

嘉義市私立嘉華高級中學

105 學年度

(自105年8月1日至106年7月31日)

預 算 書

116

預算業經本校於 105/07/20 第十四屆第五次董事會審議通過

預 算 書 目 錄

編號	名 稱	頁 序	頁 數
301	預算說明書	1	1
302	收支餘絀預計表	2	1
303A	預計固定資產及無形資產變動表	3	1
304	預計增置重要固定資產及無形資產明細表	4	1
305	預計借入款變動表	5	1
306	收入預算明細表	6	2
307	支出預算明細表	8	3
	預計重大工程及增置土地明細表	11	1
	最近 5 年現金概況表	12	2
	收入預算說明書	14	1
	合計頁數	14	

嘉義市私立嘉華高級中學
預 算 說 明 書
一〇五學年度

全 14 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌
本校依私立學校規程及中學法之規定設置，創立於民國五十年九月在嘉義市長竹里水源地九號設校定名嘉義縣私立嘉華初級中學，於民國五十四年七月奉准試辦高中部，於五民國五十六年年二月起正式奉准改制為完全中學，又於民國六十九年八月起校名奉令改為高級中學，並設有國民中學部。至於行政組織，悉依高級中學法規定設置，各依職掌分層負責推展其業務。
貳、重要校務計畫
除遵照課程標準實施教學外，重視科學教育，加強人文素養，重視生活教育與道德培養健全國民。推動科學展覽，推動英文與認證機制，利用VOD系統實施補充補救教學機制。
參、收入預算說明。
本年度收入預算係以現有學生人數編列學雜費收入額69,399,630元為主要收入，佔總收入額之86.06%，補助收入佔總收入之9.59%其他收入佔總收入之4.35%。
肆、支出預算說明
本年度支出預算編製，係參酌本校收支財源以量入為出之原則，並按照教育部國民及學前教育署頒發私立中等學校編審應行注意事項之規定辦理，其各性質費用支出比率如下：〔1〕人事費50,195,124元佔支出額之63.61%〔2〕業務費10,705,920元佔支出額之13.57%〔3〕維護及報廢4,200,000元佔支出額之5.32%〔4〕獎助學金12,000,000元佔支出額之15.21%〔5〕退休撫恤費1,590,680元佔支出額之2.02%〔6〕其他支出222,634元佔支出額之0.27%，人事費支出佔學雜之17.29%，獎學金支出佔學雜費收入之17.29%
伍、重要固定資產計畫說明
本年度編列增置固定資產經費1,726,000元〔詳如預計表〕其經費來源係由本年度收支剩餘1,726,000元為重要固定資產增置。
陸、其他必要說明事項
本校105學年度收支預算之編製依照教育部國民及學前教育署頒發私立學校105學年度收支預算注意事項之規定一切經常收入應用於學校之經常支出，以維持學校之正常教學為優先，如有剩餘可因應急需之擴建經費之原則辦理。

嘉義市私立嘉華高級中學
收 支 餘 絀 預 計 表
一〇五學年度

全 14 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

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
89,103,816	4100 各項收入	80,640,348	80,678,704	-38,356	-0.05%
69,819,337	4110 學雜費收入	69,399,630	69,514,624	-114,994	-0.17%
	4120 推廣教育收入				
	4130 產學合作收入				
	4140 其他教學活動收入				
14,474,002	4150 補助及受贈收入	7,731,920	8,857,204	-1,125,284	-12.70%
	4160 附屬機構收益				
13,086	4170 財務收入	8,000	8,016	-16	-0.20%
4,797,391	4190 其他收入	3,500,798	2,298,860	1,201,938	52.28%
82,896,065	5100 各項支出	78,914,348	70,150,876	8,763,472	12.49%
15,000	5110 董事會支出	50,000	9,235	40,765	441.42%
11,859,798	5120 行政管理支出	16,134,488	10,456,168	5,678,320	54.31%
57,506,045	5130 教學研究及訓輔支出	50,507,236	47,062,412	3,444,824	7.32%
12,839,136	5140 獎助學金支出	12,000,000	12,445,305	-445,305	-3.58%
	5150 推廣教育支出				
	5160 產學合作支出				
	5170 其他教學活動支出				
	5180 附屬機構損失				
	5190 財務支出				
676,086	51A0 其他支出	222,624	177,756	44,868	25.24%
6,207,751	本期餘絀	1,726,000	10,527,828	-8,801,828	-83.61%

全 14 頁第 3 頁
單位：新臺幣元

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					
土地改良物	10,750,948			10,750,948	
土地改良物	10,750,948			10,750,948	
房屋及建築	168,137,697			168,137,697	
房屋及建築	168,137,697			168,137,697	
建築-全校	168,137,697			168,137,697	
機械儀器及設備	45,715,093	1,606,000		47,321,093	
機械儀器及設備	45,715,093	1,606,000		47,321,093	
儀器-全校	45,715,093	1,606,000		47,321,093	
圖書及博物	4,117,163	120,000		4,237,163	
圖書及博物	4,117,163	120,000		4,237,163	
其他設備	48,558,647			48,558,647	
其他設備	48,558,647			48,558,647	
設備-全校	48,558,647			48,558,647	
無形資產					
電腦軟體	224,500			224,500	
電腦軟體	224,500			224,500	
固定資產及無形資產合計：	277,504,048	1,726,000		279,230,048	

