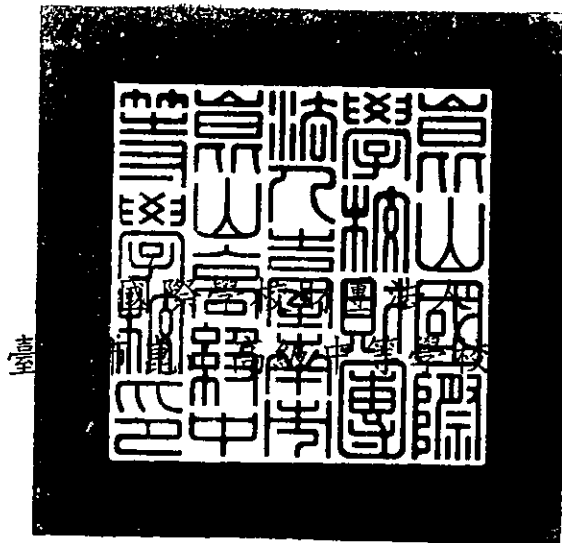




114學年度
(自114年8月1日至115年7月31日止)

132

預 算 書

預算業經本校於114年 07 月 08 日 第 18 屆第 16 次董事會審議通過

預算書目錄

	名稱	頁序
一	預算說明書	第1頁
二	收支餘絀預計表	第2頁
三	預計長期營運資產變動表	第3.4頁
四	預計增置重要長期營運資產明細表	第5頁
五	預計借款變動表	第6頁
六	收入預算明細表	第7頁
七	成本與費用預算明細表	第8頁
八	最近5年現金概況表	第9.10.11頁
九	收入預算說明表	第12.13頁
十	董事會議紀錄(捐資承諾)	

崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校
預 算 說 明 書
114學年度

全10頁，第1頁

壹、學校組織及職掌：

1. 本校於民國52年1月28日完成財團法人設立登記，民國111年8月1日更名為「崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校」（臺教授國字第1110058666號函）。
2. 附設國際幼兒園係依南市教特（一）字第1081200233號函設立。
3. 設校長一人，綜理校務，分設教務處、學務處、輔導室、總務處、會計室、資訊室、圖書館室、國際事務處，依據私立學校法及其施行細則等規章，推動各項校務。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

1. 在董事會挹注資金下，確保學校的師資與課程品質，順利取得IB國際文憑認證，強化校譽，吸引高素質學生報名，提高招生穩定性，提升家長信任與就讀及留校意願。
2. 積極推動各項招生策略，預期115學年度起可以看見明顯招生成效，學生人數增加指日可待。
3. 在人事精簡前提下，落實權責劃分，使學校內控管理制度漸入佳境。
4. 附設之準公化幼兒園，已建立口碑。未來繼續強化本校教學特色，維持穩定之學生人數。

二、重要長期營運資產增置計畫：無

三、長期債務之舉借及償還：

自112學年度起向永豐銀行辦理中期授信，分期動撥分期償還。

四、其他重要計畫：無

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\$8,713,440，較上學年度預算數\$41,595,570減少\$32,882,130，主要係將附設準公化幼兒園之補助款收入歸入補助及受贈收入項下。
2. 本學年度預計補助及受贈收入\$47,184,360，較上學年度預算數\$14,990,704減少\$32,193,656，除上述重分類之影響外，主要係本學年度增加董事會挹注之資金\$14,000,000。

二、成本與費用預算說明：

本學年度其他教學活動支出\$12,629,940，較上年度預算數6,500,000增加\$6,129,940，主要係因應國際化課程所增加之師資。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：無

