

嘉義市私立輔仁高級中學

112學年度  
(自112年8月1日至113年7月31日止)

117



預算業經本校於112年5月26日 第 19 屆第 4 次董事會審議通過

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
預計長期營運資產變動表	3-4
預計增置重要長期營運資產明細表	5-6
預計借款變動表	7
收入預算明細表	8
成本與費用預算明細表	9
預計購建土地及重大工程明細表	10
最近5年現金概況表	11-12
收入預算說明表	13-15

壹、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。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

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。

二、重要長期營運資產增置計畫：無

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：無

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

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，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。

1. 學雜費收入：預估學雜費收入76,843,648元。
  2. 其他教學活動收入：預估其他教學活動收入3,765,216元。
  2. 補助及受贈收入：預估補助收入20,000,000元、受贈收入2,300,000元，合計22,300,000元。
  3. 財務收入：預估利息收入230,000元。
  4. 其他收入：預估住宿費收入865,870元、雜項收入33,602,085元，合計36,467,955元。
- 預估本學年度總收入為139,606,819元。

二、成本與費用預算說明

成本與費用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。

1. 董事會支出：預估董事會支出120,000元。
  2. 行政管理支出：預估行政管理支出20,156,353元。
  3. 教學研究及訓輔支出：預估教學研究及訓輔支出78,721,173元。
  4. 獎助學金支出：預估獎學金支出5,202,000元、助學金支出2,000,000元，合計7,202,000元。
  5. 其他教學活動支出：預估其他教學活動支出3,217,880元。
  6. 其他支出：預估超額年金給付1,013,448元、雜項支出28,516,763元，合計29,530,211元。
- 預估本學年度總支出為138,947,617元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

1. 房屋及建築物：中樓2.3樓男女廁所整建。
2. 機械儀器及設備：電腦、雷雕切割機、恆溫培養箱、攝錄影器材等。
3. 其他設備：SDGs國際教育印象牆、互動電視、視訊電視、水中吸塵器等。
4. 電腦軟體：Libase5圖書館自動化系統、網頁樣板設計軟體等。

肆、其他必要說明事項：

本校「建築物實施耐震能力評估及補強方案」，業已於106學年度全部完成。



## 嘉義市私立輔仁高級中學

收支餘絀預計表

112 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項 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
134,206,947	<b>各項收入</b>	139,606,819	137,562,836	2,043,983	1.49
80,695,693	學雜費收入	76,843,648	81,503,198	-4,659,550	-5.72
0	其他教學活動收入	3,765,216	0	3,765,216	0
19,233,677	補助及受贈收入	22,300,000	20,300,000	2,000,000	9.85
114,404	財務收入	230,000	300,000	-70,000	-23.33
34,163,173	其他收入	36,467,955	35,459,638	1,008,317	2.84
145,651,124	<b>各項成本與費用</b>	138,947,617	136,801,776	2,145,841	1.57
172,300	董事會支出	120,000	164,500	-44,500	-27.05
29,365,138	行政管理支出	20,156,353	20,984,033	-827,680	-3.94
81,683,796	教學研究及訓輔支出	78,721,173	79,767,583	-1,046,410	-1.31
9,639,819	獎助學金支出	7,202,000	7,942,845	-740,845	-9.33
0	其他教學活動支出	3,217,880	0	3,217,880	0
24,790,071	其他支出	29,530,211	27,942,815	1,587,396	5.68
-11,444,177	<b>本期餘絀</b>	659,202	761,060	-101,858	-13.38



嘉義市私立輔仁高級中學  
預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 1 頁  
 單位：新臺幣元

