

# 福智學校財團法人雲林縣福智高級中等學校

113學年度

(自113年8月1日至114年7月31日止)

## 預 算 書

預算業經113年7月23日第三屆第12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  
113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	10~11
308	預計購建土地及重大工程明細表	12
309	最近5年現金概況表	13~22
	收入預算說明書	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  
113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「教育是人類升沈的樞紐」，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190人、國中部106人，學雜費等收入4,565萬7仟元，為達成上述目標，預計投入行政教學等成本7,800萬元(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113學年度獲教育部及教育部國教署補助經費預估總計4,200,248元。

- (一) 「優質化計畫」，補助金額2,508,632元。
- (二) 「均質化計畫」，補助金額1,000,000元。
- (三) 「教育部國民及學前教育署補助高級中等學校英語文課程全英語授課計畫」，補助金額370,000元
- (四) 「補助高中學生工讀獎助金計畫」，補助金額210,816元。
- (五) 「補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫」，補助金額80,800元。
- (六) 「專業續航-113學年度國文科共備社群」，補助金額30,000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  
113學年度

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1,775萬元，較上學年度預計決算數2,211萬3仟元，減少436萬3仟元，約-20%，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3,925萬4仟元，較上學年度預計決算數3,460萬3仟元，增加465萬萬1仟元，約13%，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177萬7仟元，較上學年度預計決算數170萬3仟元，增加7萬4仟元，約4%。
- (四) 本學年度其他收入2,192萬9仟元，較上學年度預計決算數2,751萬6仟元，減少558萬7仟元，約-20%，係因少子化導致學生數減少，故伙食及住宿費減少緣故。

二、成本與費用預算說明：

- (一) 本學年度行政管理支出2,089萬1仟元，較上學年度預計決算數1,546萬元，增加543萬1仟元，約35%，係因本學年度需支付台糖地上權利金5百多萬(20年付一次)。
- (二) 本學年度教學研究及訓輔支出5,603萬2仟元，較上學年度預計決算數6,130萬3仟元，減少527萬2仟元，約-8%。
- (三) 本學年度獎助學金支出160萬元，較上學年度預計決算數160萬元，約0萬元。
- (四) 本學年度其他支出1,697萬1仟元，較上學年度預計決算數1,987萬9仟元，減少290萬8仟元，約-15%，係因學生減少伙食費支出減少。

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129萬6仟3百元。
- (二) 新增教學區設置洗槽及附屬設施25萬8仟元、教室周邊道路照明改善40萬元、抽水馬達7萬5仟元、圖書及博物9萬8仟元、洗衣機2萬4仟元、伙食團相關設備-快速腐熟肥料機40萬元、教室周邊地面積水改善9萬元及配合政府各項補助計畫學校自籌款2萬2百元。

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

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	(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
89,099,611	各項收入	80,710,531	85,936,001	-5,225,470	-6.08
27,520,116	學雜費收入	17,749,756	22,113,405	-4,363,649	-19.73
26,279,634	補助及受贈收入	39,254,020	34,603,311	4,650,709	13.44
1,481,451	財務收入	1,777,485	1,703,248	74,237	4.36
33,818,410	其他收入	21,929,270	27,516,037	-5,586,767	-20.30
95,157,726	各項成本與費用	95,495,339	98,243,882	-2,748,543	-2.80
14,247,297	行政管理支出	20,891,163	15,460,128	5,431,035	35.13
56,103,348	教學研究及訓輔支出	56,031,525	61,303,236	-5,271,711	-8.60
1,912,609	獎助學金支出	1,601,772	1,601,772	0	0
22,894,472	其他支出	16,970,879	19,878,746	-2,907,867	-14.63
-6,058,115	本期餘絀	-14,784,808	-12,307,881	-2,476,927	20.12

本期餘絀-14,784,808，係「各項成本與費用」中內含「折舊及攤銷」17,494,663，扣除「折舊及攤銷」後，本期餘絀為2,709,855元。



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

113 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	793,156,774	2,661,500	2,877,173	0	792,941,101	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	682,225,645	658,000	913,500	0	681,970,145	
機械儀器及設備	34,482,227	707,000	886,108	0	34,303,119	
圖書及博物	1,696,409	98,000	0	0	1,794,409	
其他設備	46,552,931	1,108,500	1,077,565	0	46,583,866	
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	28,199,562	90,000	0	0	28,289,562	
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	248,317,096	17,401,562	2,436,883	0	263,281,775	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	168,340,769	12,727,184	811,978	0	180,255,975	
機械儀器及設備	23,019,667	2,620,992	721,004	0	24,919,655	
其他設備	34,649,791	1,400,819	903,901	0	35,146,709	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	22,306,869	652,567	0	0	22,959,436	
不動產、房屋及設備 淨額	544,839,678	-14,740,062	440,290	0	529,659,326	



