

正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

106學年度

(自106年8月1日至107年7月31日止)

**100**

預 算 書

預算業經本校於106年7月21日第15屆第9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  
106學年度

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14班、職業類科18班及國中部3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65,343,770元、補助及受贈收入5,000,000元、財務收入6,500,000元、其他收入3,000,000元，總收入79,843,770元。

四、支出預算說明：本學年度預計董事會支出2,003,656、行政管理支出17,000,000元、教學研究及訓輔支出59,500,000元、獎助學金支出440,000元、其他支出720,000元，總支出79,663,656元。

五、重要固定資產增置計畫說明：機械儀器及設備480,000元、圖書及博物30,000元、其他設備475,000元、預付土地、工程及設備款74,178,877元（動支指定用途權益基金核准公文3份如附件）。

六、其他必要說明事項：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

106學年度

全 頁第 頁

單位：新台幣元

(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
134,664,582	各項收入	79,843,770	96,014,151	-16,170,381	-16.84%
89,667,815	學雜費收入	65,343,770	80,257,227	-14,913,457	-18.58%
0	推廣教育收入	0	0	0	0.00%
0	產學合作收入	0	0	0	0.00%
0	其他教學活動收入	0	0	0	0.00%
10,226,171	補助及受贈收入	5,000,000	7,268,659	-2,268,659	-31.21%
0	附屬機構收益	0	0	0	0.00%
8,335,424	財務收入	6,500,000	5,958,430	541,570	9.09%
26,435,172	其他收入	3,000,000	2,529,835	470,165	18.58%
147,694,776	各項支出	79,663,656	100,653,565	-20,989,909	-20.85%
2,570,767	董事會支出	2,003,656	2,163,224	-159,568	-7.38%
26,156,106	行政管理支出	17,000,000	23,470,058	-6,470,058	-27.57%
117,667,824	教學研究及訓輔支出	59,500,000	73,758,385	-14,258,385	-19.33%
733,150	獎助學金支出	440,000	511,840	-71,840	-14.04%
0	推廣教育支出	0	0	0	0.00%
0	產學合作支出	0	0	0	0.00%
0	其他教學活動支出	0	0	0	0.00%
0	附屬機構損失	0	0	0	0.00%
0	財務支出	0	0	0	0.00%
566,929	其他支出	720,000	750,058	-30,058	-4.01%
-13,030,194	本期餘絀	180,114	-4,639,414	4,819,528	-103.88%

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

106學年度

全 頁第 頁  
單位：新台幣元

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	1, 074, 079, 829	75, 163, 877	200, 000	1, 149, 043, 706	
土地	125, 930, 926	0	0	125, 930, 926	
土地改良物	44, 597, 100	0	0	44, 597, 100	
房屋及建築	706, 178, 625	0	0	706, 178, 625	
機械儀器及設備	153, 826, 502	480, 000	100, 000	154, 206, 502	
圖書及博物	5, 722, 510	30, 000	0	5, 752, 510	
其他設備	37, 824, 166	475, 000	100, 000	38, 199, 166	
預付土地、工程及設備款	0	74, 178, 877	0	74, 178, 877	
預付設備款	0	0	0	0	
預付土地款	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	74, 178, 877	0	74, 178, 877	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	
無形資產	12, 904, 500	0	0	12, 904, 500	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	4, 024, 500	0	0	4, 024, 500	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	8, 880, 000	0	0	8, 880, 000	
固定資產及無形資產合計	1, 086, 984, 329	75, 163, 877	200, 000	1, 161, 948, 206	

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  
106學年度

全 頁第 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
土地					
土地改良物					
房屋及建築					
機械儀器及設備	總務處	1批		480,000	
圖書及博物	圖書館	1批		30,000	
其他設備				475,000	
預付土地、工程及設備款	總務處	約8020平方公尺	約平方公尺3.75萬元	49,178,877	動支指定用途權益基金核准文號：96.10.30教中(二)字第0960520974號、97.9.23部授教中(二)字第0970583634號
預付土地、工程及設備款	總務處	約398平方公尺		25,000,000	動支指定用途權益基金核准文號：102.9.17臺教國署高字第1020088658號
租賃資產					
租賃權益改良物					
無形資產					
專利權					
電腦軟體					
租賃權益					
其他無形資產					
合計				75,163,877	