112 學年度

項目名稱	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 重分類金額	預計本學年度 底結存金額	說 明
<b>不動產、房屋及設備</b>	302,630,840	6,676,432	4,300,000	0	305,007,272	
土地	3,603,520	0	0	0	3,603,520	
土地改良物	24,466,056	0	0	0	24,466,056	
房屋及建築	191,210,459	1,020,432	0	0	192,230,891	
機械儀器及設備	38,526,535	4,041,000	1,500,000	0	41,067,535	
圖書及博物	4,183,171	200,000	0	0	4,383,171	
其他設備	40,641,099	1,415,000	2,800,000	0	39,256,099	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
<b>累計減損</b>	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
<b>不動產、房屋及設備 淨額</b>	302,630,840	6,676,432	4,300,000	0	305,007,272	
<b>投資性不動產</b>	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動 產	0	0	0	0	0	
<b>累計減損</b>	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
<b>投資性不動產淨額</b>	0	0	0	0	0	



嘉義市私立輔仁高級中學  
預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

112 學年度

項目名稱	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 重分類金額	預計本學年度 底結存金額	說 明
<b>無形資產</b>	4,565,293	249,000	0	0	4,814,293	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	4,565,293	249,000	0	0	4,814,293	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
<b>累計減損</b>	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
<b>無形資產淨額</b>	4,565,293	249,000	0	0	4,814,293	
<b>合 計</b>	307,196,133	6,925,432	4,300,000	0	309,821,565	



嘉義市私立輔仁高級中學  
預計增置重要長期營運資產明細表  
 112 學年度

全 2 頁第 1 頁  
 單位:新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
<b>1330 房屋及建築</b>				<b>1,020,432</b>	
中2樓男女廁所整建	總務處	1	510,741	510,741	私校補助款
中3樓男女廁所整建	總務處	1	509,691	509,691	私校補助款
<b>1340 機械儀器及設備</b>				<b>4,041,000</b>	
精密電子天秤	教務處	3	29,000	87,000	高中優質化
加熱攪拌器	教務處	2	13,500	27,000	高中優質化
投影機	教務處	1	36,000	36,000	高中優質化
恆溫培養箱	教務處	1	40,000	40,000	高中優質化
雷雕切割機	教務處	1	150,000	150,000	高中優質化
桌上型電腦	教務處	20	23,550	471,000	高中優質化
筆記型電腦	教務處	4	30,000	120,000	私校補助款
桌上型電腦	教務處	10	20,000	200,000	私校補助款
攝錄影器材	學務處	1	85,000	85,000	私校補助款
筆記型電腦	輔導處	1	25,000	25,000	私校補助款
電梯	總務處	1	2,800,000	2,800,000	改善無障礙校園環境經費
<b>1350 圖書及博物</b>				<b>200,000</b>	
圖書	圖書館	1	100,000	100,000	私校補助款
電子書	教務處	1	100,000	100,000	高中優質化
<b>1360 其他設備</b>				<b>1,415,000</b>	
SDGs國際教育印象牆	教務處	1	200,000	200,000	高中優質化
65吋互動電視	教務處	2	60,000	120,000	高中優質化
實驗室器材櫃	教務處	1	100,000	100,000	高中優質化
86吋視訊電視	教務處	1	100,000	100,000	行政2專題研討室(國外課程申請)
75吋視訊電視	教務處	1	80,000	80,000	地方學教室(SIEP申請)
55吋移動式視訊電視	教務處	1	300,000	300,000	電腦教室C(國外課程申請)
行政大樓安全網	總務處	1	200,000	200,000	私校補助款
水中吸塵器	學務處	1	150,000	150,000	私校補助款
50M水道消波繩(15CM球徑)	學務處	5	25,000	125,000	私校補助款
開飲機	學務處	1	40,000	40,000	私校補助款
<b>1620 電腦軟體</b>				<b>249,000</b>	

P5



嘉義市私立輔仁高級中學  
**預計增置重要長期營運資產明細表**  
112 學年度

全 2 頁第 2 頁  
單位:新臺幣元

項目、重要長期營運 資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
Libase5圖書館自動化系統	圖書館	1	80,000	80,000	私校補助款
網頁樣版設計軟體	教務處	1	70,000	70,000	高中優質化
RPAGE學術Web應用整合	教務處	1	99,000	99,000	高中優質化
合 計				6,925,432	