全 14 頁第 4 頁
單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義市私立嘉華高級中學
預計借入款變動表
一〇五學年度

全 14 頁第 5 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
無借入款						

嘉義市私立嘉華高級中學
收入預算明細表
一〇五學年度

全 14 頁第 6 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			差異數	百分比	
69,819,337	4110	學雜費收入	69,399,630	69,514,624	-114,994	-0.17%	
31,342,400	4111	學費收入	32,666,040	32,660,830	5,210	0.02%	
	41111	學費-高中					
	41112	學費-國中					
31,342,400	41113	學費-全校	32,666,040	32,660,830	5,210	0.02%	
37,934,427	4112	雜費收入	36,160,310	36,066,954	93,356	0.26%	
	41121	雜費-高中					
	41122	雜費-國中					
37,934,427	41123	雜費-全校	36,160,310	36,066,954	93,356	0.26%	
258,310	4113	實習實驗費收入	293,380	324,740	-31,360	-9.66%	
258,310	41131	實習費-高中	293,380	324,740	-31,360	-9.66%	
284,200	4114	電腦使用費	279,900	462,100	-182,200	-39.43%	
	41141	電腦-高中					
	41142	電腦-國中					
284,200	41143	電腦-全校	279,900	462,100	-182,200	-39.43%	
	4115	網路使用費					
	41151	網路-高中					
	41152	網路-國中					
	41153	網路-全校					
	4120	推廣教育收入					
	4130	產學合作收入					
	4140	其他教學活動收入					
14,474,002	4150	補助及受贈收入	7,731,920	8,857,204	-1,125,284	-12.70%	
9,335,000	4151	補助收入	4,731,920	7,888,000	-3,156,080	-40.01%	
	41511	補助-高中					
	41512	補助-國中					
9,335,000	41513	補助-全校	4,731,920	7,888,000	-3,156,080	-40.01%	
5,139,002	4152	受贈收入	3,000,000	969,204	2,030,796	209.53%	
	41521	捐贈-高中					
	41522	捐贈-國中					
5,139,002	41523	受贈-全校	3,000,000	969,204	2,030,796	209.53%	
	4160	附屬機構收益					
13,086	4170	財務收入	8,000	8,016	-16	-0.20%	
13,086	4171	利息收入	8,000	8,016	-16	-0.20%	
	41711	利息-高中					
	41712	利息-國中					

嘉義市私立嘉華高級中學
收入預算明細表
一〇五學年度

全 14 頁第 7 頁
單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義市私立嘉華高級中學
支出預算明細表
一〇五學年度

全 14 頁第 8 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			差異數	百分比	
15,000	5110	董事會支出	50,000	9,235	40,765	441.42%	
	5111	人事費					
	51111	人事-高中					
	51112	人事-國中					
	51113	人事-全校					
15,000	5112	業務費	50,000	9,235	40,765	441.42%	
	51121	業務-高中					
	51122	業務-國中					
15,000	51123	業務-全校	50,000	9,235	40,765	441.42%	
	5113	維護費					
	5114	退休撫卹費					
	5115	出席及交通費					
	5116	折舊及攤銷					
11,859,798	5120	行政管理支出	16,134,488	10,456,168	5,678,320	54.31%	
10,322,194	5121	人事費	8,019,192	8,968,998	-949,806	-10.59%	
	51211	人事-高中					
	51212	人事-國中					
10,322,194	51213	人事-全校	8,019,192	8,968,998	-949,806	-10.59%	
871,236	5122	業務費	3,300,000	863,970	2,436,030	281.96%	
	51221	業務-高中					
	51222	業務-國中					
871,236	51223	業務-全校	3,300,000	863,970	2,436,030	281.96%	
	5123	維護費	4,200,000		4,200,000		
	51231	維護-高中					
	51232	維護-國中					
	51233	維護-全校	4,200,000		4,200,000		
666,368	5124	退休撫卹費	615,296	623,200	-7,904	-1.27%	
	51241	退撫-高中					
	51242	退撫-國中					
666,368	51243	退撫-全校	615,296	623,200	-7,904	-1.27%	
	5125	折舊及攤銷					
57,506,045	5130	教學研究及訓輔支出	50,507,236	47,062,412	3,444,824	7.32%	
44,479,124	5131	人事費	42,175,932	35,943,872	6,232,060	17.34%	
	51311	人事-高中					
	51312	人事-國中					
44,479,124	51313	人事-全校	42,175,932	35,943,872	6,232,060	17.34%	

