

嘉義市私立嘉華高級中學

112學年度
(自112年8月1日至113年7月31日止)

116

預 算 書

預算業經本校於112年7月13日 第16屆第2次董事會審議通過



私立嘉華高級中等學校

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
89,390,292	各項收入	97,209,374	102,182,533	-4,973,159	-4.87
59,270,815	學雜費收入	64,905,374	63,870,278	1,035,096	1.62
23,907,799	補助及受贈收入	26,300,000	32,936,526	-6,636,526	-20.15
13,210	財務收入	128,000	128,295	-295	-0.23
6,198,468	其他收入	5,876,000	5,247,434	628,566	11.98
87,194,264	各項成本與費用	94,354,788	90,480,697	3,874,091	4.28
770,127	董事會支出	805,000	783,966	21,034	2.68
23,306,584	行政管理支出	26,983,000	27,002,666	-19,666	-0.07
45,269,140	教學研究及訓輔支出	50,152,000	46,652,883	3,499,117	7.50
16,118,743	獎助學金支出	15,460,000	15,256,475	203,525	1.33
1,729,670	其他支出	954,788	784,707	170,081	21.67
2,196,028	本期餘絀	2,854,586	11,701,836	-8,847,250	-75.61



私立嘉華高級中等學校
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
不動產、房屋及設備	288,453,967	4,286,130	1,000,000	0	291,740,097	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	10,872,748	0	0	0	10,872,748	
房屋及建築	172,496,843	1,540,710	0	0	174,037,553	
機械儀器及設備	58,406,901	1,576,500	750,000	0	59,233,401	
圖書及博物	4,042,089	0	0	0	4,042,089	
其他設備	42,635,386	1,168,920	250,000	0	43,554,306	
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	
累計減損	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	
不動產、房屋及設備 淨額	288,453,967	4,286,130	1,000,000	0	291,740,097	
投資性不動產	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	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	



私立嘉華高級中等學校
預計長期營運資產變動表

112 學年度

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

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
無形資產	1,365,312	315,000	0	0	1,680,312	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,350,312	315,000	0	0	1,665,312	
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	15,000	0	0	0	15,000	
累計減損	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	
無形資產淨額	1,365,312	315,000	0	0	1,680,312	
合 計	289,819,279	4,601,130	1,000,000	0	293,420,409	



私立嘉華高級中等學校
預計增置重要長期營運資產明細表

112 學年度

全 1 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
1330 房屋及建築				1,540,710	
校舍地板整修	總務處	1	1,400,710	1,400,710	
教學頂樓屋頂防水工程	總務處	1	140,000	140,000	
1340 機械儀器及設備				1,576,500	
數位(資訊)講桌	教務處-設備組	1	81,500	81,500	
電腦擴充儲存設備	教務處-設備組	1	17,500	17,500	
各類比賽計分牌	教務處-設備組	1	23,500	23,500	
筆記型電腦【1臺】	總務處	1	29,000	29,000	
圖形化IP影音廣播管理主機	教務處	1	275,000	275,000	
IP廣播解碼器	教務處	1	397,600	397,600	
個人電腦	教務處	20	31,170	623,400	
空拍機	教務處	1	129,000	129,000	
1360 其他設備				1,168,920	
電動跑步機	教務處-設備組	1	43,000	43,000	
裁判椅	教務處-設備組	1	31,500	31,500	
抽氣式化學藥品櫃	教務處-設備組	1	203,000	203,000	
變頻壁掛式冷氣 7.1KW【3臺】	總務處	3	38,920	116,760	
變頻壁掛式冷氣 5.0KW【1臺】	總務處	1	29,000	29,000	
飲水機【3臺】	總務處	3	23,220	69,660	
重量訓練教室窗戶修繕	訓育組	1	130,000	130,000	
置物櫃	訓育組	2	80,000	160,000	
重量訓練教室輕鋼架天花板 整修	訓育組	1	130,000	130,000	
高爾夫球桿一套	訓育組	5	43,200	216,000	
Ipad	教務處	2	20,000	40,000	
1620 電腦軟體				315,000	
會計軟體	會計室	1	315,000	315,000	
合計				4,601,130	