肆、其他必要說明事項：

本校收入、支出均依照《學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定》辦理。



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校

收支餘絀預計表

全 1 頁第 1 頁

114 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
73,035,346	各項收入	66,811,800	57,447,608	9,364,192	16.30
40,535,578	學雜費收入	8,713,440	8,982,847	-269,407	-3.00
8,267,835	其他教學活動收入	10,146,000	9,314,658	831,342	8.93
21,866,851	補助及受贈收入	47,184,360	38,382,173	8,802,187	22.93
76,834	財務收入	90,000	89,538	462	0.52
2,288,248	其他收入	678,000	678,392	-392	-0.06
66,901,345	各項成本與費用	67,736,146	62,853,115	4,883,031	7.77
13,619,763	行政管理支出	14,441,800	14,168,858	272,942	1.93
44,940,198	教學研究及訓輔支出	38,097,406	39,477,761	-1,380,355	-3.50
83,320	獎助學金支出	0	0	0	0
5,440,283	其他教學活動支出	12,629,940	6,746,878	5,883,062	87.20
16,475	財務費用	256,000	149,375	106,625	71.38
2,801,306	其他支出	2,311,000	2,310,243	757	0.03
6,134,001	本期餘絀	-924,346	-5,405,507	4,481,161	-82.90



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校

預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 1 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
不動產、房屋及設備	288,249,081	168,300	0	0	288,417,381	
土地	2,533,969	0	0	0	2,533,969	
土地改良物	21,502,860	0	0	0	21,502,860	
房屋及建築	220,308,898	0	0	0	220,308,898	
機械儀器及設備	16,459,063	0	0	0	16,459,063	
圖書及博物	2,791,489	168,300	0	0	2,959,789	
其他設備	24,652,802	0	0	0	24,652,802	
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	127,084,098	7,033,386	0	0	134,117,484	
土地改良物	17,247,673	330,344	0	0	17,578,017	
房屋及建築	87,196,340	4,000,804	0	0	91,197,144	
機械儀器及設備	10,458,596	1,189,307	0	0	11,647,903	
其他設備	12,181,489	1,512,931	0	0	13,694,420	
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	161,164,983	-6,865,086	0	0	154,299,897	



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校

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
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	4,650,678	200,000	0	0	4,850,678	
專利權	48,000	0	0	0	48,000	
電腦軟體	4,602,678	200,000	0	0	4,802,678	
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	4,358,726	0	0	0	4,358,726	
專利權	34,400	0	0	0	34,400	
電腦軟體	4,324,326	0	0	0	4,324,326	
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	291,952	200,000	0	0	491,952	
合 計	161,456,935	-6,665,086	0	0	154,791,849	



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校

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
1360 其他設備				168,300	
圖書	教務處	1	168,300	168,300	圖書館書籍
1620 電腦軟體				200,000	
會計系統	會計室	1	200,000	200,000	會計系統
合 計				368,300	



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校

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
償還支付前期國 有土地租金	113.06.30- 118.06.30	8,217,735	6,919,468	3,307,000	11,830,203	中華民 國113年8月9日臺教 授國字 第1135404331號
合 計		8,217,735	6,919,468	3,307,000	11,830,203	



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校

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	%	
40,535,578	學雜費收入	8,713,440	8,982,847	-269,407	-3.00	招收高一新生
39,880,082	學費收入	8,623,240	8,901,267	-278,027	-3.12	
543,236	雜費收入	90,200	81,580	8,620	10.57	
101,860	實習實驗費收入	0	0	0	0	
10,400	電腦使用費收入	0	0	0	0	
8,267,835	其他教學活動收入	10,146,000	9,314,658	831,342	8.93	係因國教署補助款減少 董事會捐贈
8,267,835	其他教學活動收入	10,146,000	9,314,658	831,342	8.93	
21,866,851	補助及受贈收入	47,184,360	38,382,173	8,802,187	22.93	
9,218,078	補助收入	33,184,360	38,382,173	-5,197,813	-13.54	
12,648,773	受贈收入	14,000,000	0	14,000,000	0	
76,834	財務收入	90,000	89,538	462	0.52	
76,834	利息收入	90,000	89,538	462	0.52	
2,288,248	其他收入	678,000	678,392	-392	-0.06	
2,288,248	雜項收入	678,000	678,392	-392	-0.06	
73,035,346	合 計	66,811,800	57,447,608	9,364,192	16.30	



