

嘉義縣私立同濟高級中學

106 學年度

(自106年8月1日至107年7月31日)

預 算 書

123

預算業經本校於 106/06/27 第16屆第10次董事會審議通過

預 算 書 目 錄

| 編號 | 名 稱 | 頁序 | 頁數 |
|------|--------------------|----|----|
| 301 | 預算說明書 | 1 | 1 |
| 302 | 收支餘絀預計表 | 2 | 1 |
| 303A | 預計固定資產及無形資產變動表 | 3 | 1 |
| 304 | 預計增置重要固定資產及無形資產明細表 | 4 | 1 |
| 305 | 預計借入款變動表 | 5 | 1 |
| 306 | 收入預算明細表 | 6 | 1 |
| 307 | 支出預算明細表 | 7 | 1 |
| | 預計重大工程及增置土地明細表 | 8 | 1 |
| | 最近 5 年現金概況表 | 9 | 2 |
| | 收入預算說明書 | 11 | 1 |
| | 合計頁數 | 11 | |

嘉義縣私立同濟高級中學
預算說明書
一〇六學年度

全 11 頁第 1 頁

| |
|--|
| 一、學校組織及職掌: |
| 1. 校長綜理校務。 |
| 2. 教務主任綜理各項有關教學事務，教學組長負責課業編排研究，註冊組長負責學籍管理及學業成績業務，設備組長負責學校所有教學設備保管；維修、增購。 |
| 3. 學務主任綜理有關學生事務，訓育組長、生輔組長負責生活指導競賽及計畫校內各項活動。 |
| 4. 總務主任職掌採購、保管、修繕等事務。 |
| 5. 人事主任職掌全校教職員工敘薪、考核、退撫、保險等業務。 |
| 6. 會計主任職掌帳冊、會計憑證保管、製作傳票及預算控制、憑證審核等業務。 |
| 二、重要校務計劃: |
| 1. 落實學生生活管理。 |
| 2. 發展全人、多元教育。 |
| 3. 加強校內教師進修。 |
| 4. 加強學生生活輔導,並均衡五育之發展 |
| 三、收入預算說明: |
| 1. 主要收入來源為學生繳交學雜費用，一切收費均依據教育部、嘉義縣政府公布收之。 |
| 四、支出預算說明: |
| 1. 人事費為主要支出項目，因經費來源有限，故財務狀況拮据。視需要緩急使用。 |
| 2. 收支無法平衡時得由董事會籌措。 |
| 五、重要固定資產增置計劃說明: |
| 1. 教室鋁窗整修 |
| 2. 學生課桌椅 |
| 3. 教室冷氣 |
| 4. 電腦教室設備 |
| 5. 儲藏室 |
| 6. 圖書館設備 |
| 陸六、他必要說明事項：無 |

嘉義縣私立同濟高級中學
收支餘絀預計表
一〇六學年度

全 11 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

| 前年度 決算數 | 科 目 | 本年度 預算數(1) | 估計上年度 決算數(2) | 比較增減 | |
|------------|----------------|---------------|-----------------|---------------|-----------------|
| | | | | 金額(3)=(1)-(2) | (4)=(3)/(2)*100 |
| 46,503,251 | 4100 各項收入 | 51,695,073 | 51,602,835 | 92,238 | 0.18% |
| 25,676,391 | 4110 學雜費收入 | 28,415,780 | 28,122,184 | 293,596 | 1.04% |
| | 4120 推廣教育收入 | | | | |
| | 4130 產學合作收入 | | | | |
| 260,550 | 4140 其他教學活動收入 | | 146,050 | -146,050 | -100.00% |
| 3,099,970 | 4150 補助及受贈收入 | 4,774,180 | 3,724,180 | 1,050,000 | 28.19% |
| | 4160 附屬機構收益 | | | | |
| 1,849 | 4170 財務收入 | 6,500 | 3,154 | 3,346 | 106.09% |
| 17,464,491 | 4190 其他收入 | 18,498,613 | 19,607,267 | -1,108,654 | -5.65% |
| 49,050,839 | 5100 各項支出 | 48,455,073 | 49,359,547 | -904,474 | -1.83% |
| 487,071 | 5110 董事會支出 | 71,000 | 518,696 | -447,696 | -86.31% |
| 5,394,360 | 5120 行政管理支出 | 6,956,865 | 5,498,798 | 1,458,067 | 26.52% |
| 27,378,143 | 5130 教學研究及訓輔支出 | 24,590,952 | 26,729,617 | -2,138,665 | -8.00% |
| 8,715,424 | 5140 獎助學金支出 | 8,086,500 | 9,017,469 | -930,969 | -10.32% |
| | 5150 推廣教育支出 | | | | |
| | 5160 產學合作支出 | | | | |
| 161,963 | 5170 其他教學活動支出 | | 20,895 | -20,895 | -100.00% |
| | 5180 附屬機構損失 | | | | |
| | 5190 財務支出 | | | | |
| 6,913,878 | 51A0 其他支出 | 8,749,756 | 7,574,072 | 1,175,684 | 15.52% |
| -2,547,588 | 本期餘絀 | 3,240,000 | 2,243,288 | 996,712 | 44.43% |
| | | | | | |