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

113 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	2,111,444	0	402,000	0	1,709,444	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	2,111,444	0	402,000	0	1,709,444	
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	1,986,120	93,101	402,000	0	1,677,221	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,986,120	93,101	402,000	0	1,677,221	
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	125,324	-93,101	0	0	32,223	
合 計	544,965,002	-14,833,163	440,290	0	529,691,549	



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

全 2 頁第 1 頁  
 單位:新臺幣元

113 學年度

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
<b>1330 房屋及建築</b>				<b>658,000</b>	
教室周邊道路照明改善工程	總務處	1	400,000	400,000	
教學區設置洗槽及附屬設施	總務處	1	258,000	258,000	
<b>1340 機械儀器及設備</b>				<b>707,000</b>	
抽水馬達	總務處	3	25,000	75,000	
水流抽氣機	教務處	2	20,000	40,000	
發電控制器(含路由器、定時開關)	教務處	1	10,000	10,000	
鋰電池割草機	教務處	2	29,000	58,000	
電磁加熱攪拌器	教務處	2	18,000	36,000	
電源箱(含計量電錶)	教務處	1	28,000	28,000	
電子天秤	教務處	1	29,000	29,000	
徠卡光學顯微鏡	教務處	1	55,000	55,000	
分光光度計	教務處	1	78,000	78,000	
磨粉機	教務處	1	36,000	36,000	
發電機	教務處	1	26,000	26,000	
5KW 220V 逆變器	教務處	1	24,000	24,000	
3KW 220V 逆變器	教務處	1	18,000	18,000	
2KW 110V 逆變器	教務處	1	20,000	20,000	
桌上型電腦	教務處	1	24,000	24,000	
桌上型電腦主機	教務處	2	20,000	40,000	
筆記型電腦	教務處	2	30,000	60,000	
Phrozen 光固化3D列印機	教務處	1	20,000	20,000	
數位攝影機	教務處	1	30,000	30,000	
<b>1350 圖書及博物</b>				<b>98,000</b>	
圖書購置	圖書室	1	98,000	98,000	
<b>1360 其他設備</b>				<b>1,108,500</b>	
洗衣機	學務處	2	12,000	24,000	
快速腐熟肥料機	伙食團	1	400,000	400,000	
日照計	教務處	1	24,000	24,000	
300W摺疊太陽能板	教務處	2	16,000	32,000	





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  
 113 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
無線擴音機	教務處	1	16,000	16,000	
混音器	教務處	1	14,000	14,000	
觸控液晶顯示器	教務處	2	155,000	310,000	
導播機	教務處	1	14,000	14,000	
Laerdal Little Anne Q CPR(安妮)	教務處	2	15,000	30,000	
迷你精密人體骨骼模型	教務處	1	19,500	19,500	
水耕植床	教務處	2	16,000	32,000	
12V 300AH 儲能電池	教務處	2	39,000	78,000	
12V 100AH 儲能電池	教務處	1	14,000	14,000	
桌子	教務處	2	10,000	20,000	
除濕機	教務處	1	16,000	16,000	
教學用發球機	教務處	1	15,000	15,000	
冰箱	教務處	1	50,000	50,000	
1390 租賃權益改良物				90,000	
教室周邊地面積水改善工程	總務處	1	90,000	90,000	
合 計				2,661,500	