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校
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	%	
13,619,763	行政管理支出	14,441,800	14,168,858	272,942	1.93	
10,893,341	人事費	10,761,800	10,660,744	101,056	0.95	
2,170,389	業務費	2,412,000	2,287,464	124,536	5.44	
556,033	維護費	1,268,000	1,220,650	47,350	3.88	
44,940,198	教學研究及訓輔支出	38,097,406	39,477,761	-1,380,355	-3.50	
20,001,391	人事費	20,402,720	19,217,106	1,185,614	6.17	
13,720,100	業務費	10,446,300	13,155,684	-2,709,384	-20.59	國教署補助款減少，相對應支出減少
4,275,803	維護費	155,000	156,072	-1,072	-0.69	
95,590	退休撫卹費	60,000	59,288	712	1.20	
6,847,314	折舊及攤銷	7,033,386	6,889,611	143,775	2.09	
83,320	獎助學金支出	0	0	0	0	
83,320	獎學金支出	0	0	0	0	
5,440,283	其他教學活動支出	12,629,940	6,746,878	5,883,062	87.20	
3,281,801	人事費	9,100,940	4,788,672	4,312,268	90.05	因應IB課程提升師資所增加的薪資
2,158,482	業務費	3,529,000	1,958,206	1,570,794	80.22	因應IB課程所增加的相關費用
16,475	財務費用	256,000	149,375	106,625	71.38	
16,475	利息費用	256,000	149,375	106,625	71.38	係因銀行貸款增加
2,801,306	其他支出	2,311,000	2,310,243	757	0.03	
42,026	財產交易短絀	0	0	0	0	
2,136,540	超額年金給付	2,285,000	2,285,000	0	0	
622,740	雜項支出	26,000	25,243	757	3.00	
66,901,345	合 計	67,736,146	62,853,115	4,883,031	7.77	



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校

最近5年現金概況表

全 3 頁第 1 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
經常門現金收入(A)	71,018,200	63,752,040	66,811,800	57,266,660	74,756,192	
學雜費收入	10,133,760	9,453,600	8,713,440	8,982,847	40,535,578	112學年度全校學生 人數: 377人 113學年度全校學生 人數: 307人 114學年度預估全校 學生人數: 300人 115學年度預估全校 學生人數: 329人 116學年度預估全校 學生人數: 350人
其他教學活動收入	27,580,080	21,024,080	10,146,000	9,314,658	8,267,835	國高中生的學生數 增加, 預估收入穩 健成長。
補助及受贈收入	33,184,360	33,184,360	47,184,360	38,382,173	21,866,851	國教署的補助款減 少, 董事會於114學 年捐贈1,400萬元。
財務收入	120,000	90,000	90,000	89,538	76,834	因教學相關收入增 加, 存款利息收入 也隨之增加。
其他收入	0	0	678,000	678,392	2,288,248	將未有場地相關租 金收入。
減: 不產生現金流入之收入	0	0	0	0	-597,436	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	-180,948	2,318,282	
經常門現金支出(B)	63,941,452	70,308,452	67,622,228	69,787,804	65,577,110	
						112學年度教職員工 人數: 61人 113學年度教職員工 人數: 57人 114學年度教職員工 人數: 62人 115學年度預估教職 員工人數: 65人 116學年度預估教職 員工人數: 65人 112學年度人事費 用: 34,176,533 113學年度預估人事 費 用: 34,666,523元 114學年度預估人事 費 用: 40,265,460元 115學年度預估人事 費 用: 42,841,152元 116學年度預估人事 費 用: 42,841,152元
行政管理支出	15,547,800	15,547,800	14,441,800	14,168,858	13,619,763	人事成本除預估每 年薪資調整之 外, 也預估未來增 加行政人員。
教學研究及訓輔支出	37,995,406	37,995,406	38,097,406	39,477,761	44,940,198	因補助款減少, 故 對應業務支出減 少。也因將新增教 學教師, 人事費將 增加。
獎助學金支出	0	0	0	0	83,320	未有獎助學金計 畫。



