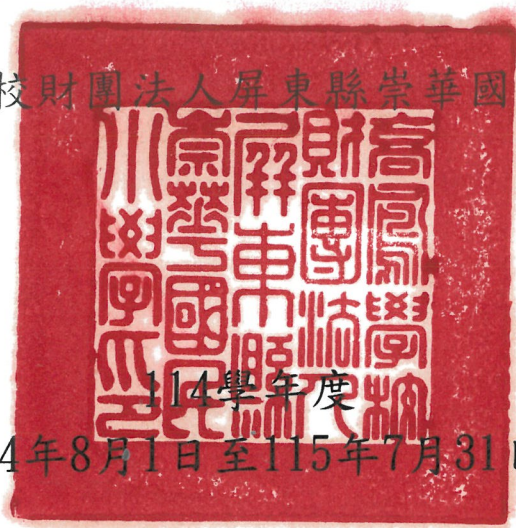


高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學



114學年度
(自114年8月1日至115年7月31日止)

預 算 書

預算業經本校於114年 06月 09 日 第 六 屆第 十 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

114 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235萬3,000元，較上學年度預估決算數394萬7,797元，減少159萬4,797元，約-40.40%，主要係學生人數減少所致。
2. 本學年度其他教學活動收入520萬元，較上學年度預估決算數871萬8,666元，減少351萬8,666元，約-40.36%，主要係學生人數減少所致。
3. 本學年度補助及受贈收入1,987萬946元，較上學年度預估決算數1,154萬6,211元，增加832萬4,735元，約72.10%，主要為受贈收入增加所致。
4. 本學年度其他收入64萬8,089元，較上學年度預估決算數94萬284元，增加29萬2,195元，約31.08%，主要係學生住宿人數減少所致。

二、成本與費用預算說明

1. 本學年度行政管理支出1,339萬2,492元，較上學年度預估決算數1,101萬4,445元，增加237萬8,047元，約21.59%，主要係人事費(含退撫)增93萬8,858元、業務費增127萬1,555元及維護費增18萬5,452元，而折舊減少1萬7,818元。
2. 本學年度教學研究及訓輔支出1,070萬1,022元，較上學年度預估決算數1,096萬5,219元，減少26萬4,197元，約-2.41%，主要係人事費(含退撫)減少25萬4,641元及業務費減少9萬1,527元，而折舊2元。
3. 本學年度獎助學金支出88萬6,200元，較上學年度預估決算數91萬5,900元，減少2萬9,700元，約-3.24%，主要係學生申請獎助金減少。
4. 本學年度其他教學活動支出267萬4,906元，較上學年度預估決算數249萬8,002元，增加17萬6,904元，約7.08%，主要係人事費(含退撫)增加17萬6,904。
5. 本學年度其他支出1萬9,000元，較上學年度預估決算數1萬8,085元，增加915元，約5.06%，主要係宿舍支出增加。

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：無

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

114 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
19,451,514	各項收入	28,369,229	25,452,902	2,916,327	11.46
5,797,880	學雜費收入	2,353,000	3,947,797	-1,594,797	-40.40
7,872,211	其他教學活動收入	5,200,000	8,718,666	-3,518,666	-40.36
4,989,762	補助及受贈收入	19,870,946	11,546,211	8,324,735	72.10
282,535	財務收入	297,194	299,944	-2,750	-0.92
509,126	其他收入	648,089	940,284	-292,195	-31.08
25,342,539	各項成本與費用	27,673,620	25,411,651	2,261,969	8.90
10,245,030	行政管理支出	13,392,492	11,014,445	2,378,047	21.59
9,652,342	教學研究及訓輔支出	10,701,022	10,965,219	-264,197	-2.41
2,173,900	獎助學金支出	886,200	915,900	-29,700	-3.24
3,251,371	其他教學活動支出	2,674,906	2,498,002	176,904	7.08
19,896	其他支出	19,000	18,085	915	5.06
-5,891,025	本期餘絀	695,609	41,251	654,358	1,586.28