嘉義市私立輔仁高級中學  
預計借款變動表  
112 學年度

全 1 頁第 1 頁  
單位：新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度 舉借金額	預計本學年度 償還金額	預計期末金額	備註
無						
合 計		-	-	-	-	

A7



嘉義市私立輔仁高級中學  
收入預算明細表  
 112 學年度

全 1 頁第 1 頁  
 單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(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
				差異	%	
80,695,693	<b>學雜費收入</b>	76,843,648	81,503,198	-4,659,550	-5.72	
36,368,888	學費收入	32,140,668	35,608,734	-3,468,066	-9.74	
43,151,425	雜費收入	43,744,440	44,748,747	-1,004,307	-2.24	
851,680	實習實驗費收入	563,240	810,134	-246,894	-30.48	廣設科減少1班
323,700	電腦使用費收入	395,300	335,583	59,717	17.80	
0	<b>其他教學活動收入</b>	3,765,216	0	3,765,216	0	新增營隊活動
19,233,677	<b>補助及受贈收入</b>	22,300,000	20,300,000	2,000,000	9.85	
17,694,240	補助收入	20,000,000	18,000,000	2,000,000	11.11	
1,539,437	受贈收入	2,300,000	2,300,000	0	0	
114,404	<b>財務收入</b>	230,000	300,000	-70,000	-23.33	
114,404	利息收入	230,000	300,000	-70,000	-23.33	定存數額減少
34,163,173	<b>其他收入</b>	36,467,955	35,459,638	1,008,317	2.84	
1,397,341	住宿費收入	865,870	1,133,158	-267,288	-23.59	住宿生人數減少
32,765,832	雜項收入	35,602,085	34,326,480	1,275,605	3.72	
134,206,947	<b>合 計</b>	139,606,819	137,562,836	2,043,983	1.49	

PF



嘉義市私立輔仁高級中學  
成本與費用預算明細表

全 1 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

112 學年度

(前)學年度 決算數	項目名稱	(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
				差異	%	
172,300	<b>董事會支出</b>	120,000	164,500	-44,500	-27.05	
35,059	業務費	12,000	14,500	-2,500	-17.24	
137,241	出席及交通費	108,000	150,000	-42,000	-28.00	會議次數減少1次
29,365,138	<b>行政管理支出</b>	20,156,353	20,984,033	-827,680	-3.94	
11,946,740	人事費	12,524,946	11,960,006	564,940	4.72	
3,631,094	業務費	4,307,180	3,497,962	809,218	23.13	補助款增加
9,800	維護費	10,000	10,000	0	0	
533,909	退休撫卹費	514,227	516,065	-1,838	-0.36	
13,243,595	折舊及攤銷	2,800,000	5,000,000	-2,200,000	-44.00	報廢品項減少
81,683,796	<b>教學研究及訓輔支出</b>	78,721,173	79,767,583	-1,046,410	-1.31	
60,992,004	人事費	62,168,077	62,998,721	-830,644	-1.32	
7,600,245	業務費	12,357,200	9,643,301	2,713,899	28.14	補助款增加
10,080	維護費	10,000	10,000	0	0	
2,544,866	退休撫卹費	2,685,896	2,615,561	70,335	2.69	
10,536,601	折舊及攤銷	1,500,000	4,500,000	-3,000,000	-66.67	報廢品項減少
9,639,819	<b>獎助學金支出</b>	7,202,000	7,942,845	-740,845	-9.33	
7,783,117	獎學金支出	5,202,000	5,942,845	-740,845	-12.47	
1,856,702	助學金支出	2,000,000	2,000,000	0	0	
0	<b>其他教學活動支出</b>	3,217,880	0	3,217,880	0	
0	人事費	414,540	0	414,540	0	新增營隊活動
0	業務費	2,803,340	0	2,803,340	0	新增營隊活動
24,790,071	<b>其他支出</b>	29,530,211	27,942,815	1,587,396	5.68	
925,948	超額年金給付	1,013,448	987,613	25,835	2.62	
23,864,123	雜項支出	28,516,763	26,955,202	1,561,561	5.79	
145,651,124	<b>合 計</b>	138,947,617	136,801,776	2,145,841	1.57	