正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

預計借入款變動表

106學年

全 頁第 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
無						核准文號： — 經核准結至105學年度止尚未借入金額：
						核准文號： — 經核准結至105學年度止尚未借入金額：
					—	
					—	
					—	
					—	
					—	
					—	
					—	
					—	
					—	
					—	
					—	
					—	
合計		—	—	—	—	

正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

收入預算明細表

106學年度

全 頁第 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	%	
89,667,815	4110	學雜費收入	65,343,770	80,257,227	-14,913,457	-18.58%	
73,036,410	4111	學費收入	52,622,400	64,793,030	-12,170,630	-18.78%	
12,533,155	4112	雜費收入	10,121,910	11,889,643	-1,767,733	-14.87%	
3,976,410	4113	實習實驗費收入	2,377,460	3,110,507	-733,047	-23.57%	
121,840		電腦使用費收入	222,000	464,047	-242,047	-52.16%	
0	4120	推廣教育收入	0	0	0	0.00%	
0	4130	產學合作收入	0	0	0	0.00%	
0	4140	其他教學活動收入	0	0	0	0.00%	
10,226,171	4150	補助及受贈收入	5,000,000	7,268,659	-2,268,659	-31.21%	
10,214,171	4151	補助收入	5,000,000	7,256,659	-2,256,659	-31.10%	
12,000	4152	受贈收入	0	12,000	-12,000	-100.00%	
0	4160	附屬機構收益	0	0	0	0.00%	
8,335,424	4170	財務收入	6,500,000	5,958,430	541,570	9.09%	
8,335,424	4171	利息收入	6,500,000	5,958,430	541,570	9.09%	
0	4172	投資收益	0	0	0	0.00%	
0	4173	基金收益		0	0	0.00%	
0	4174	投資基金收益		0	0	0.00%	
26,435,172	4190	其他收入	3,000,000	2,529,835	470,165	18.58%	
0	4191	財產交易賸餘		0	0	0.00%	
0	4192	試務費收入	0	0	0	0.00%	
0	4193	住宿費收入	0	0	0	0.00%	
26,435,172	4194	雜項收入	3,000,000	2,529,835	470,165	18.58%	
134,664,582		收 入 合 計	79,843,770	96,014,151	-16,170,381	-16.84%	



正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

支出預算明細表

106學年度

全 頁第 頁

單位：新台幣元

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	%	
2,570,767	5110	董事會支出	2,003,656	2,163,224	-159,568	-7.38%	
2,367,410	5111	人事費	1,633,656	1,910,097	-276,441	-14.47%	專任董事報酬 780,000元 董事會辦事人員報酬 853,656元
2,530	5112	業務費	10,000	2,815	7,185	255.24%	
0	5113	維護費	0	0	0	0.00%	
70,827	5114	退休撫卹費	60,000	50,312	9,688	19.26%	董事會辦事人員退休撫 卹費
130,000	5115	出席及交通費	300,000	200,000	100,000	50.00%	
0	5116	折舊及攤銷	0	0	0	0.00%	
26,156,106	5120	行政管理支出	17,000,000	23,470,058	-6,470,058	-27.57%	
19,248,158	5121	人事費	15,000,000	17,870,477	-2,870,477	-16.06%	
4,258,003	5122	業務費	500,000	3,599,333	-3,099,333	-86.11%	收入減少節省支出
1,503,864	5123	維護費	400,000	794,290	-394,290	-49.64%	
1,073,581	5124	退休撫卹費	1,000,000	983,408	16,592	1.69%	
72,500	5125	折舊及攤銷	100,000	222,550	-122,550	-55.07%	
117,667,824	5130	教學研究及訓輔支出	59,500,000	73,758,385	-14,258,385	-19.33%	
73,385,417	5131	人事費	56,000,000	65,310,154	-9,310,154	-14.26%	
28,880,509	5132	業務費	1,000,000	3,950,110	-2,950,110	-74.68%	收入減少節省支出
3,077,628	5133	維護費	400,000	1,965,004	-1,565,004	-79.64%	
2,514,669	5134	退休撫卹費	2,000,000	1,994,374	5,626	0.28%	
9,809,601	5135	折舊及攤銷	100,000	538,743	-438,743	-81.44%	
733,150	5140	獎助學金支出	440,000	511,840	-71,840	-14.04%	
721,150	5141	獎學金支出	400,000	492,640	-92,640	-18.80%	學校自付
12,000	5142	助學金支出	40,000	19,200	20,800	108.33%	學校自付及民間捐贈
566,929	51A0	其他支出	720,000	750,058	-30,058	-4.01%	
441,664	51A3	超額年金給付	720,000	660,451	59,549	9.02%	
125,265	51A9	雜項支出	0	89,607	-89,607	-100.00%	
147,694,776		支 出 合 計	79,663,656	100,653,565	-20,989,909	-20.85%	

