

嘉義市私立輔仁高級中學
預算目錄

名	稱	頁序
預算說明書		1
收支餘絀預計表		2
預計固定資產及無形資產變動表		3
預計增置重要固定資產及無形資產明細表		4-5
收入預算明細表		6
支出預算明細表		7
預計重大工程及增置土地明細表		8
最近5年現金收支表		9-10
學雜費收入預算說明表		11

嘉義市私立輔仁高級中學
預算說明書
103學年度

全1頁第1頁

一、學校組織及職掌：

1. 本校依據台灣省私立中學董事會組織規程暨台灣省私立中學組織規程組織之。
2. 遵照中華民國教育宗旨及其實施方針，繼續小學之基礎訓練，以發展青年身心，培養建全國民並為研究高深學術及從事各種職業準備。

二、重要校務計畫：

1. 遵照課程標準實施教學外，倡導創思教學，增進學生解析問題能力，落實適性教學以提昇學生個別學習效果。
2. 切實推行民族精神教育、民主法治、生活道德、交通安全、環境保護、時事等教育以兼顧個人自我實現與社會責任。
3. 加強家庭聯繫、促進親職教育，使學校、家庭融為一體。

三、收入預算說明：

1. 本學年度收入預算係以現有學生人數編列之學雜費收入為主要收入，佔總收入62.27 %。
2. 另運用教育部補助經費、財務收入、其他收入，以達到經費使用預計目標。

四、支出預算說明：

1. 本學年度支出預算係依據本校之經常性支出，及預計擴充教學設備改善環境經費編列。
2. 按照教育部頒發私立中等學校編審應行注意事項之規定辦理。

五、重要固定資產增置計畫說明：

1. 房屋及建築物：北樓屋頂隔熱工程、建築物補強、設計及繪畫專科教室。
2. 機械儀器及設備：電腦設備、實驗室儀器、英聽及語言教室等教學設備。
3. 其他設備：課桌椅、冷氣、音響、箱型車等更新購置。
4. 電腦軟體：校園軟體授權、閱讀題庫軟體。

六、其他必要說明事項：

1. 本校「建築物實施耐震能力評估及補強方案」，初評作業業已完竣，並依規定申報完成，資料如附件，教中(三)字第0960510603號。

嘉義市私立輔仁高級中學
收支餘絀預計表
103學年度

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	比較增減	
				金額	%
99,997,236	各項收入	120,861,430	108,188,244	12,673,186	11.71%
61,585,941	學雜費收入	75,883,130	66,164,659	9,718,471	14.69%
11,416,959	補助及捐贈收入	15,500,000	14,965,412	534,588	3.57%
1,261,291	財務收入	1,200,000	1,268,273	-68,273	-5.38%
25,733,045	其他收入	28,278,300	25,789,900	2,488,400	9.65%
107,017,850	各項支出	120,385,000	113,466,987	6,918,013	6.10%
142,268	董事會支出	225,000	142,683	82,317	57.69%
18,801,201	行政管理支出	25,600,000	19,013,669	6,586,331	34.64%
57,586,099	教學研究及訓輔支出	63,560,000	62,002,372	1,557,628	2.51%
9,241,818	獎助學金支出	13,000,000	14,788,500	-1,788,500	-12.09%
21,246,464	其他支出	18,000,000	17,519,763	480,237	2.74%
-7,020,614	本期餘絀	476,430	-5,278,743	5,755,173	-109.03%

嘉義市私立輔仁高級中學
預計固定資產及無形資產變動表
103學年度

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	預計本年底 結存金額	說明
固定資產	280,423,790	16,822,000	5,283,205	291,962,585	
土地	3,603,520	-		3,603,520	
土地改良物	21,236,826	-		21,236,826	
房屋及建築物	157,854,770	5,700,000		163,554,770	
機械儀器及設備	40,755,760	1,658,000	1,000,000	41,413,760	
圖書及博物	3,483,587	150,000		3,633,587	
其他設備	53,489,327	9,314,000	4,283,205	58,520,122	
無形資產	3,149,493	164,000	-	3,313,493	
電腦軟體	3,149,493	164,000		3,313,493	
固定資產及無形資產 合計	283,573,283	16,986,000	5,283,205	295,276,078	