嘉義縣私立同濟高級中學
 預計固定資產及無形資產變動表
 一〇六學年度

全 11 頁第 3 頁
 單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 估計本年初 結存金額 | 預計本年度 增加金額 | 預計本年度 減少金額 | 預計本年度 底結存金額 | 說 明 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-----|
| 固定資產 | 93,912,359 | 1,350,000 | | 95,262,359 | |
| 土地改良物 | 6,402,770 | 620,000 | | 7,022,770 | |
| 土地改良物 | 6,402,770 | 620,000 | | 7,022,770 | |
| 房屋及建築 | 53,986,215 | | | 53,986,215 | |
| 房屋及建築 | 53,986,215 | | | 53,986,215 | |
| 機械儀器及設備 | 7,903,959 | | | 7,903,959 | |
| 機械儀器及設備 | 7,903,959 | | | 7,903,959 | |
| 圖書及博物 | 1,524,249 | | | 1,524,249 | |
| 其他設備 | 24,095,166 | 730,000 | | 24,825,166 | |
| 其他設備 | 24,095,166 | 730,000 | | 24,825,166 | |
| 無形資產 | 168,600 | | | 168,600 | |
| 電腦軟體 | 168,600 | | | 168,600 | |
| 電腦軟體 | 168,600 | | | 168,600 | |
| 固定資產及無形資產合計： | 94,080,959 | 1,350,000 | | 95,430,959 | |
| | | | | | |

嘉義縣私立同濟高級中學
 預計增置重要固定資產及無形資產明細表
 一〇六學年度

全 11 頁第 4 頁
 單位：新臺幣元

| 科目、重要固定資產 及無形資產名稱 | 提出單位 | 數量 | 單 價 | 總 價 | 備 註 |
|----------------------|------|-----|---------|---------|-----|
| 1320 土地改良物 | | | | | |
| 教室鋁窗整修 | 總務處 | 1 | 620,000 | 620,000 | |
| 合 計 | | | | 620,000 | |
| 1360 其他設備 | | | | | |
| 學生課桌椅 | 教務處 | 150 | 1,650 | 247,500 | |
| 儲藏物品用貨櫃屋 | 總務處 | 1 | 50,000 | 50,000 | |
| 教室冷氣 | 總務處 | 6 | 31,370 | 188,220 | |
| 電腦教室設備 | 教務處 | 1 | 184,280 | 184,280 | |
| 圖書館書櫃 | 圖書室 | 6 | 10,000 | 60,000 | |
| 合 計 | | | | 730,000 | |
| | | | | | |

