

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

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112年7月13日第三屆第10次董事會審議通過

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

預算書目錄

112學年度

編號	報 表 名 稱	頁碼
301	預算說明書	1~2
302	收支餘絀預計表	3
303B	預計長期營運資產變動表	4~5
304	預計增置重要長期營運資產明細表	6~7
305	預計借款變動表	8
306	收入預算明細表	9
307	成本與費用預算明細表	10
308	預計購建土地及重大工程明細表	11
309	最近5年現金概況表	12~22
	收入預算說明表	23~24

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校
預算說明書
112學年度

壹、學校組織及職掌：

- 一、校長：依據法令綜理校務，執行董事會之決議，並受主管機關之監督。
- 二、教務處：綜理全校教導事項，下設教學、註冊、設備三組。
 - (一) 教學組：課程編排、學生重補修、教學實施、教學研究等事項。
 - (二) 註冊組：學生學籍、成績管理及協助學生重、補修、延長修業之辦理等事項。
 - (三) 設備組：教學設備、實驗器材之管理及實驗室安全衛生、維護等事項。
- 三、學生事務處：綜理全校學生事務事項，下設訓育、生活輔導、體育衛生三組。
 - (一) 訓育組：學生訓育活動等事項。
 - (二) 生活輔導組：學生生活輔導教育及德育等事項。
 - (三) 體育衛生組：學生體育運動、學校衛生、運動傷害維護、保健及營養等事項。
- 四、總務處：綜理全校總務事項，下設文書、庶務、出納三組。
 - (一) 文書組：文書收發及檔案管理等事項。
 - (二) 庶務組：財產管理、校舍修繕及營建、工友管理及物品採購等事項。
 - (三) 出納組：現金、票據、有價證券之收付及其他保管品之保管等事項。
- 五、輔導室：綜理全校輔導事項，下設輔導、資料二組。
 - (一) 輔導組：學生輔導、諮商業務之計畫、推行等事項。
 - (二) 資料組：學生資料建檔、保管、測驗與統計等事項。
- 六、圖書館：綜理圖書館各項業務事項。
- 七、會計室：依法辦理歲計、會計事項並兼辦統計等事項。
- 八、人事室：依法辦理人事管理事項。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

- (一) 本校秉持創辦人「教育人類升沈的樞紐」，開創五育並重之德育學校，加強各項軟體與硬體的建設，圓滿建立崇高人格，營造永續校園學習環境，在部訂高級中學課程綱要之基礎上，推動生命教育，落實五育並重之教育內涵，以生命教育為中心，成為生命教育特色學校。少子化問題，招生人數呈下降趨勢，學雜費收入隨之減少，未來更需致力拓展教學特色，招攬優秀師資，提昇教學效能，吸引更多家長認同，將子弟送至本校就讀。
- (二) 本學年度預計學生人數高中部221人、國中部169人，學雜費等收入5,898萬8仟元，為達成上述目標，預計投入行政教學等成本8,321萬5仟元(不含折舊及攤銷等)，其中不足數將由福智學校財團法人捐贈挹注。
- (三) 教學行政推動重點：
 1. 重視實踐孝悌與誠信互助之校園倫理，從中培養感恩、惜福、習勞之傳統美德，建立教與學的內涵與環境，營造一個光明溫馨、互助和諧的校園文化，並加強校園綠化工作。
 2. 充實各項教學設備，提供一個開放多功能的學習環境。

二、重要長期營運資產增置計畫：本學年度依規劃進度，無相關重大工程之投入成本。

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：本校112學年度獲教育部及教育部國教署補助經費預估總計6,183,639元。

- (一) 「優質化計畫」，補助金額2,276,532元。
- (二) 「均質化計畫」，補助金額1,000,000元。
- (三) 「國民中小學一般班級調整授課節數及導師費計畫」，補助金額700,000元
- (四) 「十二年國民基本教育課程新增鐘點費計畫」，補助金額700,000元。
- (五) 「補助高中學生工讀獎助金計畫」，補助金額367,128元。
- (六) 「補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫」，補助金額287,000元。

