

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學



(自113年8月1日至114年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於113年 07月 05 日 第 六 屆第 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

113 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329萬4,200元，較上學年度預估決算數579萬3,180元，減少249萬8,980元，約-43.14%，主要係學生人數減少所致。
2. 本學年度其他教學活動收入728萬元，較上學年度預估決算數786萬5,851元，減少58萬5,851元，約-7.45%，主要係學生人數減少所致。
3. 本學年度補助及受贈收入1,535萬4,498元，較上學年度預估決算數992萬8,596元，增加542萬5,9025，約54.65%，主要為受贈收入增加所致。
4. 本學年度其他收入74萬8,450元，較上學年度預估決算數35萬5,167元，增加39萬3,283元，約110.73%，主要為小學113學年度開始收取住宿費，以致住宿收入增加所致。

二、成本與費用預算說明

1. 本學年度行政管理支出1,148萬8,766元，較上學年度預估決算數1,035萬6,961元，增加113萬1,805元，約10.93%，主要係人事費(含退撫)增77萬2,383元、業務費增33萬1,895元及維護費增4萬4,000元，而折舊減少1萬6,473元。
2. 本學年度教學研究及訓輔支出1,079萬8,107元，較上學年度預估決算數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6萬336元及折舊增7萬8,822元，而業務費減少8,739元。
3. 本學年度獎助學金支出103萬1,200元，較上學年度預估決算數216萬1,400元，減少113萬200元，約-52.29%，主要係獎學金支出減少72萬200元及助學金支出減少41萬元。
4. 本學年度其他支出2萬元，較上學年度預估決算數2萬493元，減少493元，約-2.41%，主要係宿舍支出減少493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

全 1 頁第 1 頁

113 學年度

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
23,912.742	各項收入	26,964.815	24,230.461	2,734.354	11.28
5,869.207	學雜費收入	3,294.200	5,793.180	-2,498.980	-43.14
7,934.916	其他教學活動收入	7,280.000	7,865.851	-585.851	-7.45
9,617.298	補助及受贈收入	15,354.498	9,928.596	5,425.902	54.65
271.381	財務收入	287.667	287.667	0	0
219.940	其他收入	748.450	355.167	393.283	110.73
26,984.319	各項成本與費用	26,004.272	25,872.741	131.531	0.51
11,699.136	行政管理支出	11,488.766	10,356.961	1,131.805	10.93
9,398.737	教學研究及訓輔支出	9,952.390	9,821.971	130.419	1.33
2,659.500	獎助學金支出	1,031.200	2,161.400	-1,130.200	-52.29
3,209.900	其他教學活動支出	3,511.916	3,511.916	0	0
17.046	其他支出	20.000	20.493	-493	-2.41
-3,071.577	本期餘絀	960.543	-1,642.280	2,602.823	-158.49

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 1 頁

113 學年度

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	15,261,130	20,000	0	0	15,281,130	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	577.970	0	0	0	577.970	
房屋及建築	1,418.248	0	0	0	1,418.248	
機械儀器及設備	3,426.911	0	0	0	3,426.911	
圖書及博物	219.421	20.000	0	0	239.421	
其他設備	9,618.580	0	0	0	9,618.580	
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	9,553,084	916,165	0	0	10,469,249	
土地改良物	397.924	43.174	0	0	441.098	
房屋及建築	514.561	96.905	0	0	611.466	
機械儀器及設備	2,571.904	116.322	0	0	2,688.226	
其他設備	6,068.695	659.764	0	0	6,728.459	
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	5,708,046	-896,165	0	0	4,811,881	

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

113 學年度

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	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	100,389	25,867	0	0	126,256	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	100,389	25,867	0	0	126,256	
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	43,111	-25,867	0	0	17,244	
合 計	5,751,157	-922,032	0	0	4,829,125	

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

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
1351 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