私立嘉華高級中等學校
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	%	
59,270,815	學雜費收入	64,905,374	63,870,278	1,035,096	1.62	
19,131,392	學費收入	21,931,854	20,963,075	968,779	4.62	
39,615,843	雜費收入	42,594,620	42,565,106	29,514	0.07	
170,880	實習實驗費收入	161,400	156,497	4,903	3.13	
352,700	電腦使用費收入	217,500	185,600	31,900	17.19	
23,907,799	補助及受贈收入	26,300,000	32,936,526	-6,636,526	-20.15	
14,043,799	補助收入	14,300,000	14,000,000	300,000	2.14	
9,864,000	受贈收入	12,000,000	18,936,526	-6,936,526	-36.63	111學年度各界捐贈增加
13,210	財務收入	128,000	128,295	-295	-0.23	
13,210	利息收入	128,000	128,295	-295	-0.23	
6,198,468	其他收入	5,876,000	5,247,434	628,566	11.98	
195,000	財產交易賸餘	0	0	0	0	
1,168,673	住宿費收入	1,876,000	1,259,547	616,453	48.94	住宿生人數增加
4,834,795	雜項收入	4,000,000	3,987,887	12,113	0.30	
89,390,292	合 計	97,209,374	102,182,533	-4,973,159	-4.87	



私立嘉華高級中等學校
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	%	
770,127	董事會支出	805,000	783,966	21,034	2.68	
767,027	人事費	800,000	783,966	16,034	2.05	董事會秘書薪資
196	業務費	5,000	0	5,000	0	董事會相關雜項支出(如郵資、婚喪喜慶紅白包等)
2,904	退休撫卹費	0	0	0	0	
23,306,584	行政管理支出	26,983,000	27,002,666	-19,666	-0.07	
13,546,917	人事費	16,581,000	14,682,388	1,898,612	12.93	
3,762,524	業務費	7,945,000	7,148,349	796,651	11.14	
638,068	維護費	1,167,000	714,525	452,475	63.33	老舊設備整修維護費增加
356,160	退休撫卹費	290,000	288,080	1,920	0.67	
5,002,915	折舊及攤銷	1,000,000	4,169,324	-3,169,324	-76.02	預估報廢數減少
45,269,140	教學研究及訓輔支出	50,152,000	46,652,883	3,499,117	7.50	
36,010,420	人事費	39,257,000	37,580,359	1,676,641	4.46	
8,197,232	業務費	9,735,000	8,000,000	1,735,000	21.69	疫情結束恢復上課正常故相關業務費支出預計增加
1,061,488	退休撫卹費	1,160,000	1,072,524	87,476	8.16	
16,118,743	獎助學金支出	15,460,000	15,256,475	203,525	1.33	
16,118,743	獎學金支出	15,460,000	15,256,475	203,525	1.33	
1,729,670	其他支出	954,788	784,707	170,081	21.67	未編列預算之臨時性支出預備金
445,524	超額年金給付	454,788	450,000	4,788	1.06	
1,284,146	雜項支出	500,000	334,707	165,293	49.38	未編列預算之臨時性支出預備金
87,194,264	合 計	94,354,788	90,480,697	3,874,091	4.28	



私立嘉華高級中等學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全 6 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
經常門現金收入(A)	111,963,830	107,215,350	98,209,374	102,695,280	94,180,582	
學雜費收入	77,659,830	72,911,350	64,905,374	63,870,278	59,270,815	110學年度全校學生 人數1020人 111學年度全校學生 人數1065人(學生人 數增加故學雜費增 加) 112學年度預估全校 學生人數1089人(預 估學生人數增加故 學雜費增加) 113學年度預估高中 班級數增加故全校 學生人數1225人(預 估高中班級數增加 學生人數增加故學 雜費增加) 114學年度預估高中 班級數增加故全校 學生人數1305人(預 估高中班級數增加 學生人數增加故學 雜費增加)
補助及受贈收入	26,300,000	26,300,000	26,300,000	32,936,526	23,907,799	110學年度捐贈收入 金額9,864,000 111學年度捐贈收入 金額18,936,526(較11 0學年度各界捐贈收 入增加故總收入增 加如捐贈明細分類 帳) 112學年度捐贈收入 金額12,000,000(預 估董事會捐贈及募 款收入較110學年度 增加故總收入增加 如承諾書) 113學年度捐贈收入 金額12,000,000(預 估董事會捐贈及募 款收入較110學年度 增加故總收入增加 如承諾書) 114學年度捐贈收入 金額12,000,000(預 估董事會捐贈及募 款收入較110學年度 增加故總收入增加 如承諾書)