福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校
預算說明書
112學年度

- (七)「提升高級中等學校學生英語文成效實施計畫」，補助金額250,000元
- (八)「高級中等學校適性學習社區推動校訂課程及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫」，補助金額150,000元。
- (九)「大手牽小手-我國高中生與大專校院外籍生交流計畫」，補助金額150,000元。
- (十)「補助私立高中以上學校聘用現職護理教師為專任護理教師薪資」，補助金額96,063元。
- (十一)「專業續航-校長及教師專業學習社群計畫」，補助金額60,000元。
- (十二)「推動家庭教育暨親職教育工作計畫」，補助金額59,055元。
- (十三)「教師輔導與管教知能工作坊計畫」，補助金額49,013元。
- (十四)「國中生涯發展教育計畫」，補助金額24,000元。
- (十五)「特殊教育研習計畫」，補助金額9,848元。
- (十六)「適性入學到校宣導計畫」，補助金額5,000元。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明：

- (一)本學年度學雜費收入2,257萬5仟元，較上學年度預計決算數2,752萬9仟元，減少495萬4仟元，約18%，係因少子化導致學生數減少緣故。
- (二)本學年度補助及受贈收入3,412萬8仟元，較上學年度預計決算數2,794萬5仟元，增加618萬3仟元，約22%，係因本學年度不足之經費，全由福智學校財團法人捐助。
- (三)本學年度財務收入153萬8仟元，較上學年度預計決算數139萬9仟元，增加13萬9仟元，約10%。係因固定存利率調高緣故。
- (四)本學年度其他收入2,869萬元，較上學年度預計決算數3,243萬4仟元，減少374萬4仟元，約12%，係因少子化導致學生數減少緣故。

二、成本與費用預算說明：

- (一)本學年度行政管理支出1,569萬2仟元，較上學年度預計決算數1,514萬4仟元，增加54萬8仟元，約4%。
- (二)本學年度教學研究及訓輔支出6,165萬9仟元，較上學年度預計決算數5,870萬1仟元，增加295萬8仟元，約5%。
- (三)本學年度獎助學金支出191萬元，較上學年度預計決算數188萬5仟元，增加2萬5仟元，約1%。
- (四)本學年度其他支出2,129萬6仟元，較上學年度預計決算數2,279萬9仟元，減少150萬3仟元，約7%。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- (一)運用政府各項補助計畫增加校內相關設備154萬4仟4佰元。
- (二)新增室外排球場地坪鋪設工程60萬元、電壓保護迴路開關裝設工程(3個電號各1組)15萬元、圖書及博物9萬8仟元、美術科-桌子6萬元、電視機(含機櫃)4萬元、宿舍設備洗衣機2萬2仟元、手推式割草機2萬4仟元、推水車1萬2仟元、伙食團相關設備40萬元，及配合政府各項補助計畫學校自籌款4萬3仟元。

肆、其他必要說明事項：

本校有關經費不足款項均由福智學校財團法人全額補助。



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

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
84,193,950	各項收入	86,933,171	89,308,908	-2,375,737	-2.66
31,279,067	學雜費收入	22,575,176	27,529,424	-4,954,248	-18.00
16,085,530	補助及受贈收入	34,128,653	27,945,995	6,182,658	22.12
1,047,225	財務收入	1,538,592	1,398,888	139,704	9.99
35,782,128	其他收入	28,690,750	32,434,601	-3,743,851	-11.54
105,615,536	各項成本與費用	100,558,017	98,529,703	2,028,314	2.06
14,995,683	行政管理支出	15,692,009	15,143,882	548,127	3.62
63,698,741	教學研究及訓輔支出	61,659,629	58,701,417	2,958,212	5.04
1,694,038	獎助學金支出	1,910,014	1,884,609	25,405	1.35
25,227,074	其他支出	21,296,365	22,799,795	-1,503,430	-6.59
-21,421,586	本期餘絀	-13,624,846	-9,220,795	-4,404,051	47.76

