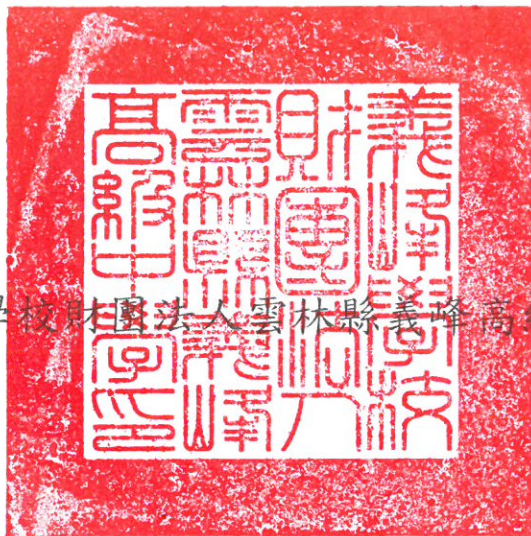




(義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學)

114學年度
(自114年8月1日至115年7月31日止)

183

預 算 書

預算業經本校於114年06月05日 第七屆第八次董事會審議通過

義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

預算目錄

中華民國114學年度

名稱	頁序
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5年現金概況表	10~15
收入預算說明表	16~17

壹、學校組織及職掌：

- 一、本校設董事會(長)計13員、監察人1名，督導校務。
- 二、校內分設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、實習處、人事室、會計室、圖書館。教務處並分設教學組、註冊組、設備組。學生事務處分設有訓育組、生活輔導組、體衛組。總務處分設有文書組、庶務組、出納組。

貳、重要校務計畫

- 一、執行114學年度高級職業學校優質計畫:提升教學效能、學生創意多元學習、教師專業發展及課程特色發展等。
- 二、辦理教師專業發展評鑑:課程設計與教學、班級經營與輔導、研究發展與進修、敬業精神與態度。
- 三、執行114學年度高中職適性學習社區教育資源均質方案:建置專屬網站、定期召開會議、掌控執行進度、建立自主檢測機制、檢視實施成效。

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36,342,938元。
- (二)補助及受贈收入16,500,000元。
- (三)財務收入1,700,000元。
- (四)其他收入840,000元。

二、 成本與費用預算說明

- (一)董事會支出估約846,000元。
- (二)行政管理支出估約14,005,135元。
- (三)教學研究及訓輔支出估約36,795,769元。
- (四)公保養老超額年金本校無需支付超額年金。
- (五)獎助學金支出估約2,000,000元。
- (六)其他支出估約400,000元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

- (一)土地改良物估約0元。
- (二)房屋及建築估約1,400,000元。
- (三)機械儀器及設備估約1,645,000元。
- (四)圖書及博物估約70,000元。
- (五)其他設備估約150,000元。
- (六)無形資產估約0元。

肆、其他必要說明事項：

- 一、114學年度高中職適性學習社區教育資源均質化補助經費850,000元。
- 二、114學年度高級職業學校優質計畫補助經費1,900,000元。



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

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
54,270,515	各項收入	55,382,938	55,484,243	-101,305	-0.18
35,831,035	學雜費收入	36,342,938	36,168,692	174,246	0.48
15,925,077	補助及受贈收入	16,500,000	16,734,535	-234,535	-1.40
1,718,706	財務收入	1,700,000	1,710,820	-10,820	-0.63
795,697	其他收入	840,000	870,196	-30,196	-3.47
61,033,727	各項成本與費用	54,020,904	64,219,833	-10,198,929	-15.88
652,818	董事會支出	820,000	675,480	144,520	21.40
14,107,225	行政管理支出	14,005,135	22,103,567	-8,098,432	-36.64
42,149,368	教學研究及訓輔支出	36,795,769	39,013,986	-2,218,217	-5.69
2,002,203	獎助學金支出	2,000,000	2,039,887	-39,887	-1.96
2,122,113	其他支出	400,000	386,913	13,087	3.38
-6,763,212	本期餘絀	1,362,034	-8,735,590	10,097,624	-115.59