PP



嘉義市私立輔仁高級中學  
**預計購建土地及重大工程明細表**  
112 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 總預算及資金來源			全部計畫各學年度預 算		本學年度預算		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					
無								
合計	-	-	-		-		-	



嘉義市私立輔仁高級中學  
最近5年現金概況表  
110學年度至114學年度

全 2 頁第 1 頁  
單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
<b>經常門現金收入(A)</b>	138,775,339	138,317,650	138,906,819	136,489,788	144,263,131	
學雜費收入	77,243,762	76,170,108	76,843,648	81,503,198	80,695,693	依112學年及嘉義縣市高國中學生總人數比率計算
其他教學活動收入	4,000,000	4,000,000	3,765,216	0	0	
補助及受贈收入	22,000,000	22,000,000	22,300,000	20,300,000	19,233,677	依112學年預算數預估
財務收入	200,000	220,000	230,000	300,000	114,404	依112學年預算數預估
其他收入	36,331,577	35,927,542	36,467,955	35,459,638	34,163,173	依預估學生數預估
資產負債項目調整增(減)數	-1,000,000	0	-700,000	-1,073,048	10,056,184	
<b>經常門現金支出(B)</b>	133,110,368	134,202,363	134,627,617	127,763,781	122,090,503	
董事會支出	120,000	165,000	120,000	164,500	172,300	依往年支出數預估
行政管理支出	19,154,946	18,734,946	20,156,353	20,984,033	29,365,138	依112學年預算數預估
教學研究及訓輔支出	77,428,000	77,678,000	78,721,173	79,767,583	81,683,796	依112學年預算數預估
獎助學金支出	6,300,000	6,650,000	7,202,000	7,942,845	9,639,819	獎學金逐年下修
其他教學活動支出	3,500,000	3,500,000	3,217,880	0	0	依112學年預算數預估
其他支出	29,757,422	29,474,417	29,530,211	27,942,815	24,790,071	依預估學生數預估
減：不產生現金流出之成本與費用	-3,200,000	-2,000,000	-4,300,000	-9,500,000	-23,780,196	
資產負債項目調整增(減)數	50,000	0	-20,000	462,005	219,575	
<b>經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)</b>	5,664,971	4,115,287	4,279,202	8,726,007	22,172,628	
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)</b>	3,700,000	3,900,000	5,905,000	11,361,096	7,134,506	
機械儀器及設備	2,600,000	2,800,000	4,041,000	7,540,003	925,900	汰舊換新
圖書及博物	100,000	100,000	200,000	48,385	79,535	每年定額編列
其他設備	800,000	800,000	1,415,000	3,536,708	3,061,071	汰舊換新
預付設備款	0	0	0	0	2,796,000	無
電腦軟體	200,000	200,000	249,000	236,000	272,000	汰舊換新
<b>扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)</b>	1,964,971	215,287	-1,625,798	-2,635,089	15,038,122	
<b>購置不動產現金支出(G)</b>	500,000	800,000	1,020,432	2,319,256	1,563,850	
房屋及建築	500,000	800,000	1,020,432	2,319,256	1,563,850	廁所整建

A11



嘉義市私立輔仁高級中學  
最近5年現金概況表  
 110學年度至114學年度

全 2 頁第 2 頁  
 單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	255,063	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	1,464,971	-584,713	-2,646,230	-4,954,345	13,729,335	
期初現金及銀行存款餘額(L)	28,101,510	28,686,223	31,332,453	36,286,798	22,557,463	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	29,566,481	28,101,510	28,686,223	31,332,453	36,286,798	