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

106學年度

全 頁第 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	0	104	248,372,248	自有 資金	49,178,877	執行中，動支指定用途權益基金核准文號：96.10.30教中(二)字第0960520974號、97.9.23部授教中(二)字第0970583634號
				105	3,198,875			
				106	49,178,877			
				小計	300,750,000	小計	49,178,877	
公園路校舍新建工程	50,000,000	50,000,000	0	106	25,000,000	自有 資金	25,000,000	動支指定用途權益基金核准文號：102.9.17臺教國署高字第1020088658號
				107	25,000,000			
				小計	50,000,000	小計	25,000,000	
	-							
				小計	-	小計	-	
合 計	350,750,000	350,750,000	0		350,750,000		74,178,877	

正德學校財團法人彰化縣正德高級中學

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)	80,043,770	95,753,370	135,025,715	166,921,996	209,027,406	
學雜費收入	65,343,770	80,257,227	89,667,815	107,310,867	144,705,331	
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	5,000,000	7,268,659	10,226,171	16,335,969	11,755,291	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	6,500,000	5,958,430	8,335,424	11,411,444	14,752,425	
其他收入	3,000,000	2,529,835	26,435,172	31,297,245	37,391,212	
減：不產生現金流入之收入(以負數表達)	0	0	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數(調減數以負數表達)	200,000	-260,781	361,133	566,471	423,147	
經常門現金支出(B)	80,063,656	100,045,979	137,915,719	166,310,747	184,128,084	
董事會支出	2,003,656	2,163,224	2,570,767	3,552,688	3,958,558	
行政管理支出	17,000,000	23,470,058	26,156,106	29,325,946	35,196,375	
教學研究及訓輔支出	59,500,000	73,758,385	117,667,824	133,357,462	153,982,643	
獎助學金支出	440,000	511,840	733,150	1,507,505	1,838,270	
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	720,000	750,058	566,929	3,796,211	0	
減：不產生現金流出之支出(以負數表達)	-200,000	-761,293	-9,882,101	-6,447,478	-10,013,007	
應付預付項目調整增(減)數(調減數以負數表達)	600,000	153,707	103,044	1,218,413	-834,755	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	-19,886	-4,292,609	-2,890,004	611,249	24,899,322	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	57,143	57,143	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	985,000	18,658,253	1,739,983	7,375,737	5,978,896	
機械儀器及設備	480,000	431,497	1,181,463	3,705,722	2,574,630	
圖書及博物	30,000	165,733	152,520	372,615	1,029,447	
其他設備	475,000	825,523	93,000	1,419,200	1,883,819	
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	0	355,500	313,000	1,878,200	491,000	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	8,880,000	0	0	0	
遞延費用	0	0	0	0	0	
什項資產	0	8,000,000	0	0	0	存出保證金
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	-1,004,886	-22,950,862	-4,629,987	-6,707,345	18,977,569	
購置不動產現金支出(G)	74,178,877	5,872,970	28,893,151	11,229,056	29,411,820	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	2,309,212	5,964,288	0	8,031,000	
房屋及建築	0	3,563,758	13,373,863	5,459,200	15,171,384	
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	74,178,877	0	9,555,000	5,769,856	6,209,436	
待過戶房地產	0	0	0	0	0	
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)	73,878,877	102,234	-86,152	-141,456	-113,612	1.代收款項減少300,000元 2.106學年預計物支特種基金-其他特種基金74,178,877元支應新建教學大樓經費
本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J	-1,304,886	-28,721,598	-33,609,290	-18,077,857	-10,547,863	
期初現金餘額(L)	732,600,657	761,322,255	794,931,545	813,009,402	823,557,265	
期末現金餘額(M)=K+L	731,295,771	732,600,657	761,322,255	794,931,545	813,009,402	

製 表：鄧賢錚



主辦會計：鄧賢錚



校 長：蕭坤松



董 事 長：陳建亨

