

正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

103 學年度

(自 103 年 8 月 1 日至 104 年 7 月 31 日止)

預算書

100

預算業經本校於 103 年 9 月 24 日第 15 屆第 3 次董事會審議通過

正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

# 目錄

[illegible]

# 正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

## 預 算 說 明 書

中華民國 103 學年度

全 1 頁 第 1 頁

一、學校組織及職掌：本校設於彰化市莿桐里彰水路 145 號。創立於民國六十年八月。現設有日校普通科 17 班及職業類科 30 班，進修學校職業類科 1 班。

1.主要職掌：本校遵照中華民國憲法第 158 條規定培養學生應有之民族精神、國民道德、健全體格、科學及生活智能使之成為健全國民。

2.內部分層業務：本校設校長一人綜理校務，下設教務、學務、輔導、總務、校務等五處室分別掌管教學、學生事務、輔導、總務、進修教育等業務，並置會計及人事單位辦理預算、決算、會計統計及人事任免、遷調、勤惰考核等事項。

二、重要校務計畫：

1.教學方面：充實各科教學設備並充分利用現有設施以增進教學效率，且根據教育部頒「減輕中小學生課業負擔實施方案」所指示各點辦理，時常注意學生複習並舉辦各種學業及技能競賽藉以增進學生對各科之學習興趣並提高學業水準。

2.學務方面：加強生活訓練強化環境衛生及生活教育之實施。並加強民族精神教育、家長之連繫、家庭自修檢查、家庭訪問及兩性平等教育等工作項目。全民國防教育方面傳受學生全民國防知識、注重學生課外生活輔導、啟發學生自動為社會服務推行社會教育。

三、收入預算說明：本學年度預計學雜費收入 107,979,740 元、補助及捐贈收入 6,500,000 元、財務收入 12,000,000 元、其他收入 36,000,000 元，總收入 162,479,740 元。

四、支出預算說明：本學年度預計董事會支出 3,860,000、行政管理支出 30,379,785 元、教學研究及訓輔支出 137,759,571 元、獎助學金支出 2,000,000 元，總支出 173,999,356 元。

五、重要固定資產增置計畫說明：房屋及建築 360,570,000 元（動支指定用途權益基金核准公文 3 份如附件）、機械儀器及設備 2,400,000 元、圖書及博物 50,000 元、其他設備 500,000 元。

六、其他必要說明事項：

1.本預算日校、進修學校經費合併編製。

2.附設進修學校教導計劃除參照教學、學務實施外，加強學生技能檢定及就業輔導。

3.教職員工之年終獎金均依「軍公教年終獎金辦法」按時支給。

# 正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

## 收 支 餘 絀 預 計 表

中 華 民 國 103 學 年 度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

前學年度決算數	科 目	本學年度預算數	估 計 上學年度決算數	比 較 增 減	
				金 額	%
239,008,741	各項收入	162,479,740	208,604,259	-46,124,519	-22.11%
177,652,861	學雜費收入	107,979,740	144,705,331	-36,725,591	-25.38%
1,061,097	補助及捐贈收入	6,500,000	11,755,291	-5,255,291	-44.71%
15,476,462	財務收入	12,000,000	14,752,425	-2,752,425	-18.66%
44,818,321	其他收入	36,000,000	37,391,212	-1,391,212	-3.72%
234,930,994	各項支出	173,999,356	194,735,464	-20,736,108	-10.65%
4,250,432	董事會支出	3,860,000	3,955,509	-95,509	-2.41%
33,528,535	行政管理支出	30,379,785	35,144,467	-4,764,682	-13.56%
194,984,327	教學研究及訓輔支出	137,759,571	153,797,218	-16,037,647	-10.43%
2,167,700	獎助學金支出	2,000,000	1,838,270	161,730	8.80%
0	其他支出	0	0	0	0.00%
4,077,747	本期餘絀	-11,519,616	13,868,795	-25,388,411	-183.06%

# 正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

## 預計固定資產及無形資產變動表

中 華 民 國 103 學 年 度

全 1 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

科 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 底結存金額	說 明
固定資產	1,040,069,650	363,520,000	4,500,000	1,399,089,650	
土地	125,930,926	0	0	125,930,926	
土地改良物	46,060,565	0	0	46,060,565	
房屋及建築	434,151,919	360,570,000	0	794,721,919	1. 動支指定用途權益基金 核准公文如附件
機械儀器及設備	155,188,023	2,400,000	4,500,000	153,088,023	
圖書及博物	5,031,642	50,000	0	5,081,642	
其他設備	36,015,127	500,000	0	36,515,127	
預付土地、工程及設備款	237,691,448	0	0	237,691,448	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	
無形資產	1,527,800	0	0	1,527,800	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	1,527,800	0	0	1,527,800	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
固定資產及無形資產合計	1,041,597,450	363,520,000	4,500,000	1,400,617,450	