嘉義市私立嘉華高級中學
支出預算明細表
一〇五學年度

全 14 頁第 9 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			差異數	百分比	
9,245,945	5132	業務費	7,355,920	7,213,210	142,710	1.98%	
	51321	業務-高中					
	51322	業務-國中					
9,245,945	51323	業務-全校	4,350,000	4,976,224	-626,224	-12.58%	
	51324	業務費-優質化	2,105,920	1,637,011	468,909	28.64%	
	51325	業務費-均質化	900,000	599,975	300,025	50.01%	
2,822,025	5133	維護費		3,292,845	-3,292,845	-100.00%	
	51331	維護-高中					
	51332	維護-國中					
2,822,025	51333	維護-全校		3,292,845	-3,292,845	-100.00%	
958,951	5134	退休撫卹費	975,384	612,485	362,899	59.25%	
	51341	退撫-高中					
	51342	退撫-國中					
958,951	51343	退撫-全校	975,384	612,485	362,899	59.25%	
	5135	折舊及攤銷					
12,839,136	5140	獎助學金支出	12,000,000	12,445,305	-445,305	-3.58%	
12,839,136	5141	獎學金支出	12,000,000	12,445,305	-445,305	-3.58%	
	51411	獎學金-高中					
	51412	獎學金-國中					
12,839,136	51413	獎學金-全校	12,000,000	12,445,305	-445,305	-3.58%	
	5142	助學金支出					
	5150	推廣教育支出					
	5151	人事費					
	5152	業務費					
	5153	維護費					
	5154	退休撫卹費					
	5155	折舊及攤銷					
	5160	產學合作支出					
	5161	人事費					
	5162	業務費					
	5163	維護費					
	5164	退休撫卹費					
	5165	折舊及攤銷					
	5170	其他教學活動支出					
	5171	人事費					
	5172	業務費					

嘉義市私立嘉華高級中學
支出預算明細表
一〇五學年度

全 14 頁第 10 頁
單位：新臺幣元

[illegible]

嘉義市私立嘉華高級中學

預計重大工程及增置土地明細表

105 學年度

全 14 頁第 11 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		金額	
		自有資金	借款					
無	0	0	0		0		0	
合 計	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：

嘉義市私立嘉華高級中學
最近 5 年現金概況表
101 學年度至 105 學年度

全 14 頁第 12 頁
單位：新臺幣元

項 目	105學年度 預算數	104學年度 預估決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	101學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	80,640,348	79,440,939	89,494,137	97,035,798	84,157,684	
學雜費收入	69,399,630	69,514,624	69,819,337	72,890,598	77,988,289	
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	7,731,920	9,501,139	14,474,002	9,909,313	5,899,312	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	8,000	8,016	13,086	12,534	19,831	
其他收入	3,500,798	3,933,593	4,797,391	4,197,663	1,578,695	
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	0	-3,516,433	390,321	10,025,690	-1,328,443	
經常門現金支出(B)	78,914,348	77,249,110	81,849,753	82,373,381	77,201,491	
董事會支出	50,000	9,235	15,000	50,790	339,500	
行政管理支出	16,134,488	11,335,475	11,859,798	12,495,341	12,193,264	
教學研究及訓輔支出	50,507,236	52,707,787	57,506,045	62,592,297	56,854,462	
獎助學金支出	12,000,000	13,000,305	12,839,136	10,984,827	10,659,443	
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	222,624	196,308	676,086	0	0	
減：不產生現金流出之支出	0	0	0	0	-77,547	
應付預付項目調整增(減)數	0	0	-1,046,312	-3,749,874	-2,767,631	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	1,726,000	2,191,829	7,644,384	14,662,417	6,956,193	
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)	1,726,000	6,424,190	9,735,669	6,162,871	4,367,578	
機械儀器設備	1,606,000	2,474,519	4,770,269	2,453,850	2,165,992	
圖書及博物	120,000	106,785	0	149,936	320,586	
其他設備	0	3,795,386	4,788,400	3,559,085	641,000	

嘉義市私立嘉華高級中學
最近 5 年現金概況表
101 學年度至 105 學年度

全 14 頁第 13 頁
單位：新臺幣元

項 目	105學年度 預算數	104學年度 預估決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	101學年度 決算數	備 註
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	0	1,240,000	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	47,500	177,000	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
遞延費用	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)	0	-4,232,361	-2,091,285	8,499,546	2,588,615	
購置不動產現金支出(G)	0	0	1,426,000	4,733,712	1,765,000	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	1,426,000	4,733,712	1,765,000	
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	0	0	0	0	0	
待過戶房地產	0	0	0	0	0	
舉債現金收入(H)	0	0	0	0	-30,000	
短期借款現金收入	0	0	0	0	-30,000	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出(I)	0	0	0	4,770,000	0	
償還短期借款支出	0	0	0	4,770,000	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	0	6,254,369	0	0	
本期現金收支餘(絀) (K)=F-G+H-I+J	0	-4,232,361	2,737,084	-1,004,166	793,615	
期初現金餘額(L)	1,791,726	6,024,087	3,287,003	4,291,169	3,497,554	
期末現金餘額(M)=K+L	1,791,726	1,791,726	6,024,087	3,287,003	4,291,169	

一〇五學年度

單位：新臺幣元

[illegible]

製 表：



主辦會計：林慧珍



校 長：柳水燦



董 事 長：魏宏泰