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

113 學年度

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

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	%	
5.869.207	學雜費收入	3.294.200	5.793.180	-2,498.980	-43.14	
5.869.207	雜費收入	3.294.200	5.793.180	-2,498.980	-43.14	113學年度預估學生數減少。
7.934.916	其他教學活動收入	7.280.000	7.865.851	-585.851	-7.45	
7.934.916	其他教學活動收入	7.280.000	7.865.851	-585.851	-7.45	113學年度預估學生數減少。
9.617.298	補助及受贈收入	15.354.498	9.928.596	5.425.902	54.65	
1.418.157	補助收入	354.498	909.596	-555.098	-61.03	113學年度預估補助收入減少。
8.199.141	受贈收入	15.000.000	9.019.000	5.981.000	66.32	113學年度預估補助收入增加。
271.381	財務收入	287.667	287.667	0	0	
271.381	利息收入	287.667	287.667	0	0	
219.940	其他收入	748.450	355.167	393.283	110.73	
146.451	住宿費收入	588.650	199.850	388.800	194.55	113學年度開始收取住宿費收入，以致住宿費收入增加。
73.489	雜項收入	159.800	155.317	4.483	2.89	
23,912,742	合 計	26,964,815	24,230,461	2,734,354	11.28	

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

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	%	
11,699.136	行政管理支出	11,488.766	10,356.961	1,131.805	10.93	
6,789.007	人事費	6,952.900	6,218.840	734.060	11.80	因112學年度校長因生涯規畫於11301月離職，以致113學年度預估增加校長人事費增加。
2,355.081	業務費	3,116.940	2,785.045	331.895	11.92	113學年度預估水電費增加。
1,836.385	維護費	644.000	600.000	44.000	7.33	
246.941	退休撫卹費	336.000	297.677	38.323	12.87	113學年度預估退撫費增加。
471.722	折舊及攤銷	438.926	455.399	-16.473	-3.62	
9,398.737	教學研究及訓輔支出	9,952.390	9,821.971	130.419	1.33	
8,245.122	人事費	8,620.799	8,530.534	90.265	1.06	
438.247	業務費	491.287	500.026	-8.739	-1.75	
0	維護費	10.000	10.000	0	0	
315.360	退休撫卹費	327.198	357.127	-29.929	-8.38	
400.008	折舊及攤銷	503.106	424.284	78.822	18.58	113學年度預估折舊及攤銷增加。
2,659.500	獎助學金支出	1,031.200	2,161.400	-1,130.200	-52.29	
2,659.500	獎學金支出	631.200	1,351.400	-720.200	-53.29	113學年度預估獎學支出減少。
0	助學金支出	400.000	810.000	-410.000	-50.62	113學年度預估助學支出減少。
3,209.900	其他教學活動支出	3,511.916	3,511.916	0	0	
3,048.803	人事費	3,257.801	3,257.801	0	0	
18.940	業務費	97.913	97.913	0	0	
142.157	退休撫卹費	156.202	156.202	0	0	
17.046	其他支出	20.000	20.493	-493	-2.41	
17.046	雜項支出	20.000	20.493	-493	-2.41	
26,984,319	合 計	26,004,272	25,872,741	131,531	0.51	