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

114 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	15,700,614	0	0	0	15,700,614	
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	3,542,911	0	0	0	3,542,911	
圖書及博物	219,421	0	0	0	219,421	
其他設備	9,942,064	0	0	0	9,942,064	
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	10,406,916	835,092	0	0	11,242,008	
土地改良物	441,114	41,472	0	0	482,586	
房屋及建築	612,538	96,912	0	0	709,450	
機械儀器及設備	2,690,205	115,872	0	0	2,806,077	
其他設備	6,663,059	580,836	0	0	7,243,895	
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	5,293,698	-835,092	0	0	4,458,606	

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

114 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	203,350	0	0	0	203,350	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	203,350	0	0	0	203,350	
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	126,261	25,872	0	0	152,133	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	126,261	25,872	0	0	152,133	
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	77,089	-25,872	0	0	51,217	
合 計	5,370,787	-860,964	0	0	4,509,823	

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
 114 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
無					
合 計				-	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

預計借款變動表

114 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

114 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	%	
5,797,880	學雜費收入	2,353,000	3,947,797	-1,594,797	-40.40	114學年度預估學生數減少。
5,797,880	雜費收入	2,353,000	3,947,797	-1,594,797	-40.40	
7,872,211	其他教學活動收入	5,200,000	8,718,666	-3,518,666	-40.36	114學年度預估學生數減少。
7,872,211	其他教學活動收入	5,200,000	8,718,666	-3,518,666	-40.36	
4,989,762	補助及受贈收入	19,870,946	11,546,211	8,324,735	72.10	114學年度預估受贈收入增加。
877,235	補助收入	370,946	377,946	-7,000	-1.85	
4,112,527	受贈收入	19,500,000	11,168,265	8,331,735	74.60	114學年度預估學生住宿減少。
282,535	財務收入	297,194	299,944	-2,750	-0.92	
282,535	利息收入	297,194	299,944	-2,750	-0.92	
509,126	其他收入	648,089	940,284	-292,195	-31.08	
226,150	住宿費收入	530,650	818,235	-287,585	-35.15	
282,976	雜項收入	117,439	122,049	-4,610	-3.78	
19,451,514	合 計	28,369,229	25,452,902	2,916,327	11.46	

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

114 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	%	
10,245,030	行政管理支出	13,392,492	11,014,445	2,378,047	21.59	
6,296,292	人事費	7,722,000	6,825,921	896,079	13.13	114學年度預估人事費增加。
2,635,923	業務費	4,049,442	2,777,887	1,271,555	45.77	114學年度預估水電費增加。
557,725	維護費	867,710	682,258	185,452	27.18	114學年度預估維護費增加。
298,577	退休撫卹費	358,000	315,221	42,779	13.57	114學年度預估退撫費增加。
456,513	折舊及攤銷	395,340	413,158	-17,818	-4.31	
9,652,342	教學研究及訓輔支出	10,701,022	10,965,219	-264,197	-2.41	
8,279,476	人事費	8,724,600	8,906,828	-182,228	-2.05	
623,306	業務費	1,115,000	1,206,527	-91,527	-7.59	
325,276	退休撫卹費	395,798	386,242	9,556	2.47	
424,284	折舊及攤銷	465,624	465,622	2	0	
2,173,900	獎助學金支出	886,200	915,900	-29,700	-3.24	
1,363,900	獎學金支出	886,200	915,900	-29,700	-3.24	
810,000	助學金支出	0	0	0	0	
3,251,371	其他教學活動支出	2,674,906	2,498,002	176,904	7.08	
3,063,264	人事費	2,580,000	2,403,096	176,904	7.36	
41,413	業務費	27,106	27,106	0	0	
146,694	退休撫卹費	67,800	67,800	0	0	
19,896	其他支出	19,000	18,085	915	5.06	
19,896	雜項支出	19,000	18,085	915	5.06	
25,342,539	合 計	27,673,620	25,411,651	2,261,969	8.90	

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
 114 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

