

正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

104 學年度

(自 104 年 8 月 1 日至 105 年 7 月 31 日止)

預算書

100

預算業經本校於 104 年 9 月 21 日第 15 屆第 5 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 104 學 年 度

全 1 頁 第 1 頁

一、學校組織及職掌：本校設於彰化市蔴荳里彰水路 145 號。創立於民國六十年八月。現設有日校普通科 16 班、職業類科 25 班及國中部 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，下設副校長、教務、國中部、學務、輔導、圖書、總務等七處室分別掌管教學、學生事務、輔導、圖書、總務等業務，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授學生全民國防知識、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 90,547,340 元、補助及受贈收入 12,000,000 元、財務收入 11,000,000 元、其他收入 31,000,000 元，總收入 144,547,340 元。

四、支出預算說明：本學年度預計董事會支出 3,660,000 元、行政管理支出 26,600,000 元、教學研究及訓輔支出 111,300,000 元、獎助學金支出 1,500,000 元、其他支出 1,000,000 元，總支出 144,060,000 元。

五、重要固定資產增置計畫說明：房屋及建築 368,750,000 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 1,200,000 元、圖書及博物 50,000 元。

六、其他必要說明事項：

1.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 104 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 (1)	估計上學年度 決算數 (2)	比 較 增 減	
				金 額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
208,604,259	各項收入	144,547,340	166,355,525	-21,808,185	-13.11%
144,705,331	學雜費收入	90,547,340	107,310,867	-16,763,527	-15.62%
11,755,291	補助及受贈收入	12,000,000	16,335,969	-4,335,969	-26.54%
14,752,425	財務收入	11,000,000	11,411,444	-411,444	-3.61%
37,391,212	其他收入	31,000,000	31,297,245	-297,245	-0.95%
194,975,846	各項支出	144,060,000	171,539,812	-27,479,812	-16.02%
3,958,558	董事會支出	3,660,000	3,552,688	107,312	3.02%
35,196,375	行政管理支出	26,600,000	29,325,946	-2,725,946	-9.30%
153,982,643	教學研究及訓輔支出	111,300,000	133,357,462	-22,057,462	-16.54%
1,838,270	獎助學金支出	1,500,000	1,507,505	-7,505	-0.50%
0	其他支出	1,000,000	3,796,211	-2,796,211	-73.66%
13,628,413	本期餘絀	487,340	-5,184,287	5,671,627	-109.40%

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 104 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	1,047,062,366	370,000,000	3,500,000	1,413,562,366	
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	440,868,756	368,750,000	0	809,618,756	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	152,798,097	1,200,000	3,500,000	150,498,097	
圖書及博物	5,404,257	50,000	0	5,454,257	
其他設備	37,182,517	0	0	37,182,517	
預付土地、工程及設備款	238,817,248	0	0	238,817,248	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	
無形資產	3,356,000	0	0	3,356,000	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	3,356,000	0	0	3,356,000	
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	1,050,418,366	370,000,000	3,500,000	1,416,918,366	

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 104 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		18,000,000	
機械儀器及設備	教務處	1批		1,200,000	
圖書及博物	圖書館	1批		50,000	
合 計				370,000,000	

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 104 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	%	
144,705,331	4110	學雜費收入	90,547,340	107,310,867	-16,763,527	-15.62%	
117,287,243	4111	學費收入	73,738,080	87,463,060	-13,724,980	-15.69%	
18,807,060	4112	雜費收入	12,650,820	14,305,657	-1,654,837	-11.57%	
8,363,844	4113	實習實驗費收入	4,036,600	5,347,034	-1,310,434	-24.51%	
247,184	4114	電腦使用費收入	121,840	195,116	-73,276	-37.56%	
11,755,291	4150	補助及受贈收入	12,000,000	16,335,969	-4,335,969	-26.54%	
11,745,291	4151	補助收入	12,000,000	16,315,969	-4,315,969	-26.45%	
10,000	4152	受贈收入	0	20,000	-20,000	-100.00%	
14,752,425	4170	財務收入	11,000,000	11,411,444	-411,444	-3.61%	
14,752,425	4171	利息收入	11,000,000	11,411,444	-411,444	-3.61%	
37,391,212	4190	其他收入	31,000,000	31,297,245	-297,245	-0.95%	
0	4191	財產交易賸餘	0	57,143	-57,143	-100.00%	
500	4192	試務費收入	0	0	0	0.00%	
37,390,712	4199	雜項收入	31,000,000	31,240,102	-240,102	-0.77%	
208,604,259		合 計	144,547,340	166,355,525	-21,808,185	-13.11%	