私立嘉華高級中等學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全 6 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
財務收入	128,000	128,000	128,000	128,295	13,210	110學年度利息收入13210 111學年度利息收入128295(較110學年度定存增加故利息收入增加) 112學年度利息收入128000(較110學年度定存增加故利息收入增加) 113學年度利息收入128000(較110學年度定存增加故利息收入增加) 114學年度利息收入128000(較110學年度定存增加故利息收入增加)
其他收入	5,876,000	5,876,000	5,876,000	5,247,434	6,198,468	預估111-114學年度較少學生繳回其他學年度助學金及相關違約金減少
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	-195,000	110學年度出售設備金額195000 111預計未出售資產金額0 112預計未出售資產金額0 113預計未出售資產金額0 114預計未出售資產金額0
資產負債項目調整增(減)數	2,000,000	2,000,000	1,000,000	512,747	4,985,290	110學年度期初應收216590-期末應收120935-期初預收67185531-期末預收11608188=4985290 111學年度期初應收120935-期末應收0-期初預收116081881-期末預收12000000=512747 112學年度期初應收0-期末應收0-期初預收12000000+期末預收13000000=1000000 113學年度期初應收0-期末應收0-期初預收13000000+期末預收15000000=2000000 114學年度期初應收0-期末應收0-期初預收15000000+期末預收17000000=2000000



私立嘉華高級中等學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全 6 頁第 3 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
經常門現金支出(B)	102,207,000	97,686,000	93,354,788	87,260,501	88,067,485	110學年度教職員工 人數68人,人事費 用50324364元 111學年度教職員工 人數78人,預估人 事費用53046713元 112學年度預估教職 員工人數80人,(行 政職增加)預估人事 費用56638000元 113學年度預估教職 員工人數86人,(班 級數增加2班,老師 增加)預估人事 費用59000000元 114學年度預估教職 員工人數89人,(班 級數增加1班,老師 增加)預估人事費 用61000000元
董事會支出	847,000	826,000	805,000	783,966	770,127	董事會秘書薪資及 業務費
行政管理支出	28,000,000	27,500,000	26,983,000	27,002,666	23,306,584	110學年度因疫情故 費用減 少,111-114學年度 因疫情結束上課情 況恢復正常故學校 相關費用及維護增 加
教學研究及訓輔支出	58,000,000	54,000,000	50,152,000	46,652,883	45,269,140	110學年度因疫情故 費用減 少,111-114學年度 因疫情結束上課情 況恢復正常故學校 相關費用及維護增 加
獎助學金支出	15,460,000	15,460,000	15,460,000	15,256,475	16,118,743	獎助學金
其他支出	900,000	900,000	954,788	784,707	1,729,670	110學年度因調整代 收代辦不足額會計 科目故金額較高 111-114學年度預估 代收代辦不足額金 額減少
減：不產生現金流出之成本與費用	-1,000,000	-1,000,000	-1,000,000	-4,169,324	-5,002,915	110學年度報廢 數5,002,915 111學年度預估報廢 數4,169,324 112學年度預估報廢 數1,000,000 113學年度預估報廢 數1,000,000 114學年度預估報廢 數1,000,000



私立嘉華高級中等學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全 6 頁第 4 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
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	949,128	5,876,136	110學年度期初應付11825264-期末應付5949128-期初預付0+期末預付0=5876136 111學年度期初應付5949128-期末應付5000000-期初預付0+期末預付0=949128 112學年度期初應付5000000-期末應付5000000-期初預付0+期末預付0=0 113學年度期初應付5000000-期末應付5000000-期初預付0+期末預付0=0 114學年度期初應付5000000-期末應付5000000-期初預付0+期末預付0=0
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	9,756,830	9,529,350	4,854,586	15,434,779	6,113,097	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	195,000	110學年度出售設備金額195000 111-114預計未出售資產
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	2,700,000	2,700,000	3,060,420	7,105,744	3,973,147	
機械儀器及設備	1,500,000	1,500,000	1,576,500	5,400,169	956,862	111學年度增建宿舍供水設備及增加校園智慧網路提升補助計畫金額 112-114學年度預計增購個人電腦及相關電子設備
圖書及博物	0	0	0	16,676	0	112-114學年度未編相關典藏書籍費用
其他設備	1,200,000	1,200,000	1,168,920	1,564,899	1,706,473	110學年度家長會捐贈及相關補助款收入購置其他設備 111學年度家長會捐贈及相關補助款收入購置其他設備 112-114學年度未預估家長會捐贈,依補助款金額購置其他設備
預付設備款	0	0	0	0	1,218,000	110學年度數位學習精進方案行動充電車補助款於111學年度入款,故110學年度先入預付設備款科目,於111學年度沖轉