112學年度至116學年度

全 3 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	29,008,883	28,253,583	28,369,229	26,077,876	19,463,813	
學雜費收入	2,823,600	2,588,300	2,353,000	3,947,797	5,797,880	112學年度全校學生：123人。 113學年度全校學生：83人。 114學年度預估全校學生：50人。 115學年度預估全校學生：55人。 116學年度預估全校學生：60人。
其他教學活動收入	6,240,000	5,720,000	5,200,000	8,718,666	7,872,211	113、114、115、116學年度預估學生數減少。
補助及受贈收入	19,000,000	19,000,000	19,870,946	11,546,211	4,989,762	113、114、115、116學年度預估受贈收入增加。
財務收入	297,194	297,194	297,194	299,944	282,535	
其他收入	648,089	648,089	648,089	940,284	509,126	113、114、115、116學年度預估住宿收入減少。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	624,974	12,299	預收及應收變動數。
經常門現金支出(B)	28,868,160	27,810,055	26,812,656	25,845,966	23,793,387	
						112學年度教職員工數：27人 113學年度教職員工數：25人 114學年度教職員工數：27人 115學年度教職員工數：27人 116學年度教職員工數：27人 112學年度人事費用：17,639,032元 113學年度人事費用：18,135,845元 114學年度人事費用：19,026,600元 115學年度人事費用：20,028,000元 116學年度人事費用：21,082,105元
行政管理支出	14,226,725	13,798,913	13,392,492	11,014,445	10,245,030	113、114、115、116學年度預估人事薪資提敘增加。
教學研究及訓輔支出	11,643,568	11,160,211	10,701,022	10,965,219	9,652,342	113、114、115、116學年度預估人事薪資提敘增加。
獎助學金支出	886,200	886,200	886,200	915,900	2,173,900	113、114、115、116學年度預估獎學金支出減少。
其他教學活動支出	2,953,631	2,810,695	2,674,906	2,498,002	3,251,371	113、114、115學年度預估人事薪資減少。
其他支出	19,000	19,000	19,000	18,085	19,896	
減：不產生現金流出之成本與費用	-860,964	-864,964	-860,964	-878,780	-1,115,187	各學年度折舊及攤銷。

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

112學年度至116學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	1,313,095	-433,965	預付應付變動數。
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	140,723	443,528	1,556,573	231,910	-4,329,574	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	0	0	0	362,334	1,391,080	
機械儀器及設備	0	0	0	0	225,665	113、114、115、116學年度預估機械設備減少購置。
其他設備	0	0	0	302,484	1,165,415	113、114、115、116學年度預估其他設備減少購置。
電腦軟體	0	0	0	59,850	0	113學年度增加電腦軟體購置。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	140,723	443,528	1,556,573	-130,424	-5,720,654	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	0	170,000	
房屋及建築	0	0	0	0	170,000	113、114、115、116學年度預估房屋及建築減少購置。
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	-418,030	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	140,723	443,528	1,556,573	-130,424	-6,308,684	
期初現金及銀行存款餘額(L)	2,380,248	1,936,720	380,147	510,571	6,819,255	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	2,520,971	2,380,248	1,936,720	380,147	510,571	

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：

112學年度至116學年度

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	2,520,971	2,380,248	1,936,720	380,147	510,571	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	0	0	0	0	679,434	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	0	0	0	0	679,434	
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減：短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	2,258,254	2,258,254	2,258,254	2,258,254	3,336,390	
流動負債(4)	2,405,170	2,405,170	2,405,170	2,405,170	3,537,766	
預收款項(5)	146,916	146,916	146,916	146,916	201,376	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	0	0	0	0	0	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	262,717	121,994	-321,534	-1,878,107	-2,146,385	

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

收入預算說明表

114 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				2,353,000
小學雜費	23,530	50	2	2,353,000
合 計				2,353,000
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				5,200,000
小學外語加深加廣	52,000	50	2	5,200,000
合 計				5,200,000
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				370,946
縣政府補助	370,946	1	1	370,946
4152受贈收入				19,500,000
一貫道慈善功德會	18,000,000	1	1	18,000,000
其他道親捐贈	1,500,000	1	1	1,500,000
合 計				19,870,946
4170財務收入				
4171利息收入				297,194
利息收入	297,194	1	1	297,194
合 計				297,194
4190其他收入				
4192試務費收入				26,000
假日住宿	2,600	5	2	26,000
4193住宿費收入				504,650
住宿費收入	5,895	40	2	471,600
海外家長住宿	33,050	1	1	33,050

高鳳學校財團法人屏東縣崇華國民小學

收入預算說明表

114 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
4199雜項收入				117,439
營隊行政管理收入	117,439	1	1	117,439
合 計				648,089
總 計				28,369,229

雜費收費數額依屏東縣政府114年7月8日屏府教國字第1140183176號函辦理。

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 