嘉義縣私立同濟高級中學
預計借入款變動表
一〇六學年度

全 11 頁第 5 頁
單位：新臺幣元

| 借款用途 | 預計借款期間 | 估計期初金額 | 預計本年度借入金額 | 預計本年度償還金額 | 預計期末金額 | 備 註 |
|--------------|------------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|--|
| 興建宿舍大樓 | 自 0078/01/01 至 // | 12,018,594 | | | 12,018,594 | 核准日期： 0077/10/20 核准文號： 七七教二字第 13263 號 |
| 核發薪資及經常門各項支出 | 自 0097/07/01 至 // | 26,475,400 | | | 26,475,400 | 97.9.15 第 14 屆第 14 次董事會議通過 |
| 核發薪資及經常門各項支出 | 自 0099/07/01 至 // | 2,400,590 | | | 2,400,590 | 99.9.10 第 15 屆第 4 次董事會通過 長期借款共 4089 萬 4584 元 100 年 1 月董事會承諾財務未平衡前不求償 |
| 核發薪資及各項經常門支出 | 自 0105/07/31 至 0105/10/31 | 7,778,500 | | | 7,778,500 | 擬於 106 年 9 月召開董事會 積極協商呈報長期借款 |
| 核發薪資 | 自 0106/07/28 至 0106/10/27 | 1,890,000 | | 1,890,000 | | 學期更替之際 三個月無息借款發薪 |
| 借入款合計： | | 50,563,084 | | 1,890,000 | 48,673,084 | |

嘉義縣私立同濟高級中學

收入預算明細表

一〇六學年度

全 11 頁第 6 頁

單位：新臺幣元

| 前年度 決算數 | 科 目 | | 本年度 預算數 | 估計上年度 決算數 | 本年度預算與 估計上年度決算比較 | | 說 明 |
|------------|------|----------|------------|--------------|---------------------|----------|-----|
| | 編號 | 名 稱 | | | 差異數 | 百分比 | |
| 25,676,391 | 4110 | 學雜費收入 | 28,415,780 | 28,122,184 | 293,596 | 1.04% | |
| 10,820,908 | 4111 | 學費收入 | 14,090,400 | 12,230,563 | 1,859,837 | 15.21% | |
| 14,571,505 | 4112 | 雜費收入 | 14,064,260 | 15,537,688 | -1,473,428 | -9.48% | |
| 48,370 | 4113 | 實習實驗費收入 | 41,000 | 105,300 | -64,300 | -61.06% | |
| 235,608 | 4114 | 電腦使用費 | 220,120 | 248,633 | -28,513 | -11.47% | |
| 260,550 | 4140 | 其他教學活動收入 | | 146,050 | -146,050 | -100.00% | |
| 3,099,970 | 4150 | 補助及受贈收入 | 4,774,180 | 3,724,180 | 1,050,000 | 28.19% | |
| 2,699,870 | 4151 | 補助收入 | 2,400,000 | 2,440,955 | -40,955 | -1.68% | |
| 400,100 | 4152 | 受贈收入 | 2,374,180 | 1,283,225 | 1,090,955 | 85.02% | |
| 1,849 | 4170 | 財務收入 | 6,500 | 3,154 | 3,346 | 106.09% | |
| 1,849 | 4171 | 利息收入 | 6,500 | 3,154 | 3,346 | 106.09% | |
| 17,464,491 | 4190 | 其他收入 | 18,498,613 | 19,607,267 | -1,108,654 | -5.65% | |
| 356,600 | 4193 | 住宿費收入 | 321,600 | 417,560 | -95,960 | -22.98% | |
| 17,107,891 | 4199 | 雜項收入 | 18,177,013 | 19,189,707 | -1,012,694 | -5.28% | |
| 46,503,251 | | 合 計 | 51,695,073 | 51,602,835 | 92,238 | 0.18% | |