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

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	406,221,520	3,265,000	0	0	409,486,520	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	43,854,422	0	0	0	43,854,422	
房屋及建築	231,367,840	1,400,000	0	0	232,767,840	
機械儀器及設備	64,697,433	1,645,000	0	0	66,342,433	
圖書及博物	3,501,483	70,000	0	0	3,571,483	
其他設備	62,800,342	150,000	0	0	62,950,342	
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	
不動產、房屋及設備 淨額	406,221,520	3,265,000	0	0	409,486,520	
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	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 2 頁

114 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
無形資產	6,435,278	0	0	0	6,435,278	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	6,435,278	0	0	0	6,435,278	
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	
無形資產淨額	6,435,278	0	0	0	6,435,278	
合 計	412,656,798	3,265,000	0	0	415,921,798	



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學
預計增置重要長期營運資產明細表

全 1 頁第 1 頁

114 學年度

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
1330 房屋及建築				1,400,000	
學生宿舍空間及設備改善	總務處	1	900,000	900,000	
廁所老舊修繕	總務處	1	500,000	500,000	
1340 機械儀器及設備				1,645,000	
電腦設備	總務處	10	40,000	400,000	
冷氣機	總務處	10	60,000	600,000	
冰溫熱落地型飲水機(含安裝)	餐飲科	1	45,000	45,000	均質化
程控電腦	多動科	3	50,000	150,000	均質化
單眼相機	多動科	2	50,000	100,000	優質化
3D列印機	多動科	1	50,000	50,000	優質化
刀模切割機	多動科	1	100,000	100,000	優質化
行動直播筆記型電腦組	電商科	1	50,000	50,000	優質化
運動互動復能體驗組	照服科	1	50,000	50,000	優質化
AED訓練機	照服科	2	25,000	50,000	優質化
AED訓練機	照服科	2	25,000	50,000	優質化
1350 圖書及博物				70,000	
圖書(含非書媒體)增購	圖書館	1	50,000	50,000	
圖書(含非書媒體)增購	輔導室	1	20,000	20,000	
1360 其他設備				150,000	
喇叭擴大機	多動科	1	50,000	50,000	優質化
氣泡水機	餐飲科	2	25,000	50,000	優質化
智能美甲機	美容科	2	15,000	30,000	優質化
氣泡水機	餐飲科	1	20,000	20,000	優質化
合 計				3,265,000	



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

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		-	-	-	-	



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

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	%	
35,831,035	學雜費收入	36,342,938	36,168,692	174,246	0.48	114學年度增加美造 一2學分，部定一般科 目科技領域「電 腦」相關課程。
29,260,650	學費收入	30,169,348	30,007,277	162,071	0.54	
3,647,824	雜費收入	3,508,550	3,515,411	-6,861	-0.20	
2,690,417	實習實驗費收入	2,651,290	2,644,354	6,936	0.26	
232,144	電腦使用費收入	13,750	1,650	12,100	733.33	
15,925,077	補助及受贈收入	16,500,000	16,734,535	-234,535	-1.40	
14,665,171	補助收入	15,000,000	15,188,329	-188,329	-1.24	
1,259,906	受贈收入	1,500,000	1,546,206	-46,206	-2.99	
1,718,706	財務收入	1,700,000	1,710,820	-10,820	-0.63	
1,718,706	利息收入	1,700,000	1,710,820	-10,820	-0.63	
795,697	其他收入	840,000	870,196	-30,196	-3.47	
483,300	住宿費收入	540,000	536,534	3,466	0.65	
312,397	雜項收入	300,000	333,662	-33,662	-10.09	
54,270,515	合 計	55,382,938	55,484,243	-101,305	-0.18	