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

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	-	-	-		-		-	

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 1 頁

111學年度至115學年度

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)	28,831,565	25,692,465	26,964,815	24,230,461	23,737,429	
學雜費收入	5,647,200	4,706,000	3,294,200	5,793,180	5,869,207	111學年度全校學生：124人。 112學年度全校學生：123人。 113學年度預估全校學生：70人。 114學年度預估全校學生：100人。 112學年度預估全校學生：120人。
其他教學活動收入	12,480,000	10,400,000	7,280,000	7,865,851	7,934,916	113預估學生數減少。 114-115預估學生數增加。
補助及受贈收入	9,373,498	9,373,498	15,354,498	9,928,596	9,617,298	113學年度預估捐贈增加。
財務收入	287,667	287,667	287,667	287,667	271,381	
其他收入	1,043,200	925,300	748,450	355,167	219,940	112學年度預估營隊行政管理收入增加。 113-115學年度開始收取住宿費收入。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	-175,313	預收及應收變動數。
經常門現金支出(B)	26,992,469	26,003,815	25,062,240	24,993,058	27,199,426	
						111學年度教職員工人數：27人。 112學年度教職員工人數：27人。 113學年度教職員工人數：27人。 114學年度教職員工人數：27人。 115學年度教職員工人數：27人。 111學年度人事費用：18,082,932元 112學年度人事費用：18,007,175元 113學年度人事費用：18,831,500元 114學年度人事費用：19,773,075元 115學年度人事費用：20,761,729元
行政管理支出	12,108,118	11,743,091	11,488,766	10,356,961	11,699,136	112學年預估人事費減少，因校長於11301離職。
教學研究及訓輔支出	10,642,811	10,383,430	9,952,390	9,821,971	9,398,737	114-115學年度預估人事薪資提款增加費用。
獎助學金支出	1,031,200	1,031,200	1,031,200	2,161,400	2,659,500	112-115學年度預估獎學支出減少。

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115學年度

全 3 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
其他教學活動支出	3,845,841	3,674,806	3,511,916	3,511,916	3,209,900	114-115學年度預估 人事薪資增加。
其他支出	20,000	20,000	20,000	20,493	17,046	112-115學年度預估 宿舍費用增加。
減：不產生現金流出之成本與費用	-655,501	-848,712	-942,032	-879,683	-971,730	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	1,186,837	預付應付變動數。
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	1,839,096	-311,350	1,902,575	-762,597	-3,461,997	
購置動產、無形資產及其他資產現金支 出(E)	20,000	20,000	20,000	944,080	1,837,053	
機械儀器及設備	0	0	0	109,665	135,009	112-115學年度預估 機械設備減少購 置。
圖書及博物	20,000	20,000	20,000	0	40,745	112-115學年度預估 圖書減少購置。
其他設備	0	0	0	834,415	1,583,699	112-115學年度預估 其他設備減少購 置。
電腦軟體	0	0	0	0	77,600	112-115學年度預估 電腦軟體減少購 置。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	1,819,096	-331,350	1,882,575	-1,706,677	-5,299,050	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	-10,950	-32,999	代收及存入保證金 變動數。
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	1,819,096	-331,350	1,882,575	-1,717,627	-5,332,049	
期初現金及銀行存款餘額(L)	6,652,853	6,984,203	5,101,628	6,819,255	12,151,304	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	8,471,949	6,652,853	6,984,203	5,101,628	6,819,255	

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 3 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)	8,471,949	6,652,853	6,984,203	5,101,628	6,819,255	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	705,810	705,810	705,810	705,810	705,810	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	705,810	705,810	705,810	705,810	705,810	
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減：短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	3,562,115	3,562,115	3,562,115	3,562,115	3,573,065	
流動負債(4)	3,777,568	3,777,568	3,777,568	3,777,568	3,777,568	
預收款項(5)	215,453	215,453	215,453	215,453	215,453	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	0	0	0	0	10,950	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	5,615,644	3,796,548	4,127,898	2,245,323	3,952,000	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

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				
4112雜費收入				3,294,200
小學雜費	23,530	70	2	3,294,200
合 計				3,294,200
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				7,280,000
小學外語加深加廣	52,000	70	2	7,280,000
合 計				7,280,000
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				354,498
縣政府補助	354,498	1	1	354,498
4152受贈收入				15,000,000
一貫道慈善功德會	15,000,000	1	1	15,000,000
合 計				15,354,498
4170財務收入				
4171利息收入				287,667
利息收入	287,667	1	1	287,667
合 計				287,667
4190其他收入				
4193住宿費收入				588,650
住宿費收入	5,895	35	2	412,650
假日住宿	2,600	20	2	104,000
海外家長住宿	36,000	1	2	72,000
4199雜項收入				159,800
營隊行政管理收入	159,800	1	1	159,800
合 計				748,450

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

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
總 計				26.964.815

雜費收費數額依屏東縣政府113年5月1日屏府教國字第11318280700號函辦理。

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 