本期餘絀-13,624,846，係「各項成本與費用」中內含「折舊及攤銷」17,342,994，扣除「折舊及攤銷」後，本期餘絀為3,718,148元。

Y-3



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

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	787,886,543	2,993,400	1,286,559	0	789,593,384	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	680,451,867	0	0	0	680,451,867	
機械儀器及設備	32,100,957	863,800	238,960	0	32,725,797	
圖書及博物	1,460,760	98,000	0	0	1,558,760	
其他設備	46,513,657	1,431,600	1,047,599	0	46,897,658	
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	27,359,302	600,000	0	0	27,959,302	
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	231,810,649	17,301,831	1,077,450	0	248,035,030	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	155,572,489	12,619,203	0	0	168,191,692	
機械儀器及設備	20,614,096	2,380,917	198,360	0	22,796,653	
其他設備	33,953,335	1,608,829	879,090	0	34,683,074	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	21,670,729	692,882	0	0	22,363,611	
不動產、房屋及設備 淨額	556,075,894	-14,308,431	209,109	0	541,558,354	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 2 頁

112 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	2,586,444	0	265,000	0	2,321,444	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	2,586,444	0	265,000	0	2,321,444	
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	2,234,227	41,163	265,000	0	2,010,390	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	2,234,227	41,163	265,000	0	2,010,390	
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	352,217	-41,163	0	0	311,054	
合 計	556,428,111	-14,349,594	209,109	0	541,869,408	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

預計增置重要長期營運資產明細表

112 學年度

全 2 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				863,800	
電壓保護迴路開關裝設(3個 電號各1組)	總務處	3	50,000	150,000	
數位照相機	教務處	2	10,000	20,000	
攝影機	教務處	1	30,000	30,000	
立槳電動推進器	教務處	1	15,000	15,000	
筆記型電腦	教務處	4	30,000	120,000	
桌上型電腦(含顯示器)	教務處	1	25,000	25,000	
數學模型或說明器	教務處	1	70,000	70,000	
AI自動追蹤攝影機	教務處	1	68,000	68,000	
4K攝影機	教務處	2	32,900	65,800	
桌上型電腦	教務處	3	28,000	84,000	
文書型筆電	教務處	2	26,000	52,000	
視聽擴大器	教務處	1	17,000	17,000	
解剖顯微鏡	教務處	1	63,000	63,000	
光學顯微鏡	教務處	1	53,000	53,000	
濁度計	教務處	2	15,500	31,000	
1350 圖書及博物				98,000	
圖書購置	圖書室	1	98,000	98,000	
1360 其他設備				1,431,600	
推水車	學務處	1	12,000	12,000	
手推式割草機	總務處	2	12,000	24,000	
洗衣機	總務處	2	11,000	22,000	
美術科-桌子	教務處	1	60,000	60,000	
綜合活動科-電視機	教務處	1	20,000	20,000	
綜合活動科-儲存櫃	教務處	1	20,000	20,000	
伙食團-包水餃機	伙食團	1	240,000	240,000	
伙食團-炒食機	伙食團	1	160,000	160,000	
充氣獨木舟	教務處	3	58,000	174,000	
獨木舟	教務處	1	46,000	46,000	
SUP立槳	教務處	5	10,000	50,000	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

預計增置重要長期營運資產明細表

112 學年度

全 2 頁第 2 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
示波器	教務處	1	20,000	20,000	
起跑架	教務處	6	10,000	60,000	
摺疊式發酵箱	教務處	1	15,000	15,000	
恆溫防潮櫃	教務處	1	50,000	50,000	
餘氯檢測儀	教務處	2	13,500	27,000	
65吋電視	教務處	4	21,900	87,600	
超音波洗淨機	教務處	1	33,000	33,000	
Soundcraft混音器	教務處	1	34,000	34,000	
65吋電視	教務處	1	20,000	20,000	
MIPRO 4頻無線麥克風	教務處	1	27,000	27,000	
無限擴音機	教務處	1	15,000	15,000	
75吋觸控液晶顯示器	教務處	2	95,000	190,000	
視聽機櫃	教務處	1	25,000	25,000	
1390 租賃權益改良物				600,000	
室外排球場地坪鋪設	總務處	1	600,000	600,000	
合 計				2,993,400	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