嘉義市私立輔仁高級中學
預計增置重要固定資產及無形資產明細表
103學年度

單位：新台幣元

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
房屋及建築物				5,700,000	
設計專科教室	教務處	1	300,000	300,000	
繪畫專科教室	教務處	1	300,000	300,000	
北樓屋頂隔熱工程	總務處	1	1,800,000	1,800,000	
游泳池整修	學務處	1	200,000	200,000	
桌球教室整修	學務處	1	100,000	100,000	
中樓耐震補強工程	總務處	1	3,000,000	3,000,000	
機械儀器及設備				1,658,000	
多媒體設備	教務處	2	50,000	100,000	
機器人教具	教務處	1	50,000	50,000	
短焦單槍	教務處	8	21,000	168,000	
單槍投影機	教務處	1	42,000	42,000	
個人電腦	教務處	12	25,000	300,000	
電子書閱讀器	教務處	3	16,000	48,000	
英聽教室數位設備	教務處	1	500,000	500,000	
實驗室儀器	教務處	1	150,000	150,000	
彩色雷色印表機	教務處	1	300,000	300,000	
圖書及博物				150,000	
圖書	圖書館	1	150,000	150,000	

接下頁

嘉義市私立輔仁高級中學
預計增置重要固定資產及無形資產明細表
103學年度

承上頁

單位：新台幣元

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
其他設備				9,314,000	
布幕	教務處	2	20,000	40,000	
NAS網路磁碟機	教務處	1	50,000	50,000	
無線網路認證閘道器	教務處	1	96,000	96,000	
照相機	生教中心	1	20,000	20,000	
廂型車	總務處	1	800,000	800,000	
校車	總務處	9	700,000	6,300,000	
課桌椅	總務處	1	515,000	515,000	
課桌椅	教務處	1	66,000	66,000	
英聽教室冷氣機	教務處	1	70,000	70,000	
電腦教室冷氣機	教務處	1	400,000	400,000	
冷氣機	總務處	25	35,000	875,000	
冷氣機	教務處	2	35,000	70,000	
音響	教務處	1	12,000	12,000	
無形資產－電腦軟體				164,000	
校園軟體授權	教務處	1	100,000	100,000	
閱讀題庫軟體第2期	教務處	1	64,000	64,000	
合 計				16,986,000	

嘉義市私立輔仁高級中學
收入預算明細表
103學年度

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	%	
61,585,941	4110	學雜費收入	75,883,130	66,164,659	9,718,471	14.69%	
27,576,970	4111	學費收入	27,456,000	26,586,660	869,340	3.27%	
33,376,799	4112	雜費收入	47,393,090	38,831,989	8,561,101	22.05%	
307,854	4113	實習實驗費收入	593,140	418,977	174,163	41.57%	
324,318	4114	電腦使用費收入	440,900	327,033	113,867	34.82%	
11,416,959	4150	補助及捐贈收入	15,500,000	14,965,412	534,588	3.57%	
7,494,187	4151	補助收入	8,000,000	7,891,727	108,273	1.37%	
3,922,772	4152	捐贈收入	7,500,000	7,073,685	426,315	6.03%	
1,261,291	4170	財務收入	1,200,000	1,268,273	-68,273	-5.38%	
1,261,291	4171	利息收入	1,200,000	1,268,273	-68,273	-5.38%	
25,733,045	4190	其他收入	28,278,300	25,789,900	2,488,400	9.65%	
14,500	4192	試務費收入	15,000	500	14,500	2900.00%	
1,820,313	4193	住宿費收入	1,763,300	1,413,070	350,230	24.79%	
23,898,232	4199	雜項收入	26,500,000	24,376,330	2,123,670	8.71%	
99,997,236		合 計	120,861,430	108,188,244	12,673,186	11.71%	