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

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	%	
652,818	董事會支出	820,000	675,480	144,520	21.40	
526,153	人事費	550,000	531,850	18,150	3.41	專任董事一人薪資
26,665	業務費	75,000	33,630	41,370	123.02	114學年度董事改選多 增加一次開會。
100,000	出席及交通費	195,000	110,000	85,000	77.27	114學年度董事改選多 增加一次開會。
14,107,225	行政管理支出	14,005,135	22,103,567	-8,098,432	-36.64	
8,064,966	人事費	7,821,135	8,024,787	-203,652	-2.54	
3,788,631	業務費	3,844,000	6,188,123	-2,344,123	-37.88	113學年度多增加全 校LED燈具更換及員工 旅遊。
1,763,880	維護費	1,900,000	1,924,233	-24,233	-1.26	
489,748	退休撫卹費	440,000	438,633	1,367	0.31	
0	折舊及攤銷	0	5,527,791	-5,527,791	-100.00	預算時未編列
42,149,368	教學研究及訓輔支出	36,795,769	39,013,986	-2,218,217	-5.69	
26,750,234	人事費	27,356,707	27,932,758	-576,051	-2.06	
7,950,652	業務費	7,394,106	8,673,438	-1,279,332	-14.75	
2,138,283	維護費	1,304,956	1,535,243	-230,287	-15.00	
539,612	退休撫卹費	740,000	738,497	1,503	0.20	
4,770,587	折舊及攤銷	0	134,050	-134,050	-100.00	預算時未編列
2,002,203	獎助學金支出	2,000,000	2,039,887	-39,887	-1.96	
2,002,203	獎學金支出	2,000,000	2,039,887	-39,887	-1.96	
2,122,113	其他支出	400,000	386,913	13,087	3.38	
2,122,113	雜項支出	400,000	386,913	13,087	3.38	
61,033,727	合 計	54,020,904	64,219,833	-10,198,929	-15.88	



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

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	-	-	-		-		-	



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

最近5年現金概況表

112學年度至116學年度

全 6 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)	55,513,410	56,013,894	55,382,938	52,323,162	54,261,292	
學雜費收入	36,473,410	36,973,894	36,342,938	36,168,692	35,831,035	(112)學年度全校學生人數：563人。 (113)學年度全校學生人數：540人。 (114)學年度預估全校學生人數：539人。 (115)學年度預估全校學生人數：544人。 (116)學年度 預估全校學生人數：540人。
補助及受贈收入	16,500,000	16,500,000	16,500,000	16,734,535	15,925,077	112補助14,665,171受贈1,259,906。 113補助15,188,329受贈1,546,206，受贈收入為校慶、畢業典禮及教師捐贈。 114-116補助收入預估為15,000,000元、受贈收入預估為1,500,000元。 114-116補助收入預估15,000,000受贈收入預估1,500,000為參酌113補助及受贈情形來估列。
財務收入	1,700,000	1,700,000	1,700,000	1,710,820	1,718,706	114-116預估利息收入1,700,000。
其他收入	840,000	840,000	840,000	870,196	795,697	112住宿生人數上下學期各40人住宿費483,300元、應付款項轉列雜項收入68,768元及補單收入243,629元。 113住宿生人數上下學期各45人住宿費536,534元、補單收入333,662。 114-116預估住宿生人數上下學期各45人*6,000*2=540,000元、補單收入預估300,000元。
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	-68,768	112：應付款項轉列雜項收入。



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

最近5年現金概況表

112學年度至116學年度

全 6 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	-3,161,081	59,545	1. 112學年調整數59,545=(112學年預收款項2,953,120較111學年2,492,484增加460,636) (112學年應收款項373,085較111學年2,088,187減少1,715,102)(備抵呆帳2,116,193元)。 2. 113學年調整數-3,161,081=(113學年預收款項327,873較112學年預收款項2,953,120減少2,625,247) (113學年應收款項908,919較112學年應收款項373,085增加535,834)。3. 114學年調整數0=(114學年預收款項327,873較113學年預收款項327,873減少0) (114學年應收款項908,919較113學年應收款項908,919增加0)
經常門現金支出(B)	53,580,000	53,580,000	54,020,904	64,395,470	54,715,672	(112)學年度人事費用:教職人數(63人)35,341,353元。 (113)學年度人事費用:教職人數(64人)36,489,395元,比112學年度增加係因多聘一位跆拳道教練(114年聘用運動教練試辦計畫) (114)學年度預估人事費用:教職人數(63人)35,753,842元。 (115)學年度預估人事費用:教職人數(63人)35,753,842元。 (116)學年度預估人事費用:教職人數(63人)35,753,842元。