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		-	-	-	-	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

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	%	
31,279,067	學雜費收入	22,575,176	27,529,424	-4,954,248	-18.00	
14,199,992	學費收入	10,794,966	13,030,704	-2,235,738	-17.16	註1:「學費收入」、「雜費收入」、「住宿費收入」減少:係因少子化影響,導致學生數減少緣故。
17,079,075	雜費收入	11,780,210	14,498,720	-2,718,510	-18.75	註1:「學費收入」、「雜費收入」、「住宿費收入」減少:係因少子化影響,導致學生數減少緣故。
16,085,530	補助及受贈收入	34,128,653	27,945,995	6,182,658	22.12	註2:「補助收入」減少:係因護理師轉專任教師之薪資原由補助款補助該員已退休及預估112學年度充實一般科目教學設備計畫減少補助緣故。
8,346,576	補助收入	6,183,639	8,616,586	-2,432,947	-28.24	
7,738,954	受贈收入	27,945,014	19,329,409	8,615,605	44.57	註3:「受贈收入」增加:係因本學年度不足之經費,全由福智學校財團法人捐助。
1,047,225	財務收入	1,538,592	1,398,888	139,704	9.99	
506,511	利息收入	722,592	788,888	-66,296	-8.40	
540,714	基金收益	816,000	610,000	206,000	33.77	註4:「基金收益」增加:係因定存利率調高緣故。
35,782,128	其他收入	28,690,750	32,434,601	-3,743,851	-11.54	
34,850	試務費收入	19,000	21,000	-2,000	-9.52	
9,902,016	住宿費收入	7,067,290	8,637,520	-1,570,230	-18.18	註1:「學費收入」、「雜費收入」、「住宿費收入」減少:係因少子化影響,導致學生數減少緣故。
25,845,262	雜項收入	21,604,460	23,776,081	-2,171,621	-9.13	
84,193,950	合 計	86,933,171	89,308,908	-2,375,737	-2.66	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

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	%	
14,995,683	行政管理支出	15,692,009	15,143,882	548,127	3.62	
8,625,706	人事費	8,189,428	8,077,030	112,398	1.39	
5,182,407	業務費	6,455,210	5,971,020	484,190	8.11	
380,738	維護費	372,400	403,920	-31,520	-7.80	
324,547	退休撫卹費	307,782	293,627	14,155	4.82	
482,285	折舊及攤銷	367,189	398,285	-31,096	-7.81	
63,698,741	教學研究及訓輔支出	61,659,629	58,701,417	2,958,212	5.04	
39,357,465	人事費	37,738,745	34,610,868	3,127,877	9.04	
3,898,074	業務費	4,551,283	5,009,551	-458,268	-9.15	
684,605	維護費	926,100	981,665	-55,565	-5.66	
1,710,596	退休撫卹費	1,467,696	1,516,006	-48,310	-3.19	
18,048,001	折舊及攤銷	16,975,805	16,583,327	392,478	2.37	
1,694,038	獎助學金支出	1,910,014	1,884,609	25,405	1.35	
332,000	獎學金支出	259,000	259,000	0	0	
1,362,038	助學金支出	1,651,014	1,625,609	25,405	1.56	
25,227,074	其他支出	21,296,365	22,799,795	-1,503,430	-6.59	
96,284	財產交易短絀	209,109	143,227	65,882	46.00	註1:「財產交易短絀」增加原因,係預估本學年度報廢財產增加。
171,488	超額年金給付	360,000	265,732	94,268	35.47	註2:「超額年金給付」增加原因,係本學年度退休教職員增加。
24,959,302	雜項支出	20,727,256	22,390,836	-1,663,580	-7.43	
105,615,536	合 計	100,558,017	98,529,703	2,028,314	2.06	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

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	-	-	-		-		-	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