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校

最近5年現金概況表

全 3 頁第 2 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
其他教學活動支出	14,201,632	14,201,632	12,629,940	6,746,878	5,440,283	因應IB課程的提 升，薪資及相關支 出皆增加。
財務費用	220,000	366,000	256,000	149,375	16,475	因每季向永豐借款 還國有土地欠 租，故貸款利息費 用持續增加。
其他支出	0	2,311,000	2,311,000	2,310,243	2,801,306	主要為公保超額年 金支出。
減：不產生現金流出之成本與費用	-7,033,386	-7,033,386	-7,033,386	-6,889,611	-6,889,340	
資產負債項目調整增(減)數	3,010,000	6,920,000	6,919,468	13,824,300	5,565,105	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	7,076,748	-6,556,412	-810,428	-12,521,144	9,179,082	
購置動產、無形資產及其他資產現金支 出(E)	0	0	368,300	2,343,498	3,625,049	
機械儀器及設備	0	0	0	981,441	119,000	近年預估未有機械 設備需求。
圖書及博物	0	0	168,300	0	17,652	購置IB相關圖書。
其他設備	0	0	0	1,113,735	3,398,077	未有購置設備需 求。
電腦軟體	0	0	200,000	248,322	34,320	預估購置會計系 統。
遞延資產	0	0	0	0	56,000	預估無遞延費用。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	7,076,748	-6,556,412	-1,178,728	-14,864,642	5,554,033	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	0	280,746	
房屋及建築	0	0	0	0	280,746	預估房屋及建築無 增減。
舉債現金收入(H)	3,010,000	6,920,000	6,919,468	6,879,648	4,729,867	
長期借款現金收入	3,010,000	6,920,000	6,919,468	6,879,648	4,729,867	
償債現金支出(I)	2,780,000	4,613,000	3,307,000	667,187	3,000,000	
償還長期借款支出	2,780,000	4,613,000	3,307,000	667,187	3,000,000	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	225,560	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	7,306,748	-4,249,412	2,433,740	-8,652,181	7,228,714	
期初現金及銀行存款餘額(L)	4,999,248	9,248,660	6,814,920	15,467,101	8,238,387	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	12,305,996	4,999,248	9,248,660	6,814,920	15,467,101	



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校

最近5年現金概況表

全 3 頁第 3 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)	12,305,996	4,999,248	9,248,660	6,814,920	15,467,101	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	0	0	0	0	481,495	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	0	0	0	0	470,495	
存出保證金(3)	0	0	0	0	11,000	
減：短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	0	0	0	0	8,200,823	
流動負債(4)	0	0	0	0	16,022,711	
預收款項(5)	0	0	0	0	8,334,338	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	0	0	0	0	512,450	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	12,305,996	4,999,248	9,248,660	6,814,920	7,747,773	



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校

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				8,623,240
高中部高一	26,162	4	2	209,296
高中部高二	26,162	6	2	313,944
幼兒園	15,000	270	2	8,100,000
4112雜費收入				90,200
高中部	4,510	10	2	90,200
合 計				8,713,440
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				10,146,000
國中部	76,400	20	2	3,056,000
高中部	44,000	10	2	880,000
幼兒園	11,500	270	2	6,210,000
合 計				10,146,000
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				33,184,360
國教署補助款	410,000	1	1	410,000
教育局補助款	32,774,360	1	1	32,774,360
4152受贈收入				14,000,000
7/8董事會通過	14,000,000	1	1	14,000,000
合 計				47,184,360
4170財務收入				
4171利息收入				90,000
利息收入	90,000	1	1	90,000
合 計				90,000



崑山國際學校財團法人臺南市崑山高級中等學校

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
4190其他收入				
4199雜項收入				678,000
其他收入	678,000	1	1	678,000
合 計				678,000
總 計				66,811,800

製 表：

會計主任賴玉芳

主辦會計：

會計主任賴玉芳

校 長：

校長邱幸喬

董 事 長：

董事長吳政翰