嘉義市私立輔仁高級中學

支出預算明細表

103學年度

全1頁第1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	%	
142,268	5110	董事會支出	225,000	142,683	82,317	57.69%	
16,473	5112	業務費	25,000	10,587	14,413	136.14%	
125,795	5115	出席及交通費	200,000	132,096	67,904	51.41%	
18,801,201	5120	行政管理支出	25,600,000	19,013,669	6,586,331	34.64%	
11,569,975	5121	人事費	14,000,000	13,621,540	378,460	2.78%	
3,189,855	5122	業務費	4,670,000	4,051,858	618,142	15.26%	
1,909,333	5123	維護費	2,200,000	546,870	1,653,130	302.29%	
520,738	5124	退休撫卹費	530,000	550,851	-20,851	-3.79%	
1,611,300	5125	折舊及攤銷	4,200,000	242,550	3,957,450	1631.60%	
57,586,099	5130	教學研究及訓輔支出	63,560,000	62,002,372	1,557,628	2.51%	
46,501,140	5131	人事費	52,000,000	49,539,237	2,460,763	4.97%	
8,288,737	5132	業務費	7,500,000	8,338,770	-838,770	-10.06%	
27,180	5133	維護費	160,000	112,570	47,430	42.13%	
2,245,777	5134	退休撫卹費	3,600,000	2,299,409	1,300,591	56.56%	公保養老超額年金編列112萬
523,265	5135	折舊及攤銷	300,000	1,712,386	-1,412,386	-82.48%	
9,241,818	5140	獎助學金支出	13,000,000	14,788,500	-1,788,500	-12.09%	
5,196,495	5131	獎學金支出	10,000,000	11,257,555	-1,257,555	-11.17%	
4,045,323	5132	助學金支出	3,000,000	3,519,150	-519,150	-14.75%	
	5133	其他		11,795	-11,795	-100.00%	
21,246,464	51A0	其他支出	18,000,000	17,519,763	480,237	2.74%	
4,934,935	5131	合作社支出		2,665,181	-2,665,181	-100.00%	
12,675,142	5132	伙食團支出		11,893,430	-11,893,430	-100.00%	
1,119,069	5133	校車支出		1,588,263	-1,588,263	-100.00%	
1,345,226	5134	宿舍支出		1,348,103	-1,348,103	-100.00%	
1,172,092	5135	什項支出		24,786	-24,786	-100.00%	
107,017,850		合計	120,385,000	113,466,987	6,918,013	6.10%	

嘉義市私立輔仁高級中學

預計重大工程及增置土地明細表

一〇三學年度

全 11 頁第 8 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					
	0			103	0	自有資金	0	
				104	0			
	0			103	0	自有資金	0	
				104	0	銀行借款	0	
				105	0			
	0			103	0	個人借款	0	
				104	0	銀行借款	0	
				105	0			
	0			103	0	自有資金	0	
				104	0			
	0			103	0	自有資金	0	
				104	0			
合計	0	0	0		0		0	

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：

嘉義市私立輔仁高級中學

最近 5 年現金收支表

99學年度至103學年度

全 11 頁 第 9 頁

單位：新台幣元

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)	114,594,983	107,913,341	99,983,858	114,978,448	120,861,430	
學雜費收入	71,775,472	66,116,004	61,585,941	66,164,659	75,883,130	
推廣教育收入						
產學合作收入						
其他教學活動收入						
補助及捐贈收入	6,892,796	9,956,330	11,416,959	14,965,412	15,500,000	
附屬機構收益						
財務收入	1,191,461	1,553,354	1,261,291	1,268,273	1,200,000	
其他收入	32,100,779	30,450,266	25,733,045	25,789,900	28,278,300	
減：不產生現金流入之收入						
應收預收項目調整增(減)數	2,634,475	-162,613	-13,378	6,790,204		
經常門現金支出(B)	127,019,867	118,208,695	106,140,696	112,750,152	115,101,795	
董事會支出	238,440	214,804	142,268	142,683	225,000	
行政管理支出	29,040,017	34,311,206	18,801,201	19,013,669	25,600,000	
教學研究及訓輔支出	68,639,238	61,094,310	57,586,099	62,002,372	63,560,000	
獎助學金支出	11,368,977	10,948,791	9,241,818	14,788,500	13,000,000	
推廣教育支出						
產學合作支出						
其他教學活動支出						
附屬機構損失						
財務支出						
其他支出	19,752,070	18,709,415	21,246,464	17,519,763	18,000,000	
減：不產生現金流出之支出	1,696,290	-7,239,969	-2,134,565	-1,954,936	-5,283,205	
應付預付項目調整增(減)數	322,585	170,138	1,257,411	1,238,101		
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	-12,424,884	-10,295,354	-6,156,838	2,228,296	5,759,635	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	2,772,722	4,282,124	3,917,489	8,202,669	11,286,000	
機械儀器及設備	1,375,666	1,904,623	1,673,744	1,279,635	1,658,000	
圖書及博物	145,629	212,023	86,152	139,825	150,000	
其他設備	402,927	1,653,588	1,348,593	6,197,209	9,314,000	
應付租賃款減少數						
預付設備款						
專利權						
電腦軟體	848,500	511,890	809,000	586,000	164,000	