110學年度至114學年度

全 11 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)	82,057,369	83,537,165	86,367,771	87,181,833	80,900,437	
學雜費收入	21,185,864	21,880,520	22,575,176	27,529,424	31,279,067	註1: 110學年度全校學生 人數:551人(高 中302國中249)。 111學年度全校學生 人數:478人(高 中272國中206)。 112學年度預估全校 學生人 數:390人(高 中221國中169)。 113學年度預估全校 學生人 數:378人(高 中215國中163)。 114學年度預估全校 學生人 數:366人(高 中209國中157)。
補助及受贈收入	32,617,843	32,707,843	34,128,653	27,945,995	16,085,530	註2:補助及受贈收 入:學校法人挹注 本校增加。 111提供國教署法人 實際挹注金額 為17,679,609+53,8 00預估財產捐 贈=17,733,409,與 111預估 數19,329,409少 了1,596,000,係因 學校將近期末時預 估17,679,609已夠 填補缺口。(本校所 有不足款均由法人 挹注。) 113受贈收 入:26,524,204 114受贈收 入:26,434,204
財務收入	1,538,592	1,538,592	1,538,592	1,398,888	1,047,225	註3:財務收入:定 存利息增加。
其他收入	27,260,470	27,975,610	28,690,750	32,434,601	35,782,128	註4:因少子化學生 數減少,住宿費等 收入減少。



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

110學年度至114學年度

全 11 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
減：不產生現金流入之收入	-37,400	-37,400	-37,400	-119,898	-214,005	註5： 110: 外界捐贈固定資產之捐贈收入-43,800(43800圖書)+限定用途限定專戶儲存之捐贈收入-205+其他不產生現金流入之收入(收回備抵呆帳)-170,000=-214,005 111: 外界捐贈固定資產之捐贈收入-53,800(17800圖書+機械儀器設備36000)+限定用途限定專戶儲存之捐贈收入-50,400+其他不產生現金流入之收入(收回備抵呆帳)-15,698=-119,898 112: 限定用途限定專戶儲存之捐贈收入-25,400+其他不產生現金流入之收入(收回備抵呆帳)-12,000=-37,400 113: 限定用途限定專戶儲存之捐贈收入-25,400+其他不產生現金流入之收入(收回備抵呆帳)-12,000=-37,400 114: 限定用途限定專戶儲存之捐贈收入-25,400+其他不產生現金流入之收入(收回備抵呆帳)-12,000=-37,400



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

110學年度至114學年度

全 11 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
資產負債項目調整增(減)數	-508,000	-528,000	-528,000	-2,007,177	-3,079,508	註6: 110學年(期初應收994,544元+期末應收-1,057,519元)+(期初預收-11,206,927元+期末預收8,020,394元)+(期初備抵呆帳343,879元+期末備抵呆帳-173,879元)=-3,079,508元。 111學年(期初應收1,057,519元+期末應收-1,060,000元)+(期初預收-8,020,394元+期末預收6,000,000元)+(期初備抵呆帳173,879元+期末備抵呆帳-158,181元)=-2,007,177元。 112學年(期初應收1,060,000元+期末應收-1,100,000元)+(期初預收-6,000,000元+期末預收5,500,000元)+(期初備抵呆帳158,181元+期末備抵呆帳-146,181元)=-528,000元。 113學年(期初應收1,100,000元+期末應收-1,140,000元)+(期初預收-5,500,000元+期末預收5,000,000元)+(期初備抵呆帳146,181元+期末備抵呆帳-134,181元)=-528,000元。 114學年(期初應收1,140,000元+期末應收-1,160,000元)+(期初預收-5,000,000元+期末預收4,500,000元)+(期初備抵呆帳134,181元+期末備抵呆帳-122,181元)=-508,000元。