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

113 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
		0	0	0	0	
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  
 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	%	
27,520,116	學雜費收入	17,749,756	22,113,405	-4,363,649	-19.73	
12,998,453	學費收入	9,652,000	11,091,316	-1,439,316	-12.98	註1:「學費收入」、「雜費收入」、「住宿費收入」、「雜項收入」減少:係因少子化,學生數減少緣故。
14,521,663	雜費收入	8,097,756	11,022,089	-2,924,333	-26.53	註1:「學費收入」、「雜費收入」、「住宿費收入」、「雜項收入」減少:係因少子化,學生數減少緣故。
26,279,634	補助及受贈收入	39,254,020	34,603,311	4,650,709	13.44	
8,201,799	補助收入	4,200,248	8,439,949	-4,239,701	-50.23	註2:「補助收入」減少:預計本學年度無「中小學專科教室無線網路及自主學習空間」等補助款。
18,077,835	受贈收入	35,053,772	26,163,362	8,890,410	33.98	註3:「受贈收入」增加:係因本學年度不足之經費,由福智學校財團法人捐助。
1,481,451	財務收入	1,777,485	1,703,248	74,237	4.36	
843,937	利息收入	900,000	901,023	-1,023	-0.11	
637,514	基金收益	877,485	802,225	75,260	9.38	
33,818,410	其他收入	21,929,270	27,516,037	-5,586,767	-20.30	
4,475	試務費收入	3,890	3,890	0	0	
8,615,588	住宿費收入	5,515,740	6,819,322	-1,303,582	-19.12	註1:「學費收入」、「雜費收入」、「住宿費收入」、「雜項收入」減少:係因少子化,故學生數減少緣故。
25,198,347	雜項收入	16,409,640	20,692,825	-4,283,185	-20.70	註1:「學費收入」、「雜費收入」、「住宿費收入」、「雜項收入」減少:係因少子化,學生數減少緣故。
89,099,611	合 計	80,710,531	85,936,001	-5,225,470	-6.08	



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  
 113 學年度

全 2 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	%	
14,247,297	行政管理支出	20,891,163	15,460,128	5,431,035	35.13	
7,939,014	人事費	8,773,655	8,116,736	656,919	8.09	
5,385,232	業務費	11,281,844	6,455,210	4,826,634	74.77	註1:行政「業務費」增加原因:係預估本學年度需支付台糖地上權利金5百多萬(20年付一次)。
355,612	維護費	368,400	372,400	-4,000	-1.07	
293,627	退休撫卹費	330,007	378,525	-48,518	-12.82	註2:行政及教學退休撫卹金減少原因:係本學年度學生數減少退撫準備金減少及預計退休2名老師。
273,812	折舊及攤銷	137,257	137,257	0	0	
56,103,348	教學研究及訓輔支出	56,031,525	61,303,236	-5,271,711	-8.60	
32,678,310	人事費	32,501,927	36,023,386	-3,521,459	-9.78	註3:教學「人事費」減少原因:係因減班學生數減少,教職員也減少。
3,991,601	業務費	4,157,361	5,902,163	-1,744,802	-29.56	註4:教學「業務費」減少原因:係因減班學生數減少,業務費也減少。
423,036	維護費	761,700	926,100	-164,400	-17.75	註5:教學「維護費」減少原因:係因預估學校維修物品減少。
1,516,006	退休撫卹費	1,253,131	1,474,617	-221,486	-15.02	註2:行政及教學退休撫卹金減少原因:係本學年度學生數減少退撫準備金減少及預計退休2名老師。
-17,494,395	折舊及攤銷	17,357,406	16,976,970	380,436	2.24	
1,912,609	獎助學金支出	1,601,772	1,601,772	0	0	
287,000	獎學金支出	366,000	366,000	0	0	
1,625,609	助學金支出	1,235,772	1,235,772	0	0	
22,894,472	其他支出	16,970,879	19,878,746	-2,907,867	-14.63	
162,412	財產交易短絀	440,290	209,109	231,181	110.56	註6:「財產交易短絀」增加原因:係因預估報廢財產增加。
267,568	超額年金給付	503,064	362,557	140,507	38.75	註7:「超額年金給付」增加原因:係因預估增加退休人員2名。
22,464,492	雜項支出	16,027,525	19,307,080	-3,279,555	-16.99	註8:「雜項支出」減少原因:係因學生減少,伙食費支出減少。



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  
113 學年度

全 2 頁第 2 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	%	
95,157,726	合 計	95,495,339	98,243,882	-2,748,543	-2.80	



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  
 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	0	0	0					
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  
 111學年度至115學年度

全 10 頁第 1 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
經常門現金收入(A)	70,799,359	70,680,359	80,569,131	85,120,026	85,983,661	
學雜費收入	17,749,756	17,749,756	17,749,756	22,113,405	27,520,116	111學年度全校學生 人數：478人(高中 上下學期 皆272人；國中上學 期210人、下學 期206人)。 112學年度全校學生 人數：372人(高中 上學期229人、下學 期220人；國中上學 期158人、下學 期152人)。 113學年度預估全校 學生人 數：296人(高中上 下學期190人；國中 上下學期106人)。 114學年度預估全校 學生人 數：296人(高中上 下學期190人；國中 上下學期106人)。 115學年度預估全校 學生人 數：296人(高中上 下學期190人；國中 上下學期106人)。
補助及受贈收入	29,372,248	29,253,248	39,254,020	34,603,311	26,279,634	學校法人挹注本校 增加。
財務收入	1,777,485	1,777,485	1,777,485	1,703,248	1,481,451	定存利率上升，故 定存利息增加。
其他收入	21,929,270	21,929,270	21,929,270	27,516,037	33,818,410	係因少子化學生數 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  
 111學年度至115學年度