嘉義市私立輔仁高級中學

最近 5 年現金收支表

99學年度至103學年度

全 11 頁 第 10 頁

單位：新台幣元

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
其他無形資產						
其他資產						
扣減不動產支出前現金餘絀 (F)=(C)+(D)-(E)	-15,197,606	-14,577,478	-10,074,327	-5,974,373	-5,526,365	
購置不動產現金支出(G)	0	3,649,500	4,244,751	8,233,690	5,700,000	
土地	0					
土地改良物	0	3,157,500		386,050		
房屋及建築	0	492,000	4,244,751	7,847,640	5,700,000	
土地權利金	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)	0	547,794	318,374	60,062	0	存入保證金流量 增減
本期現金收支餘(絀) (K)=F-G+H-I+J	-15,197,606	-17,679,184	-14,000,704	-14,148,001	-11,226,365	
期初現金餘額(L)	144,957,584	129,759,978	112,080,794	98,080,090	83,932,089	
期末現金餘額(M)=K+L	129,759,978	112,080,794	98,080,090	83,932,089	72,705,724	

說明：

1. 本表資料期間為5學年度，本學年度係指所送預算書之年度；其中前4學年度數據為決算數及預估決算數，本學年度為預算數。
2. 「本期現金收支餘(絀)」決算數須與當年度「現金流量表」之「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」相符。
3. 影響本期現金收支調整數(J)，係指除不產生現金流入(出)之收入(支出)及應收預收應付預付項目調整增減數，動產、不動產、無形資產及其他資產之出售或購置，及長短期借款收支項目以外之其他投融資活動項目合計。
4. 本學年度預算數與上學年度預估決算數比較，具重大差異部分請於備註欄說明，若已於預算書表內敘明者，則請註明其差異。
5. 本表請於每年7月底前併同預算書函報本部。

嘉義市私立輔仁高級中學
學雜費收入預算說明
103學年度

高中部學費係依照教育部 103 年 7 月 10 日臺教授國字第1030076252號函核定辦理。

高中部雜費係依照教育部 103 年 7 月 9 日臺教授國字第1030069756B號函核定辦理。

國中部學雜費係依照嘉義市政府 103 年 4 月 28 日府教國字第 1035310259 號函核定辦理。

項目	說 明 (計算方式)
學 費	高中普通科 (22,800 × 444 人) × 2 = 20,246,400
	高中應用外語科 (22,530 × 120 人) × 2 = 5,407,200
	高中廣告設計科 (22,530 × 40 人) × 2 = 1,802,400
	合 計 27,456,000
雜 費	高中普通科 (4,510 × 444 人) × 2 = 4,004,880
	高中應用外語科 (3,300 × 120 人) × 2 = 792,000
	高中廣告設計科 (3,300 × 40 人) × 2 = 264,000
	國 中 (28,955 × 731 人) × 2 = 42,332,210
	合 計 47,393,090
實習實驗費	高一普通科 (110 × 161 人) × 2 = 35,420
	高二社會組 (110 × 44 人) × 2 = 9,680
	高二自然組 (390 × 110 人) × 2 = 85,800
	高三自然組 (390 × 88 人) × 2 = 68,640
	高中應外科 (1,230 × 120 人) × 2 = 295,200
	高中設計科 (1,230 × 40 人) × 2 = 98,400
	合 計 593,140
電腦使用費	高一普通科 (400 × 161 人) × 2 = 128,800
	高二普通科 (400 × 154 人) × 2 = 123,200
	高一應外科 (550 × 37 人) × 2 = 40,700
	高二應外科 (700 × 43 人) × 2 = 60,200
	高三應外科 (700 × 40 人) × 2 = 56,000
	高一設計科 (400 × 40 人) × 2 = 32,000
	合 計 440,900
住宿費收入	高 中 (6,700 × 70 人) × 2 = 938,000
	國 中 (5,895 × 70 人) × 2 = 825,300
	合 計 1,763,300