,683,541	1,090,459	16.32	112學年度人事薪資提敘增加費用。
2,607,767	業務費	4,038,940	3,662,846	376,094	10.27	
666,682	維護費	1,064,000	1,924,322	-860,322	-44.71	
340,288	退休撫卹費	368,000	338,207	29,793	8.81	112學年度維護費減少，因校園消防於111學年度已檢修完成。
1,190,094	折舊及攤銷	414,104	402,562	11,542	2.87	
9,996,326	教學研究及訓輔支出	10,798,107	9,371,318	1,426,789	15.23	
8,916,394	人事費	9,569,600	8,218,964	1,350,636	16.43	112學年度人事薪資提敘增加費用。
600,697	業務費	342,200	314,822	27,378	8.70	
0	維護費	10,000	10,000	0	0	
346,290	退休撫卹費	437,307	395,491	41,816	10.57	
132,945	折舊及攤銷	439,000	432,041	6,959	1.61	
1,727,200	獎助學金支出	2,781,200	2,596,300	184,900	7.12	
1,713,100	獎學金支出	1,910,200	1,726,300	183,900	10.65	
14,100	助學金支出	871,000	870,000	1,000	0.11	
2,049,980	其他教學活動支出	3,168,000	3,189,802	-21,802	-0.68	
2,008,524	人事費	3,000,000	3,021,109	-21,109	-0.70	
24,704	業務費	17,000	16,000	1,000	6.25	
16,752	退休撫卹費	151,000	152,693	-1,693	-1.11	
33,763	其他支出	17,000	16,000	1,000	6.25	
33,763	雜項支出	17,000	16,000	1,000	6.25	
26,117,543	合 計	30,423,351	28,184,898	2,238,453	7.94	

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

112 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學年度至114學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	33,766,850	31,966,850	32,830,616	24,561,602	25,710,479	
學雜費收入	5,411,900	5,411,900	5,411,900	5,869,207	5,509,186	110學年度全校學生 人數:124人。 111學年度全校學生 人數:122人。 112學年度預估全校 學生人數:115人。 113學年度預估全校 學生人數:115人。 114學年度預估全校 學生人數:115人。
其他教學活動收入	7,354,250	7,354,250	7,354,250	7,934,916	6,614,582	112學年度預計學生 數減少。
補助及受贈收入	20,600,000	18,800,000	19,663,766	10,363,841	11,847,185	112學年度預計捐款 增加。
財務收入	229,500	229,500	229,500	219,596	174,344	112學年度預計利率 提高,以致利息收 入增加。
其他收入	171,200	171,200	171,200	174,042	86,329	112學年度預計假日 留宿增加。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	1,478,853	
經常門現金支出(B)	32,073,642	30,873,642	29,570,247	27,350,295	23,559,439	
						110學年度教職員工 人數:27人。 111學年度教職員工 人數:27人。 112學年度預估教職 員工人數:27人。 113學年度預估教職 員工人數:28人。 114學年度預估教職 員工人數:28人。 110學年度人事費 用:19,133,691元。 111學年度預估人事 費 用:18,810,005元。 112學年度預估人事 費 用:21,299,907元。 113學年度預估人事 費 用:22,792,070元 114學年度預估人事 費 用:24,392,070元
行政管理支出	14,895,044	14,295,044	13,659,044	13,011,478	12,310,274	112學年度人事薪資 提敘增加費用。
教學研究及訓輔支出	12,111,502	11,511,502	10,798,107	9,371,318	9,996,326	112學年度人事薪資 提敘增加費用。
獎助學金支出	2,781,200	2,781,200	2,781,200	2,596,300	1,727,200	112學年度預計獎學 金增加。
其他教學活動支出	3,170,000	3,170,000	3,168,000	3,189,802	2,049,980	112學年度人事薪資 提敘增加費用。

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學年度至114學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
其他支出	17,000	17,000	17,000	16,000	33,763	112學年度學生數減少，以致宿舍費用減少。
減：不產生現金流出之成本與費用	-901,104	-901,104	-853,104	-834,603	-1,323,039	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	-1,235,065	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	1,693,208	1,093,208	3,260,369	-2,788,693	2,151,040	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	350,000	20,000	350,000	699,723	716,691	
機械儀器及設備	0	0	0	57,709	381,800	112學年度預計設備不增購。
圖書及博物	20,000	20,000	20,000	41,014	38,291	112學年度預計圖書不增購。
其他設備	330,000	0	330,000	601,000	196,600	112學年度預計設備只增購冷氣機。
預付設備款	0	0	0	0	100,000	110學年度預付消防檢修工程訂金於111學年度已處理完。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	1,343,208	1,073,208	2,910,369	-3,488,416	1,434,349	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	244,322	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K)=F-G+H-I+J	1,343,208	1,073,208	2,910,369	-3,488,416	1,678,671	
期初現金及銀行存款餘額(L)	12,646,465	11,573,257	8,662,888	12,151,304	10,472,633	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	13,989,673	12,646,465	11,573,257	8,662,888	12,151,304	

附表：

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	13,989,673	12,646,465	11,573,257	8,662,888	12,151,304	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	88,732	88,732	88,732	88,732	765,612	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	88,732	88,732	88,732	88,732	765,612	
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減：短期需償還負債(O)=(4)-(5)+(6)+(7)	1,711,506	1,711,506	1,711,506	1,711,506	5,380,219	
流動負債(4)	1,836,506	1,836,506	1,836,506	1,836,506	5,830,787	
預收款項(5)	125,000	125,000	125,000	125,000	450,568	
應付退休及離儲金(6)	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

110學年度至114學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
存入保證金(7)	0	0	0	0	0	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	12,366,899	11,023,691	9,950,483	7,040,114	7,536,697	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

收入預算說明表

112 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				5,411,900
小學	23,530	115	2	5,411,900
合 計				5,411,900
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				7,354,250
小學外語加深加廣	31,975	115	2	7,354,250
合 計				7,354,250
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				1,113,766
縣政府	913,766	1	1	913,766
教育部	200,000	1	1	200,000
4152受贈收入				18,550,000
一貫道慈善功德會	18,550,000	1	1	18,550,000
合 計				19,663,766
4170財務收入				
4171利息收入				229,500
利息收入	229,500	1	1	229,500
合 計				229,500
4190其他收入				
4193住宿費收入				109,200
假日留宿	2,600	21	2	109,200
4199雜項收入				62,000
營隊行政管理收入	62,000	1	1	62,000
合 計				171,200

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

收入預算說明表

112 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				32,830,616

雜費收費數額依屏東縣政府112年7月10日屏府教國字第11227850700號函辦理。

製 表：會計陳珮湄

主辦會計：會計陳珮湄

校 長：校長王善美

董 事 長：再錦林