全 10 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
減：不產生現金流入之收入	-33,400	-33,400	-33,400	-157,990	-462,887	備抵呆帳收回減少。 111學年：外界捐贈固定資產之捐贈收入-398,226(103,626圖書+機械儀器設備294,600)+限定用途限定專戶儲存之捐贈收入-50,963+其他不產生現金流入之收入(收回備抵呆帳)-13,698=-462,887。 112學年：外界捐贈固定資產之捐贈收入-124,590(48,192圖書+其他設備76,398)+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)-8,000=-157,990。 113學年：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)-8,000=-33,400。 114學年：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)-8,000=-33,400。 115學年：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)-8,000=-33,400。





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  
 111學年度至115學年度

全 10 頁第 3 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
資產負債項目調整增(減)數	4,000	4,000	-108,000	-657,985	-2,653,063	"註6: 111學年:(期初應收1,057,519元+期末應收-861,871元)+(期初預收-8,020,394元+期末預收5,157,985元)+(期初備抵呆帳173,879元+期末備抵呆帳-160,181元) =-2,653,063元。 112學年:(期初應收861,871元+期末應收-869,871元)+(期初預收-5,157,985元+期末預收4,500,000元)+(期初備抵呆帳160,181元+期末備抵呆帳-152,181元) =-657,985元。 113學年:(期初應收869,871元+期末應收-885,871元)+(期初預收-4,500,000元+期末預收4,400,000元)+(期初備抵呆帳152,181元+期末備抵呆帳-144,181元) =-108,000元。 114學年:(期初應收885,871元+期末應收-885,871元)+(期初預收-4,400,000元+期末預收4,400,000元)+(期初備抵呆帳144,181元+期末備抵呆帳-140,181元) =4,000元。 115學年:(期初應收885,871元+期末應收-885,871元)+(期初預收-4,400,000元+期末預收4,400,000元)+(期初備抵呆帳140,181元+期末備抵呆帳-136,181元) =4,000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  
 111學年度至115學年度

全 10 頁第 4 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
經常門現金支出(B)	68,880,876	68,760,876	77,257,876	80,772,423	79,594,981	111學年度教職員工 人數：69人。 112學年度預估教職 員工人數：79人。 113學年度預估教職 員工人數：60人。 114學年度預估教職 員工人數：60人。 115學年度預估教職 員工人數：60人。  111學年度人事費 用：40,617,324元。 112學年度預估人事 費 用：44,140,122元。 113學年度預估人事 費 用：41,275,582元。 114學年度預估人事 費 用：41,275,582元。 115學年度預估人事 費 用：41,275,582元。 。
行政管理支出	15,491,163	15,491,163	20,891,163	15,460,128	14,247,297	113需支付台糖地上 權利金5百多 萬(20年付一 次)。111、112、114、 115則無。
教學研究及訓輔支出	52,754,525	52,754,525	56,031,525	61,303,236	56,103,348	
獎助學金支出	1,601,772	1,601,772	1,601,772	1,601,772	1,912,609	清寒助學金等減 少。
其他支出	16,970,879	16,970,879	16,970,879	19,878,746	22,894,472	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  
 111學年度至115學年度

全 10 頁第 5 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
減：不產生現金流出之成本與費用	-18,357,463	-18,357,463	-18,357,463	-17,745,846	-18,343,129	111學年度：財產交易短絀-196,726+折舊費 用-17,733,893+遞延費用攤 銷-392,510+以特種基金支付之獎學金-20,000=-18,343,129。 112學年度：財產交易短絀-209,109+折舊費 用-17,114,227+遞延費用攤 銷-392,510+以特種基金支付之獎學金-30,000=-17,745,846。 113學年度：財產交易短絀-440,290+折舊費 用-17,494,663+遞延費用攤 銷-392,510+以特種基金支付之獎學金-30,000=-18,357,463。 114學年度：財產交易短絀-440,290+折舊費 用-17,494,663+遞延費用攤 銷-392,510+以特種基金支付之獎學金-30,000=-18,357,463。 115學年度：財產交易短絀-440,290+折舊費 用-17,494,663+遞延費用攤 銷-392,510+以特種基金支付之獎學金-30,000=-18,357,463。"