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

最近5年現金概況表

112學年度至116學年度

全 6 頁第 3 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
董事會支出	680,000	680,000	820,000	675,480	652,818	112學年度專任董事1人薪資526,153元。(依收入1%編列,不以超過1%編列) 113學年度專任董事1人薪資531,850元。(依收入1%編列,不以超過1%編列) 114學年度專任董事1人薪資550,000元。(依收入1%編列,不以超過1%編列) 114學年度董事改選預計開會三次之費用。 115學年度~116學年度專任董事1人預計開會二次之費用。
行政管理支出	14,000,000	14,000,000	14,005,135	22,103,567	14,107,225	113學年度與112學年度比較主要係全校LED燈具更換、員工旅遊及長期營運資產報廢。
教學研究及訓輔支出	36,500,000	36,500,000	36,795,769	39,013,986	42,149,368	113~116學年度與112學年度比較係1.維護費減少主因為112學年有新課綱總體課程所需空間適性學習空間活化改善修繕工程補助。2.折舊及攤銷減少。
獎助學金支出	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,039,887	2,002,203	114~116預估獎學金支出2,000,000元。
其他支出	400,000	400,000	400,000	386,913	2,122,113	113~116學年度與112學年度比較係提列呆帳。
減:不產生現金流出之成本與費用	0	0	0	-5,855,555	-7,080,494	112學年度-7,080,494係資產報廢4,770,587元、遞延費用193,714元及提列呆帳費用2,116,193元。 113學年度-5,855,555係資產報廢5,661,841元、遞延費用193,714元。



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

最近5年現金概況表

全 6 頁第 4 頁

112學年度至116學年度

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	6,031,192	762,439	1. 112學年調整數762,439=(112學年預付款項1,301,000較111學年1,131,404增加169,596)-(112學年應付款項4,642,924較111學年5,304,535減少661,611)-(應付款項轉列雜項收入68,768)元。2. 113學年調整數6,031,192=(113學年預付款項1,396,295較112學年1,301,000增加95,295)-(113學年應付款項10,769,411較112學年4,642,924增加6,126,487)。3. 114學年調整數0=(114學年預付款項1,396,295較113學年1,396,295增加0)-(114學年應付款項10,769,411較113學年10,769,411增加0)
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	1,933,410	2,433,894	1,362,034	-12,072,308	-454,380	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	0	0	1,865,000	6,393,690	6,943,225	
機械儀器及設備	0	0	1,645,000	2,997,040	4,812,725	112學年購置充實體育器材設備。 113學年購置前瞻基礎建設數位建設。 114學年度依均質化及優質化等計畫經費購買機械儀器設備。 115學年度無需求。 116學年度無需求。
圖書及博物	0	0	70,000	0	0	114學年度圖書館增購圖書50,000元；輔導室增購繪本及輔導知能工具書等20,000元
其他設備	0	0	150,000	3,366,650	1,935,500	112學年度購置充實教學及實習設備。 113學年度購置全校冷氣機。 114學年度依優質化計畫經費購買其他設備。 115-116學年度無需求。