嘉義縣私立同濟高級中學

支出預算明細表

一〇六學年度

全 11 頁第 7 頁

單位：新臺幣元

| 前年度 決算數 | 科 目 | | 本年度 預算數 | 估計上年度 決算數 | 本年度預算與 估計上年度決算比較 | | 說 明 |
|------------|------|-----------|------------|--------------|---------------------|----------|-----|
| | 編號 | 名 稱 | | | 差異數 | 百分比 | |
| 487,071 | 5110 | 董事會支出 | 71,000 | 518,696 | -447,696 | -86.31% | |
| 485,721 | 5111 | 人事費 | | 505,696 | -505,696 | -100.00% | |
| 1,350 | 5112 | 業務費 | 71,000 | 13,000 | 58,000 | 446.15% | |
| 5,394,360 | 5120 | 行政管理支出 | 6,956,865 | 5,498,798 | 1,458,067 | 26.52% | |
| 4,518,137 | 5121 | 人事費 | 6,184,412 | 4,983,492 | 1,200,920 | 24.10% | |
| 495,272 | 5122 | 業務費 | 366,954 | 394,455 | -27,501 | -6.97% | |
| 355,763 | 5123 | 維護費 | 177,823 | 69,092 | 108,731 | 157.37% | |
| 25,188 | 5124 | 退休撫卹費 | 227,676 | 51,759 | 175,917 | 339.88% | |
| 27,378,143 | 5130 | 教學研究及訓輔支出 | 24,590,952 | 26,729,617 | -2,138,665 | -8.00% | |
| 21,463,879 | 5131 | 人事費 | 21,193,724 | 22,576,276 | -1,382,552 | -6.12% | |
| 2,644,118 | 5132 | 業務費 | 2,435,700 | 2,447,361 | -11,661 | -0.48% | |
| 321,810 | 5133 | 維護費 | 220,000 | 573,558 | -353,558 | -61.64% | |
| 1,044,144 | 5134 | 退休撫卹費 | 741,528 | 1,132,422 | -390,894 | -34.52% | |
| 1,904,192 | 5135 | 折舊及攤銷 | | | | | |
| 8,715,424 | 5140 | 獎助學金支出 | 8,086,500 | 9,017,469 | -930,969 | -10.32% | |
| 2,718,754 | 5141 | 獎學金支出 | 4,451,000 | 3,881,500 | 569,500 | 14.67% | |
| 5,996,670 | 5142 | 助學金支出 | 3,635,500 | 5,135,969 | -1,500,469 | -29.21% | |
| 161,963 | 5170 | 其他教學活動支出 | | 20,895 | -20,895 | -100.00% | |
| | 5171 | 人事費 | | 7,200 | -7,200 | -100.00% | |
| 161,963 | 5172 | 業務費 | | 13,695 | -13,695 | -100.00% | |
| 6,913,878 | 51A0 | 其他支出 | 8,749,756 | 7,574,072 | 1,175,684 | 15.52% | |
| 49,236 | 51A3 | 超額年金給付 | 49,236 | 49,236 | | | |
| 4,170,667 | 51A4 | 伙食費支出 | 4,170,000 | 4,070,657 | 99,343 | 2.44% | |
| 444,477 | 51A5 | 燃料費支出 | 401,000 | 401,282 | -282 | -0.07% | |
| 2,249,498 | 51A9 | 雜項支出 | 4,129,520 | 3,052,897 | 1,076,623 | 35.27% | |
| 49,050,839 | | 合 計 | 48,455,073 | 49,359,547 | -904,474 | -1.83% | |

嘉義縣私立同濟高級中學

預計重大工程及增置土地明細表

中華民國106學年度

單位：新臺幣元

| 土地及工程名稱 | 總經費 | 資金來源及金額 | | 計畫執行各學年度經費 | | | | | | | 備註 |
|---------|-----|---------|----|------------|--------|----|--------|--------|---------|------|----|
| | | 自有資金 | 借款 | 103學年度 | 104學年度 | | 105學年度 | 106學年度 | 合計(總經費) | | |
| | | | | | 自有資金 | 借款 | | | | | |
| | | | | | | | | | | 年度小計 | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 合計 | - | | | | | | | | | | |

說明：

- 1、重大工程之總經費在新臺幣五百萬元以上及增置土地，應填列本表。
- 2、增置土地及各項工程應分別依辦理年度填列所需經費及其資金來源。
- 3、增置土地及工程如屬同一計畫者，應分別列示其經費及資金來源。