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 104 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	%	
3,958,558	5110	董事會支出	3,660,000	3,552,688	107,312	3.02%	
3,721,459	5111	人事費	3,200,000	3,342,079	-142,079	-4.25%	學校員額編制人事經費1,800,000元
1,372	5112	業務費	100,000	2,176	97,824	4495.59%	
0	5113	維護費	0	0	0	0.00%	
55,727	5114	退休撫卹費	60,000	48,433	11,567	23.88%	
180,000	5115	出席及交通費	300,000	160,000	140,000	87.50%	
0	5116	折舊及攤銷	0	0	0	0.00%	
35,196,375	5120	行政管理支出	26,600,000	29,325,946	-2,725,946	-9.30%	
22,746,324	5121	人事費	20,000,000	20,400,604	-400,604	-1.96%	
4,381,012	5122	業務費	3,000,000	3,902,152	-902,152	-23.12%	
3,307,314	5123	維護費	1,000,000	1,289,771	-289,771	-22.47%	
1,277,669	5124	退休撫卹費	1,100,000	1,212,118	-112,118	-9.25%	
3,484,056	5125	折舊及攤銷	1,500,000	2,521,301	-1,021,301	-40.51%	
153,982,643	5130	教學研究及訓輔支出	111,300,000	133,357,462	-22,057,462	-16.54%	
98,352,553	5131	人事費	80,000,000	86,593,726	-6,593,726	-7.61%	
43,189,989	5132	業務費	25,000,000	37,648,943	-12,648,943	-33.60%	
2,670,550	5133	維護費	1,500,000	2,193,067	-693,067	-31.60%	
3,183,457	5134	退休撫卹費	2,800,000	2,938,406	-138,406	-4.71%	
6,586,094	5135	折舊及攤銷	2,000,000	3,983,320	-1,983,320	-49.79%	
1,838,270	5140	獎助學金支出	1,500,000	1,507,505	-7,505	-0.50%	
1,828,270	5141	獎學金支出	1,500,000	1,507,505	-7,505	-0.50%	學校自付
10,000	5142	助學金支出	0	0	0	0.00%	民間捐贈
0	51A0	其他支出	1,000,000	3,796,211	-2,796,211	-73.66%	
0	51A3	超額年金給付	1,000,000	838,240	161,760	19.30%	
0	51A9	雜項支出	0	2,957,971	-2,957,971	-100.00%	
194,975,846		合 計	144,060,000	171,539,812	-27,479,812	-16.02%	

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

104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	231,571,521	自有資金	66,488,479	執行中，動 支指定用途 權益基金
				103	2,690,000			
				104	66,488,479			
公園路校舍新建工程	50,000,000	50,000,000	－	103	25,000,000	自有資金	25,000,000	動支指定用 途權益基金
				104	25,000,000			
合 計	350,750,000	350,750,000	－		350,750,000		91,488,479	

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。

6. 本表填列之全部計畫各學年度經費欄位，應依各項土地及工程計畫之各學年度已編列與未來學年度預估編列金額分別表達，且經費合計數應等於各該土地及工程計畫之總經費。

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

100學年度至104學年度

單位：新臺幣元

項 目	100學年度 決算數	101學年度 決算數	102學年度 決算數	103學年度 預估決算數	本(104)學年度 預算數	備註
經常門現金收入(A)	251,815,700	239,795,789	208,787,024	166,921,996	144,347,340	
學雜費收入	189,244,059	177,652,861	144,705,331	107,310,867	90,547,340	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	
補助及受贈收入	2,888,582	1,061,097	11,755,291	16,335,969	12,000,000	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	14,963,163	15,476,462	14,752,425	11,411,444	11,000,000	
其他收入	46,252,368	44,818,321	37,391,212	31,297,245	31,000,000	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	1,532,472	-787,048	-182,765	-566,471	200,000	
經常門現金支出(B)	175,447,739	196,034,475	184,067,272	166,310,747	139,960,000	
董事會支出	4,145,927	4,250,432	3,955,509	3,552,688	3,660,000	
行政管理支出	34,507,927	33,528,535	35,144,467	29,325,946	26,600,000	
教學研究及訓輔支出	146,181,395	194,984,327	153,797,218	133,357,462	111,300,000	
獎助學金支出	2,068,600	2,167,700	1,838,270	1,507,505	1,500,000	
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	3,796,211	1,000,000	
減：不產生現金流出之支出	12,069,661	37,837,072	10,013,007	6,447,478	3,500,000	
應付預付項目調整增(減)數	-613,551	1,059,447	655,185	-1,218,413	600,000	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	76,367,961	43,761,314	24,719,752	611,249	4,387,340	
出售資產現金收入(D)	876,191	4,325,999	57,143	57,143	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	25,868,453	7,658,558	5,978,896	7,375,737	1,250,000	
機械儀器及設備	19,924,614	2,885,711	2,574,630	3,705,722	1,200,000	
圖書及博物	49,571	256,397	1,029,447	372,615	50,000	
其他設備	5,719,468	4,327,450	1,883,819	1,419,200	0	
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	174,800	189,000	491,000	1,878,200	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
什項資產	0	0	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	51,375,699	40,428,755	18,797,999	-6,707,345	3,137,340	
購置不動產現金支出(G)	26,804,923	56,759,869	29,232,250	11,229,056	108,000,000	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	13,248,000	8,031,000	0	0	
房屋及建築	0	9,639,452	32,408,120	5,459,200	18,000,000	
土地權利金	0	0	0	0	0	
預付土地款	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	26,804,923	33,872,417	-11,206,870	5,769,856	90,000,000	
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)	-3,311,012	-862,144	-113,612	-141,456	-600,000	
本期現金收支餘(絀)(K)=F+G+H-I+J	21,359,764	-17,193,258	-10,547,863	-18,077,857	-105,462,660	
期初現金餘額(L)	819,390,759	840,750,523	823,557,265	813,009,402	794,931,545	
期末現金餘額(M)=K+L	840,750,523	823,557,265	813,009,402	794,931,545	689,468,885	

製 表：黃惠萍



主辦會計：鄧賢錚



校 長：蕭坤松



董 事 長：陳建亨