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

110學年度至114學年度

全 11 頁第 4 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
經常門現金支出(B)	79,655,984	81,138,384	83,323,404	81,837,125	87,612,089	註7: 110學年度教職員工 人數:84人。 111學年度教職員工 人數:69人。 112學年度預估教職 員工人數:71人。 113學年度預估教職 員工人數:67人。 114學年度預估教職 員工人數:63人。 110學年度人事費 用:47,983,171元 。 111學年度預估人事 費 用:42,687,898元 。 112學年度預估人事 費 用:45,928,173元 。 113學年度預估人事 費 用:44,896,173元 。 114學年度預估人事 費 用:43,864,173元 。
行政管理支出	15,692,009	15,692,009	15,692,009	15,143,882	14,995,683	
教學研究及訓輔支出	59,595,629	60,627,629	61,659,629	58,701,417	63,698,741	
獎助學金支出	1,910,014	1,910,014	1,910,014	1,884,609	1,694,038	註8:清寒助學金等 增加。
其他支出	19,744,670	20,315,070	21,296,365	22,799,795	25,227,074	註9:因學生數減少 預估伙食費等減 少。



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

110學年度至114學年度

全 11 頁第 5 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
減：不產生現金流出之成本與費用	-17,706,338	-17,706,338	-17,974,613	-17,547,349	-19,061,101	註24： 110:財產交易短 絀-96,284+折舊費 用-18,530,286+遞 延費用攤 銷-404,531+以特種 基金支付之獎學 金-30,000=-19,061 ,101 111:財產交易短 絀-143,227+折舊費 用-16,981,612+遞 延費用攤 銷-392,510+以特種 基金支付之獎學 金-30,000=-17,547 ,349 112:財產交易短 絀-209,109+折舊費 用-17,342,994+遞 延費用攤 銷-392,510+以特種 基金支付之獎學 金-30,000=-17,974 ,613 113:財產交易短 絀-209,109+折舊費 用-17,074,719+遞 延費用攤 銷-392,510+以特種 基金支付之獎學 金-30,000=-17,706 ,338 114:財產交易短 絀-209,109+折舊費 用-17,074,719+遞 延費用攤 銷-392,510+以特種 基金支付之獎學 金-30,000=-17,706 ,338



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

全 11 頁第 6 頁

110學年度至114學年度

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
資產負債項目調整增(減)數	420,000	300,000	740,000	854,771	1,057,654	註10: 110學年(期初應 付10,005,543元+期 末應 付-9,055,347元)+(期初預 付-1,373,118元+期 末預 付1,480,576元) =1,057,654元。 111學年(期初應 付9,055,347元+期 末應 付-8,200,000元)+(期初預 付-1,480,576元+期 末預 付1,480,000元) =854,771元。 112學年(期初應 付8,200,000元+期 末應 付-7,380,000元)+(期初預 付-1,480,000元+期 末預 付1,400,000元) =740,000元。 113學年(期初應 付7,380,000元+期 末應 付-7,000,000元)+(期初預 付-1,400,000元+期 末預 付1,320,000元) =300,000元。 114學年(期初應 付7,000,000元+期 末應 付-6,500,000元)+(期初預 付-1,320,000元+期 末預 付1,240,000元) =420,000元。
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	2,401,385	2,398,781	3,044,367	5,344,708	-6,711,652	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	2,393,400	2,393,400	2,393,400	5,339,258	4,677,205	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

110學年度至114學年度

全 11 頁第 7 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
機械儀器及設備	1,123,400	1,123,400	863,800	2,863,560	2,577,230	註11: 110學年有申請前瞻 基礎建設數位建 設-高中學校智慧網 路環境暨學術網路 提升高速交換器 等。 111學年學校新增監 視系統及補助款申 請機械儀器及設備 較多。 112學年-114學年預 計無申請前瞻基礎 建設數位建設補助 款。
圖書及博物	98,000	98,000	98,000	110,575	107,115	
其他設備	1,172,000	1,172,000	1,431,600	2,275,448	1,663,560	註12: 111學年學校 伙食團購置炒食 機2台。 112-114學年度:預 估補助款-充實一般 科目教學設備減 少。
預付設備款	0	0	0	0	97,000	註13: 110學年學習 載具及行動充電車 預付設備款。
電腦軟體	0	0	0	89,675	232,300	註14: 110學年彈性 學習平台、111學年 僅weeny genius電 腦軟體、預 估112-114學年無。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	7,985	5,381	650,967	5,450	-11,388,857	
購置不動產現金支出(G)	0	0	600,000	729,460	1,835,723	
房屋及建築	0	0	0	729,460	301,241	註15: 110學年建物 屋突護欄增 設、111學年宿舍排 風降溫。
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	474,482	註16: 110學年建築 物-思源廳三樓場地 裝潢。
租賃權益改良物	0	0	600,000	0	1,060,000	註17: 110學年羽球 場及排球場地坪鋪 設、111學年 無、112學年預計室 外排球場地坪鋪 設，預估113、114學 年無。