嘉義縣私立同濟高級中學
最近5年現金概況表
102學年度至106學年度

全頁第 頁
單位：新臺幣元

| 項 目 | 106學年度 預算數 | 105學年度 預估決算數 | 104學年度 決算數 | 103學年度 決算數 | 102學年度 決算數 | 備註 |
|-----------------------------|---------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 經常門現金收入(A) | 51,695,073 | 48,303,787 | 51,174,311 | 48,116,034 | 48,450,384 | |
| 學雜費收入 | 28,415,780 | 28,122,184 | 25,676,391 | 24,489,805 | 22,916,889 | |
| 推廣教育收入 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 產學合作收入 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 其他教學活動收入 | 0 | 146,050 | 260,550 | 96,030 | 55,095 | |
| 補助及受贈收入 | 4,774,180 | 3,724,180 | 3,099,970 | 4,989,874 | 5,202,047 | |
| 附屬機構收益 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 財務收入 | 6,500 | 3,154 | 1,849 | 4,164 | 5,221 | |
| 其他收入 | 18,498,613 | 19,607,267 | 17,464,491 | 20,715,083 | 20,406,083 | |
| 減：不產生現金流入之收入(以負數表達) | | | | | | |
| 應收預收項目調整增(減)數(調減數以負數表達) | | -3,299,048 | 4,671,060 | -2,178,922 | -134,951 | |
| 經常門現金支出(B) | 48,455,073 | 47,898,584 | 48,517,777 | 50,295,012 | 51,572,743 | |
| 董事會支出 | 71,000 | 518,696 | 487,071 | 499,036 | 100,566 | |
| 行政管理支出 | 6,956,865 | 5,498,798 | 5,394,360 | 7,493,344 | 6,351,164 | |
| 教學研究及訓輔支出 | 24,590,952 | 26,729,617 | 27,378,143 | 28,089,602 | 30,079,159 | |
| 獎助學金支出 | 8,086,500 | 9,017,469 | 8,715,424 | 9,851,464 | 10,647,354 | |
| 推廣教育支出 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 產學合作支出 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 其他教學活動支出 | 0 | 20,895 | 161,963 | 131,029 | 749,669 | |
| 附屬機構損失 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 財務支出 | 0 | 0 | 0 | | | |
| 其他支出 | 8,749,756 | 7,574,072 | 6,913,878 | 7,814,937 | 5,576,706 | |
| 減：不產生現金流出之支出(以負數表達) | | | | | | |
| 應付預付項目調整增(減)數(調減數以負數表達) | | -1,460,963 | 1,371,130 | -1,104,400 | 1,027,975 | |
| 經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B) | 3,240,000 | 405,203 | 2,656,534 | -2,178,978 | -3,122,359 | |
| 出售資產現金收入(D) | | | | | | |
| 購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E) | 730,000 | 1,414,555 | 1,401,726 | 1,462,155 | 1,092,554 | |
| 機械儀器及設備 | | | 44,000 | | | |
| 圖書及博物 | 0 | 30,055 | 16,000 | 45,000 | 62,500 | |
| 其他設備 | 730,000 | 1,384,500 | 1,341,726 | 1,362,155 | 975,304 | |
| 應付租賃款減少數 | | | | | | |
| 預付設備款 | | | | | | |
| 專利權 | | | | | | |
| 電腦軟體 | | | | | | |
| 租賃權益 | | | | 55,000 | 54,750 | |
| 其他無形資產 | | | | | | |
| 遞延費用 | | | | | | |
| 什項資產 | | | | | | |
| 扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E) | 2,510,000 | -1,009,352 | 1,254,808 | -3,641,133 | -4,214,913 | |
| 購置不動產現金支出(G) | 620,000 | 486,910 | 834,896 | 393,480 | 1,030,000 | |
| 土地 | | | | | | |
| 土地改良物 | 620,000 | | 235,000 | 393,480 | 302,790 | |
| 房屋及建築 | | 486,910 | 599,896 | | 727,210 | |
| 土地權利金 | | | | | | |
| 預付土地款 | | | | | | |
| 預付工程款及未完工程 | | | | | | |
| 待過戶房地產 | | 0 | 1,890,000 | 0 | 13,064,500 | 9,584,500 |
| 舉債現金收入(H) | | | | | | |
| 短期借款現金收入 | | | 1,890,000 | | 13,064,500 | 9,584,500 |
| 長期借款現金收入 | | | | | | |
| 償債現金支出(I) | 1,890,000 | | 0 | 0 | 9,080,504 | 6,176,263 |
| 償還短期借款支出 | 1,890,000 | | | | 9,080,504 | 6,176,263 |
| 償還長期借款支出 | | | | | | |
| 影響本期現金收支調整數(J) | | | | -150,785 | | |
| 本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J | 0 | 393,738 | 269,127 | -50,617 | -1,836,676 | |
| 期初現金餘額(L) | 818,440 | 424,702 | 155,575 | 206,192 | 2,042,868 | |
| 期末現金餘額(M)=K+L | 818,440 | 818,440 | 424,702 | 155,575 | 206,192 | |