# 正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

## 預計增置重要固定資產及無形資產明細表

中 華 民 國 103 學 年 度

全 1 頁第 1 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
房屋及建築	總務處	約8020平方公尺	約平方公尺3.75萬元	300,750,000	動支指定用途權益基金核准公文如附件
房屋及建築	總務處	約398平方公尺		50,000,000	動支指定用途權益基金核准公文如附件
房屋及建築	總務處	1批		9,820,000	
機械儀器及設備	總務處	56台		1,000,000	電腦主機
機械儀器及設備	教務處	1批		1,400,000	
圖書及博物	圖書館	1批		50,000	
其他設備	總務處	1批		500,000	
合 計				363,520,000	

# 正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

## 收 入 預 算 明 細 表

中 華 民 國 103 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

前學年度 決 算 數	科 目		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
	編號	名 稱			差 異	%	
177,652,861	4110	學雜費收入	107,979,740	144,705,331	-36,725,591	-25.38%	
143,570,693	4111	學費收入	87,978,520	117,287,243	-29,308,723	-24.99%	
22,729,055	4112	雜費收入	14,384,380	18,807,060	-4,422,680	-23.52%	
10,807,197	4113	實習實驗費收入	5,388,040	8,363,844	-2,975,804	-35.58%	
545,916	4114	電腦使用費收入	228,800	247,184	-18,384	-7.44%	
1,061,097	4150	補助及捐贈收入	6,500,000	11,755,291	-5,255,291	-44.71%	
1,053,097	4151	補助收入	6,500,000	11,745,291	-5,245,291	-44.66%	
8,000	4152	捐贈收入	0	10,000	-10,000	-100.00%	
15,476,462	4170	財務收入	12,000,000	14,752,425	-2,752,425	-18.66%	
15,476,462	4171	利息收入	12,000,000	14,752,425	-2,752,425	-18.66%	
44,818,321	4190	其他收入	36,000,000	37,391,212	-1,391,212	-3.72%	
10,000	4192	試務費收入	0	500	-500	-100.00%	
44,808,321	4199	雜項收入	36,000,000	37,390,712	-1,390,712	-3.72%	
239,008,741		合 計	162,479,740	208,604,259	-46,124,519	-22.11%	

# 正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

## 支出預算明細表

中 華 民 國 103 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

單位：新臺幣元

前學年度 決 算 數	科 目		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
	編號	名 稱			差 異	%	
4,250,432	5110	董事會支出	3,860,000	3,955,509	-95,509	-2.41%	
3,959,407	5111	人事費	3,200,000	3,721,459	-521,459	-14.01%	學校員額編制人事經費1,600,000元
860	5112	業務費	200,000	1,372	198,628	14477.26%	
0	5113	維護費	0	0	0	0.00%	
60,165	5114	退休撫卹費	60,000	52,678	7,322	13.90%	
230,000	5115	出席及交通費	400,000	180,000	220,000	122.22%	
0	5116	折舊及攤銷	0	0	0	0.00%	
33,528,535	5120	行政管理支出	30,379,785	35,144,467	-4,764,682	-13.56%	
22,666,616	5121	人事費	23,000,000	22,746,324	253,676	1.12%	
5,903,851	5122	業務費	3,000,000	4,381,012	-1,381,012	-31.52%	
805,939	5123	維護費	2,000,000	3,307,314	-1,307,314	-39.53%	
1,424,667	5124	退休撫卹費	879,785	1,225,761	-345,976	-28.23%	
2,727,462	5125	折舊及攤銷	1,500,000	3,484,056	-1,984,056	-56.95%	
194,984,327	5130	教學研究及訓輔支出	137,759,571	153,797,218	-16,037,647	-10.43%	
97,529,706	5131	人事費	100,000,000	98,352,553	1,647,447	1.68%	
41,941,221	5132	業務費	28,000,000	43,189,989	-15,189,989	-35.17%	
4,291,718	5133	維護費	4,000,000	2,670,550	1,329,450	49.78%	
11,786,073	5134	退休撫卹費	2,759,571	2,998,032	-238,461	-7.95%	公保養老超額年金1,000,000元
39,435,609	5135	折舊及攤銷	3,000,000	6,586,094	-3,586,094	100.00%	
2,167,700	5140	獎助學金支出	2,000,000	1,838,270	161,730	8.80%	
2,159,700	5141	獎學金支出	2,000,000	1,828,270	171,730	9.39%	學校自付
8,000	5142	助學金支出	0	10,000	-10,000	-100.00%	民間捐贈
0	51A0	其他支出	0	0	0	0.00%	
0	51A9	雜項支出	0	0	0	0.00%	
234,930,994		合 計	173,999,356	194,735,464	-20,736,108	-10.65%	