私立嘉華高級中等學校
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全 6 頁第 5 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
電腦軟體	0	0	315,000	124,000	91,812	110學年度購置學習 歷程檔案軟體 111學年度教務處購 置教學軟體 112預計會計室購入 會計系統軟體 113-114未預計購入 軟體
扣減不動產支出前現金缺蝕(F)= (C)+(D)-(E)	7,056,830	6,829,350	1,794,166	8,329,035	2,334,950	
購置不動產現金支出(G)	0	0	1,540,710	14,000	1,547,000	
房屋及建築	0	0	1,540,710	14,000	1,547,000	110教室地板、校舍 地板、廁所、樓梯間 整修 111校舍屋頂防水工 程 112預估教室整修及 校舍相關補強 113-114未估列相關 費用
影響本期現金收支調整數(J)	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,028,040	110學年度代收款項 收現數475404281收 取存入保證金收現 數180600-代收款項 付現數46567588-退 回存入保證金付現 數125400 111學年度代收款項 收現數47000000-代 收款項付現 數46000000 112學年度代收款項 收現數47000000-代 收款項付現 數46000000 113學年度代收款項 收現數47000000-代 收款項付現 數46000000 114學年度代收款項 收現數47000000-代 收款項付現 數46000000
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	8,056,830	7,829,350	1,253,456	9,315,035	1,815,990	
期初現金及銀行存款餘額(L)	23,620,370	15,791,020	14,537,564	5,222,529	3,406,539	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	31,677,200	23,620,370	15,791,020	14,537,564	5,222,529	



私立嘉華高級中等學校
最近5年現金概況表

全 6 頁第 6 頁
單位:新臺幣元

附表:

110學年度至114學年度

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)	31,677,200	23,620,370	15,791,020	14,537,564	5,222,529	
加: 短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	0	0	0	0	120,935	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	0	0	0	0	120,935	
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減: 短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000	7,511,106	
流動負債(4)	23,000,000	21,000,000	19,000,000	18,000,000	19,023,094	110學年度應 付5949128+預 收11608188+代收代 辦1465788=1902309 4 111學年度應 付5000000+預 收12000000+代收代 辦1000000=1800000 0 112學年度應 付5000000+預 收13000000+代收代 辦1000000=1900000 0 113學年度應 付5000000+預 收15000000+代收代 辦1000000=2100000 0 114學年度應 付5000000+預 收17000000+代收代 辦1000000=2300000 0
預收款項(5)	17,000,000	15,000,000	13,000,000	12,000,000	11,608,188	預收款因學生人數 增加, 預收學雜費增 加
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	0	0	0	0	96,200	110學年度廠商存入 保證金 111-114未預估有存 入保證金
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	25,677,200	17,620,370	9,791,020	8,537,564	-2,167,642	



私立嘉華高級中等學校

收入預算說明表

112 學年度

全 2 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
4110學雜費收入				
4111學費收入				21,931,854
高中	24,423	449	2	21,931,854
4112雜費收入				42,594,620
高中	4,510	449	2	4,049,980
國中	30,113	640	2	38,544,640
4113實習實驗費收入				161,400
高一	110	180	2	39,600
高二(社會組)	110	75	2	16,500
高二(自然組)	390	90	2	70,200
高三(自然組)	390	45	2	35,100
4114電腦使用費收入				217,500
高二(社會組)	550	75	2	82,500
高二(自然組)	550	90	2	99,000
高三(自然組)	400	45	2	36,000
合 計				64,905,374
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				14,300,000
補助收入	14,300,000	1	1	14,300,000
4152受贈收入				12,000,000
捐贈收入	12,000,000	1	1	12,000,000
合 計				26,300,000
4170財務收入				
4171利息收入				128,000
利息收入	128,000	1	1	128,000



私立嘉華高級中等學校
收入預算說明表
 112 學年度

全 2 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
合 計				128,000
4190其他收入				
4193住宿費收入				1,876,000
住宿費收入	6,700	140	2	1,876,000
4199雜項收入				4,000,000
雜項收入	4,000,000	1	1	4,000,000
合 計				5,876,000
總 計				97,209,374

112學年度高中部學費收費依據公文

發文日期:112年8月9日

發文字號:臺教授國部字第1120081929A號

112學年度高中部雜費收費依據公文

發文日期:112年8月9日

發文字號:臺教授國部字第1120094233A號

112學年度國中部學雜費及各項代收代辦費收取基準公文

發文日期:112年8月28日

發文字號:府教國字第1121516346號

電腦使用費收入高二社會組、自然組(每週排課2節)


電腦使用費收入高三自然組(每週排課1節)

實習實驗費收入高一 修習4學分數

實習實驗費收入高二社會組修習0學分數

實習實驗費收入高二自然組修習6學分數

實習實驗費收入高三自然組修習8學分數

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 