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  
 111學年度至115學年度

全 10 頁第 6 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
資產負債項目調整增(減)數	420,000	300,000	120,000	274,387	2,780,384	111學年度(期初應付9,055,347元+期末應付-6,215,869元)+(期初預付-1,480,576元+期末預付1,421,482元)=2,780,384元。 112學年度(期初應付6,215,869元+期末應付-6,000,000元)+(期初預付-1,421,482元+期末預付1,480,000元)=274,387元。 113學年度(期初應付6,000,000元+期末應付-5,800,000元)+(期初預付-1,480,000元+期末預付1,400,000元)=120,000元。 114學年度(期初應付5,800,000元+期末應付-5,400,000元)+(期初預付-1,400,000元+期末預付1,300,000元)=300,000元。 115學年度(期初應付5,400,000元+期末應付-5,000,000元)+(期初預付-1,300,000元+期末預付1,320,000元)=420,000元。"
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	1,918,483	1,919,483	3,311,255	4,347,603	6,388,680	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	1,913,500	1,913,500	1,913,500	4,168,230	4,919,241	
機械儀器及設備	707,000	707,000	707,000	2,911,390	2,714,960	111學年度學校增建監視系統及補助款申請機械儀器及設備較多。 112學年度多申請自主學習空間及設施計畫多功能教室活化空間之機械設備。 113-115學年度補助款申請機械儀器及設備較少。"
圖書及博物	98,000	98,000	98,000	98,000	108,520	



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  
 111學年度至115學年度

全 10 頁第 7 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
其他設備	1,108,500	1,108,500	1,108,500	1,158,840	1,301,086	111學年度學校炒食機等其他優質化及均質化補助設備、112學年度86吋互動式液晶顯示器等其他優質化及均質化補助設備、113-115學年度觸控液晶顯示器等其他優質化及均質化補助設備。
預付設備款	0	0	0	0	705,000	註13: 111學年度炒食機預付設備款、112-115學年度無。
電腦軟體	0	0	0	0	89,675	註14: 111學年度僅PLC電腦軟體、112-115學年度無。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	4,983	5,983	1,397,755	179,373	1,469,439	
購置不動產現金支出(G)	0	0	748,000	2,076,463	1,101,775	
房屋及建築	0	0	658,000	1,401,463	879,387	111學年度宿舍地面插座改建及思源廳隔間等、112學年度多補助款自主學習空間及設施計畫多功能教室活化空間其他設備、113學年度教室周邊道路照明改善、114-115學年度無。
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	222,388	111學年度宿舍地面插座改建、112-115學年度無。
租賃權益改良物	0	0	90,000	675,000	0	111學年度無、112學年度籃球場地坪鋪設、113學年度教室周邊地面積水改善工程、114-115學年度無。



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  
 111學年度至115學年度

全 10 頁第 8 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
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	-630,000	1,130,260	-1,421,731	"註18: 111學年度:影響本期現金收支調整數-1,421,731元=增加代收款項收現數82,837,828元-減少代收款項付現數82,818,632元-退回存出保證金付現數50,000元-增加流動金融資產及投資付現數1,390,927。 112學年度:影響本期現金收支調整數1,130,260元=增加代收款項收現數82,908,088元-減少代收款項付現數82,837,828元+收取存出保證金收現數1,060,000。 113學年度:影響本期現金收支調整數-630,000元=增加代收款項收現數82,908,088元-減少代收款項付現數82,908,088元-退回存出保證金付現數630,000。 114學年度:影響本期現金收支調整數0元=增加代收款項收現數82,908,088元-減少代收款項付現數82,908,088元。 115學年度:影響本期現金收支調整數0元=增加代收款項收現數82,908,088元-減少代收款項付現數82,908,088元。"
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	4,983	5,983	19,755	-766,830	-1,054,067	
期初現金及銀行存款餘額(L)	60,882,595	60,876,612	60,856,857	61,623,687	62,677,754	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	60,887,578	60,882,595	60,876,612	60,856,857	61,623,687	