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

110學年度至114學年度

全 11 頁第 8 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
影響本期現金收支調整數(J)	0	-70,000	0	-124,641	1,000,921	註18: 110學年:{代收款項 自付退撫 費(7月)161,970元+ 自付勞退休 金(5-7月)153,909 元及自付勞保 費(6-7月)164,454 元+自付健保 費(6-7月)266,435 元+代付款項(團保 費)328,794元}-流 動金融資產及投資 付現 數74,641元=1,000, 921元。 111學年:{代收款項 自付退撫 費(7月)137,089元+ 自付勞退休 金(5-7月)153,909 元及自付勞保 費(6-7月)139,574 元+自付健保 費(6-7月)241,555 元+代付款項(團保 費)328,794元}-110 代收款 項1,075,562-存入 保證 金50,000=-124,641 元。 112學年:{代收款項 自付退撫 費(7月)137,089元+ 自付勞退休 金(5-7月)153,909 元及自付勞保 費(6-7月)139,574 元+自付健保 費(6-7月)241,555 元+代付款項(團保 費)328,794元}-111 代收款 項1,000,921=0元。 113學年:{代收款項 自付退撫 費(7月)137,089元+ 自付勞退休 金(5-7月)153,909 元及自付勞保 費(6-7月)139,574 元+自付健保 費(6-7月)241,555 元+代付款項(團保 費)328,794元}-112 代收款 項1,000,921-存入 保證金退 還70,000=-70,000 元。 114學年:{代收款項 自付退撫 費(7月)137,089元+ 自付勞退休



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

110學年度至114學年度

全 11 頁第 9 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
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	7,985	-64,619	50,967	-848,651	-12,223,659	金(5-7月)153,909 元及自付勞保 費(6-7月)139,574 元+自付健保 費(6-7月)241,555 元+代付款項(團保 費)328,794元)-113 代收款 項1,000,921=0元。
期初現金及銀行存款餘額(L)	61,815,451	61,880,070	61,829,103	62,677,754	74,901,413	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	61,823,436	61,815,451	61,880,070	61,829,103	62,677,754	

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)	61,823,436	61,815,451	61,880,070	61,829,103	62,677,754	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	4,556,822	4,536,822	4,496,822	4,456,822	4,454,341	
流動金融資產(1)	3,396,822	3,396,822	3,396,822	3,396,822	3,396,822	註19：流動金融資 產：110-114學年伙 食團3,396,822元。
應收款項淨額(2)	1,160,000	1,140,000	1,100,000	1,060,000	1,057,519	註20：應收款 項：110學 年1,057,519元、11 1學 年1,060,000元、11 2學 年1,100,000元、11 3學 年1,140,000元、11 4學 年1,160,000元。
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減：短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	7,500,921	8,000,921	8,450,921	9,270,921	10,250,909	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

110學年度至114學年度

全 11 頁第 10 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
流動負債(4)	12,000,921	13,000,921	13,880,921	15,200,921	18,151,303	註21：因學生數減少預估預收學雜費減少。 110學年流動負債18,151,303元：應付款項9,055,347元、預收款項8,020,394元及代收款項1,075,562元。 111學年流動負債15,200,921元：應付款項8,200,000元、預收款項6,000,000元及代收款項1,000,921元。 112學年流動負債13,880,921元：應付款項7,380,000元、預收款項5,500,000元及代收款項1,000,921元。 113學年流動負債13,000,921元：應付款項7,000,000元、預收款項5,000,000元及代收款項1,000,921元。 114學年流動負債12,000,921元：應付款項6,500,000元、預收款項4,500,000元及代收款項1,000,921元。
預收款項(5)	4,500,000	5,000,000	5,500,000	6,000,000	8,020,394	註22：因學生數減少，預估預收學雜費減少。 預收款項：110學年8,020,394元、111學年6,000,000元、112學年5,500,000元、113學年5,000,000元、114學年4,500,000元。
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