# 正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

## 預計重大工程及增置土地明細表

103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 總經費及資金			全部計畫各學年度經費		本學年度經費		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					
教室新建大樓工程	300,750,000	300,750,000	－	102 103	231,571,521 69,178,479	自有資金	69,178,479	執行中，動 支指定用途 權益基金
公園路校舍新建工程	50,000,000	50,000,000	－	103 104	25,000,000 25,000,000	自有資金	25,000,000	動支指定用 途權益基金
合 計	350,750,000	350,750,000	－		350,750,000		94,178,479	

說明：1. 預計重大工程之總經費在新臺幣二千萬元以上及增置土地，應填列本表。

2. 增置土地及各項工程應分別依各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。

4. 土地及各項工程之用途與規劃細目應在說明欄中敘明。

5. 本表填列金額原則為預算數，已過期間之預算數如有修正（如已過期間預算數配合實際發生數調整者），請於本表下方備註說明。

**備註：**

正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

最近5年現金收支表

99學年度至103學年度

單位：新臺幣元

項 目	99學年度 決算數	100學年度 決算數	101學年度 決算數	102學年度 預估決算數	本(103) 學年度 預算數	備註
經常門現金收入(A)	252,576,833	251,815,700	239,795,789	208,787,024	162,279,740	
學雜費收入	198,935,909	189,244,059	177,652,861	144,705,331	107,979,740	學生人數減少
推廣教育收入	0	0	0	0	0	
產學合作收入	0	0	0	0	0	
其他教學活動收入	0	0	0	0	0	
補助及捐贈收入	1,508,788	2,888,582	1,061,097	11,755,291	6,500,000	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	11,835,091	14,963,163	15,476,462	14,752,425	12,000,000	
其他收入	40,556,138	46,252,368	44,818,321	37,391,212	36,000,000	
減：不產生現金流入之收入	114,286	0	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	144,807	1,532,472	-787,048	-182,765	200,000	
經常門現金支出(B)	181,987,449	175,447,739	196,034,475	184,067,272	168,899,356	
董事會支出	4,071,676	4,145,927	4,250,432	3,955,509	3,860,000	
行政管理支出	36,494,583	34,507,927	33,528,535	35,144,467	30,379,785	
教學研究及訓輔支出	143,673,215	146,181,395	194,984,327	153,797,218	137,759,571	
獎助學金支出	4,953,955	2,068,600	2,167,700	1,838,270	2,000,000	
推廣教育支出	0	0	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	
附屬機構損失	0	0	0	0	0	
財務支出	0	0	0	0	0	
其他支出	0	0	0	0	0	
減：不產生現金流出之支出	7,826,098	12,069,661	37,837,072	10,013,007	4,500,000	
應付預付項目調整增(減)數	-620,118	-613,551	1,059,447	655,185	600,000	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	70,589,384	76,367,961	43,761,314	24,719,752	-6,619,616	
出售資產現金收入(D)	114,286	876,191	4,325,999	57,143	60,000	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	3,529,166	25,868,453	7,658,558	5,978,896	2,950,000	
機械儀器及設備	2,766,149	19,924,614	2,885,711	2,574,630	2,400,000	
圖書及博物	30,417	49,571	256,397	1,029,447	50,000	
其他設備	332,600	5,719,468	4,327,450	1,883,819	500,000	
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	400,000	174,800	189,000	491,000	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
其他資產	0	0	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	67,174,504	51,375,699	40,428,755	18,797,999	-9,509,616	
購置不動產現金支出(G)	58,525,324	26,804,923	56,759,869	29,232,250	69,820,000	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	3,050,000	0	13,248,000	8,031,000	0	
房屋及建築	0	0	9,639,452	32,408,120	9,820,000	
土地權利金	0	0	0	0	0	
預付土地及工程款	55,475,324	26,804,923	33,872,417	-11,206,870	60,000,000	
舉債現金收入(H)	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出(I)	0	0	0	0	0	
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	
償還長期借款支出	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數(J)	1,861,310	-3,311,012	-862,144	-113,612	-600,000	
本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J	10,510,490	21,359,764	-17,193,258	-10,547,863	-79,929,616	
期初現金餘額(L)	819,030,269	819,390,759	840,750,523	823,557,265	813,009,402	
期末現金餘額(M)=K+L	829,540,759	840,750,523	823,557,265	813,009,402	733,079,786	

製 表：黃惠萍



主辦會計：鄧賢錚



校 長：蕭坤松



董 事 長：陳建亨