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  
 111學年度至115學年度

全 10 頁第 9 頁  
 單位:新臺幣元

附表：

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)	60,887,578	60,882,595	60,876,612	60,856,857	61,623,687	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	5,673,620	5,673,620	5,673,620	5,657,620	5,649,620	
流動金融資產(1)	4,787,749	4,787,749	4,787,749	4,787,749	4,787,749	流動金融資 產：111-115學年度 伙食 團4,787,749元。
應收款項淨額(2)	885,871	885,871	885,871	869,871	861,871	應收款項：111學年 度861,871元、112 學年 度869,871元、113 學年 度885,871元、114 學年 度885,871元、115 學年度885,871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)	6,665,018	7,065,018	7,465,018	8,295,018	7,380,627	
流動負債(4)	10,565,018	10,965,018	11,365,018	11,665,018	12,468,612	因學生數減少預估 預收學雜費減少。 111學年度流動負 債12,468,612元： 應付款 項6,215,869元、預 收款項5,157,985元 及代收款 項1,094,758元。 112學年度流動負 債11,665,018元： 應付款 項6,000,000元、預 收款項4,500,000元 及代收款 項1,165,018元。 113學年度流動負 債11,365,018元： 應付款 項5,800,000元、預 收款項4,400,000元 及代收款 項1,165,018元。 114學年度流動負 債10,965,018元： 應付款 項5,400,000元、預 收款項4,400,000元 及代收款 項1,165,018元。 115學年度流動負 債10,565,018元： 應付款 項5,000,000元、預 收款項4,400,000元 及代收款 項1,165,018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  
 111學年度至115學年度

全 10 頁第 10 頁  
 單位:新臺幣元

附表:

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
預收款項(5)	4,400,000	4,400,000	4,400,000	4,500,000	5,157,985	因學生數減少，預估預收學雜費減少。 預收款項：111學年度5,157,985元、112學年度4,500,000元、113學年度4,400,000元、114學年度4,400,000元、115學年度4,400,000元。
應付退休及離儲金(6)	500,000	500,000	500,000	1,130,000	70,000	111學年度：遠群資訊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。 112學年度：遠群資訊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+昇輝室內裝修設計-112年度充實學生自主學習空間及設施改裝工程保固保證金60,000(保固期2024/07/16-2025/07/16)+欣雄天然氣履約保證金1,000,000(太陽能光電發電設備580,000;太陽能光電球場420,000)(履約保固期2024/05/06-2025/05/06)=1,130,000元。 113-115學年度：欣雄天然氣保固保證金500,000(太陽能光電發電設備290,000;太陽能光電球場210,000)(保固期2025/05/06-2043/09/21)。
存入保證金(7)	0	0	0	0	0	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	59,896,180	59,491,197	59,085,214	58,219,459	59,892,680	





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  
 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				
4111學費收入				9,652,000
普通科	25,400	190	2	9,652,000
4112雜費收入				8,097,756
普通科	4,510	190	2	1,713,800
國中部	30,113	106	2	6,383,956
合 計				17,749,756
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				4,200,248
補助收入	4,200,248	1	1	4,200,248
4152受贈收入				35,053,772
受贈收入	35,053,772	1	1	35,053,772
合 計				39,254,020
4170財務收入				
4171利息收入				900,000
利息收入	900,000	1	1	900,000
4173基金收益				877,485
基金收益	877,485	1	1	877,485
合 計				1,777,485
4190其他收入				
4192試務費收入				3,890
試務費收入	3,890	1	1	3,890
4193住宿費收入				5,515,740
普通科	6,700	190	2	2,546,000
國中部	5,895	106	2	1,249,740



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  
 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
普通科假日住宿	2,500	190	2	950,000
國中部假日住宿	2,500	106	2	530,000
教職員住宿	2,000	10	12	240,000
<b>4199雜項收入</b>				<b>16,409,640</b>
雜項收入	25,200	1	1	25,200
雜項收入-高三學生伙食費收入(依天數計算)	155	57	266	2,350,110
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	34	266	1,311,380
雜項收入-國一、二學生伙食費收入(依天數計算)	145	72	290	3,027,600
雜項收入-教職員伙食費收入(依天數計算)	110	101	300	3,333,000
雜項收入-兼課老師伙食費收入(上下學期依餐數計算)	80	4,800	1	384,000
合 計				21,929,270
<b>總 計</b>				<b>80,710,531</b>


備註1: 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1132422979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113年7月16日臺教授國部字第1135402789A號公告)

備註3: 高中學費收費(依據教育部中華民國112年11月6日臺教授國部字第1120133411A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 