嘉義縣私立同濟高級中學

收入預算說明書

一〇六學年度

全 11 頁第 11 頁

單位：新臺幣元

| 會計編號科目 | 區分 | 單價 | 人數 | 學期 | 小計 | 合計 |
|----------------|------------------|--------|-----|------|-----------|------------|
| 4111 學雜費-學費收入 | 高中一年級 | 22,800 | 41 | 2.00 | 1,869,600 | |
| | 高中二年級 | 22,800 | 41 | 2.00 | 1,869,600 | |
| | 高中三年級 | 22,800 | 65 | 2.00 | 2,964,000 | |
| | 進修部一年級 | 22,800 | 50 | 2.00 | 2,280,000 | |
| | 進修部二年級 | 22,800 | 50 | 2.00 | 2,280,000 | |
| | 進修部三年級 | 22,800 | 50 | 2.00 | 2,280,000 | |
| | 照服科 | 22,800 | 12 | 2.00 | 547,200 | |
| | 合計 | | | | | 14,090,400 |
| 4112 學雜費-雜費收入 | 高中一年級 | 4,510 | 41 | 2.00 | 369,820 | |
| | 高中二年級 | 4,510 | 41 | 2.00 | 369,820 | |
| | 高中三年級 | 4,510 | 65 | 2.00 | 586,300 | |
| | 國中一年級 | 28,955 | 36 | 2.00 | 2,084,760 | |
| | 國中二年級 | 28,955 | 83 | 2.00 | 4,806,530 | |
| | 國中三年級 | 28,955 | 83 | 2.00 | 4,806,530 | |
| | 進修部一年級 | 3,170 | 50 | 2.00 | 317,000 | |
| | 進修部二年級 | 3,360 | 50 | 2.00 | 336,000 | |
| | 進修部三年級 | 3,095 | 50 | 2.00 | 309,500 | |
| | 照服科 | 3,250 | 12 | 2.00 | 78,000 | |
| | 合計 | | | | | 14,064,260 |
| | 4113 學雜費-實習實驗費收入 | 高中一年級 | 110 | 41 | 2.00 | 9,020 |
| 高中二年級 | | 390 | 41 | 2.00 | 31,980 | |
| 合計 | | | | | | 41,000 |
| 4114 學雜費-電腦使用費 | 高中一年級 | 400 | 41 | 2.00 | 32,800 | |
| | 高中二年級 | 400 | 41 | 2.00 | 32,800 | |
| | 高中三年級 | 400 | 65 | 2.00 | 52,000 | |
| | 國中一年級 | 230 | 36 | 2.00 | 16,560 | |
| | 國中二年級 | 230 | 83 | 2.00 | 38,180 | |
| | 國中三年級 | 230 | 83 | 2.00 | 38,180 | |
| | 照服科 | 400 | 12 | 2.00 | 9,600 | |
| | 合計 | | | | | 220,120 |
| 4193 其他收-住宿費收入 | 住宿生 | 6,700 | 24 | 2.00 | 321,600 | |
| | 合計 | | | | | 321,600 |

製 表：

會計主任 蘇于茹

主辦會計：蘇于茹

會計主任 蘇于茹

校 長：陳為宗

校長陳為宗

董 事 長：林 寰

董事長林寰