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

最近5年現金概況表

112學年度至116學年度

全 6 頁第 5 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
電腦軟體	0	0	0	30,000	195,000	112學年度電商科軟體需求。 113學年度電商科會計資料專業軟體需求。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	1,933,410	2,433,894	-502,966	-18,465,998	-7,397,605	
購置不動產現金支出(G)	0	0	1,400,000	0	272,108	
房屋及建築	0	0	1,400,000	0	272,108	114學年度學生宿舍空間及廁所老舊修繕
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	231,667	381,456	1. 112學年調整數-381,456=(增加代收款項收現數62,935,431+收取存入保證金收現數206,025-減少代收款項付現數62,724,000-退回存入保證金付現數36,000)。2. 113學年調整數231,667=(增加代收款項收現數62,676,550-減少代收款項付現數62,394,883-退回存入保證金付現數50,000)。
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	1,933,410	2,433,894	-1,902,966	-18,234,331	-7,288,257	
期初現金及銀行存款餘額(L)	85,726,409	83,292,515	85,195,481	103,429,812	110,718,069	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	87,659,819	85,726,409	83,292,515	85,195,481	103,429,812	



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

最近5年現金概況表

全 6 頁第 6 頁

附表：

112學年度至116學年度

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
期末現金及銀行存款餘額(M)	87,659,819	85,726,409	83,292,515	85,195,481	103,429,812	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	2,364,940	2,364,940	2,364,940	2,364,940	1,929,106	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	908,919	908,919	908,919	908,919	373,085	
存出保證金(3)	1,456,021	1,456,021	1,456,021	1,456,021	1,556,021	1. 112台糖保證金及AED保證金。2. 113台糖有退回保證金100,000元
減：短期需償還負債(O)=(4)-(5)+(6)+(7)	10,870,142	10,870,142	10,870,142	11,076,167	5,295,263	
流動負債(4)	11,198,015	11,198,015	11,198,015	11,198,015	7,992,358	1. 112應付款項4,642,924預收款項2,953,120代收款項396,314。2. 113應付款項1,076,941預收款項327,873代收款項100,731。
預收款項(5)	327,873	327,873	327,873	327,873	2,953,120	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	0	0	0	206,025	256,025	退出保固保證金50,000元。
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	79,154,617	77,221,207	74,787,313	76,484,254	100,063,655	



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

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				
4111學費收入				30,169,348
專業群科（工、商）	26,162	77	2	4,028,948
專業群科（藝術類）	38,509	86	2	6,623,548
實用技能學程（工、家）	26,162	334	2	17,476,216
建教合作班（家事類）	26,162	39	2	2,040,636
4112雜費收入				3,508,550
專業群科（工業類）	3,365	25	2	168,250
專業群科（商業類）	3,300	52	2	343,200
專業群科（藝術類）	3,360	86	2	577,920
實用技能學程（工業類）	3,360	263	2	1,767,360
實用技能學程（家事類）	3,250	71	2	461,500
建教合作班（家事類）	2,440	39	2	190,320
4113實習實驗費收入				2,651,290
專業群科（工業類）	2,970	25	2	148,500
專業群科（商業類）	1,230	52	2	127,920
專業群科（藝術類）	2,970	86	2	510,840
實用技能學程（工業類）	2,965	263	2	1,559,590
實用技能學程（家事類）	1,515	71	2	215,130
建教合作班（家事類）	1,145	39	2	89,310
4114電腦使用費收入				13,750
每週排課2節	550	25	1	13,750
合 計				36,342,938
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				15,000,000



義峰學校財團法人雲林縣義峰高級中學

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
國教署補助款	7,500,000	1	2	15,000,000
4152受贈收入				1,500,000
捐贈	750,000	1	2	1,500,000
合 計				16,500,000
4170財務收入				
4171利息收入				1,700,000
利息	850,000	1	2	1,700,000
合 計				1,700,000
4190其他收入				
4193住宿費收入				540,000
住宿費收入	6,000	45	2	540,000
4199雜項收入				300,000
其他收入	150,000	1	2	300,000
合 計				840,000
總 計				55,382,938

114年6月27日臺教授國部字第1115403358A號
[114高中學費收費數額表]

114年7月1日臺教授國部字第114543381A號
[114高中雜費及代收代付費收費數額表]

製 表：

主辦會計：

校 長：

董 事 長：