附表：

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	29,566,481	28,101,510	28,686,223	31,332,453	36,286,798	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	3,450,000	3,400,000	3,350,000	3,350,000	3,711,963	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	3,400,000	3,350,000	3,300,000	3,300,000	3,661,963	
存出保證金(3)	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	
減：短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	3,700,000	2,800,000	3,114,616	3,418,782	4,505,082	
流動負債(4)	16,200,000	16,300,000	16,350,000	17,521,566	19,660,122	
預收款項(5)	14,000,000	15,000,000	15,000,000	16,000,000	17,435,011	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	1,500,000	1,500,000	1,764,616	1,897,216	2,279,971	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	29,316,481	28,701,510	28,921,607	31,263,671	35,493,679	

P12



## 嘉義市私立輔仁高級中學

收入預算說明表

112 學年度

全 3 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
<b>4110學雜費收入</b>				
<b>4111學費收入</b>				32,140,668
高中普通科	24,423	603	2	29,454,138
高中廣告設計科	24,423	55	2	2,686,530
<b>4112雜費收入</b>				43,744,440
高中普通學	4,510	603	2	5,439,060
高中廣告設計科	3,300	55	2	363,000
國中	30,113	630	2	37,942,380
<b>4113實習實驗費收入</b>				563,240
高一普通科	110	203	2	44,660
高二自然5學分	390	120	2	93,600
高三自然組	390	126	2	98,280
高中設計科	2,970	55	2	326,700
<b>4114電腦使用費收入</b>				395,300
高一普通科	550	203	2	223,300
高三普通科	400	215	2	172,000
合 計				76,843,648
<b>4140其他教學活動收入</b>				
<b>4141其他教學活動收入</b>				3,765,216
營隊收入(上學期)	3,708,516	1	1	3,708,516
營隊收入(下學期)	56,700	1	1	56,700
合 計				3,765,216
<b>4150補助及受贈收入</b>				
<b>4151補助收入</b>				20,000,000
國教署補助款	7,500,000	1	2	15,000,000



嘉義市私立輔仁高級中學  
收入預算說明表  
 112 學年度

全 3 頁第 2 頁  
 單位:新臺幣元

收 費 項 目	單價	人 數	學 期	小 計
嘉義市政府補助款	2,500,000	1	2	5,000,000
<b>4152受贈收入</b>				2,300,000
外界捐款	1,150,000	1	2	2,300,000
合 計				22,300,000
<b>4170財務收入</b>				
<b>4171利息收入</b>				230,000
利息收入	115,000	1	2	230,000
合 計				230,000
<b>4190其他收入</b>				
<b>4193住宿費收入</b>				865,870
高中	6,700	24	2	321,600
國中	5,895	38	2	448,020
高中暑輔	1,340	24	1	32,160
國中暑輔	1,180	38	1	44,840
高中寒輔	335	24	1	8,040
國中寒輔	295	38	1	11,210
<b>4199雜項收入</b>				35,602,085
行政收入	100,000	1	2	200,000
校車收入	4,540,200	1	2	9,080,400
團膳組收入(上學期)	11,221,685	1	1	11,221,685
團膳組收入(下學期)	10,000,000	1	1	10,000,000
場地清潔維護費收入	550,000	1	2	1,100,000
什項收入	2,000,000	1	2	4,000,000
合 計				36,467,955

P14





嘉義市私立輔仁高級中學  
收入預算說明表  
112 學年度

全 3 頁第 3 頁  
單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
總 計				139,606,819

收費數額依1. 嘉義市政府111年5月13日府教國字第1111508758號函公告辦理  
2. 教育部111年4月15日臺教授國部字第1110037509A號函公告辦理  
3. 教育部111年8月3日臺教授國部字第1110092750A號函公告辦理

P15

製 表：范麗蓮



主辦會計：范麗蓮



校 長：李國榮



董 事 長：張日亮