最近5年現金概況表

110學年度至114學年度

全 11 頁第 11 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	70,000	70,000	120,000	註23: 110學年度120,000元:長峰資訊110前瞻基礎數位-高中科技輔助計劃履約保證金轉存保固保證金(保固期2021/07/14-2022/07/13)50,000元+達群資訊110前瞻基礎數位-高中智慧網路提升計畫履約保證金轉存保固保證金(保固期2021/08/31-2024/08/30)70,000元。 111學年度-112學年度:達群資訊110前瞻基礎數位-高中智慧網路提升計畫履約保證金轉存保固保證金(保固期2021/08/31-2024/08/30)70,000元。 113-114學年度:無。
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	58,879,337	58,351,352	57,925,971	57,015,004	56,881,186	



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

收入預算說明表

全 2 頁第 1 頁

112 學年度

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
4110學雜費收入				
4111學費收入				10,794,966
普通科	24,423	221	2	10,794,966
4112雜費收入				11,780,210
普通科	4,510	221	2	1,993,420
國中部	28,955	169	2	9,786,790
合 計				22,575,176
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				6,183,639
補助收入	6,183,639	1	1	6,183,639
4152受贈收入				27,945,014
受贈收入	27,945,014	1	1	27,945,014
合 計				34,128,653
4170財務收入				
4171利息收入				722,592
利息收入	722,592	1	1	722,592
4173基金收益				816,000
基金收益	816,000	1	1	816,000
合 計				1,538,592
4190其他收入				
4192試務費收入				19,000
試務費收入	19,000	1	1	19,000
4193住宿費收入				7,067,290
住宿費收入-高中	6,700	221	2	2,961,400
住宿費收入-國中	5,895	169	2	1,992,510



福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

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
住宿費收入-國中假日住宿(國一、國二)	2,500	98	2	490,000
住宿費收入-國中假日住宿(國三上學期)	2,500	71	1	177,500
住宿費收入-國中假日住宿(國三下學期)	2,080	71	1	147,680
住宿費收入-高中假日住宿(高一、高二)	2,500	133	2	665,000
住宿費收入-高中假日住宿(高三上學期)	2,500	88	1	220,000
住宿費收入-高中假日住宿(高三下學期)	1,900	88	1	167,200
住宿費收入-教職員住宿	246,000	1	1	246,000
4199雜項收入				21,604,460
雜項收入-高三學生伙食費收入(依天數計算)	155	88	266	3,628,240
雜項收入-高一、二學生伙食費收入(依天數計算)	155	133	290	5,978,350
雜項收入-國三學生伙食費收入(依天數計算)	145	71	266	2,738,470
雜項收入-國一、二學生伙食費收入(依天數計算)	145	98	290	4,120,900
雜項收入-教職員伙食費收入(依天數計算)	110	130	300	4,290,000
雜項收入-兼課老師伙食費收入(上下學期依餐數計算)	80	5,165	2	826,400
雜項收入	22,100	1	1	22,100
合 計				28,690,750
總 計				86,933,171

備註1:高中-學費收費(依據教育部中華民國112年8月9日臺教授國部字第 1120081929A 號公告辦理)

備註2:高中-雜費及代收代付費收費(依據教育部中華民國112年8月9日臺教授國部字第1120094233A號公告)

備註3:國中-學雜費暨各項代收代辦費收取基準(依據府教國二字第1122422764號公告辦理)

製 表： 劉思嫻



主辦會計： 劉思嫻



校 長： 李世林



董 事 長： 賴延維

