

# 屏東縣私立美和高級中學

## 104 學年度

(自104年8月1日至105年7月31日)

# 預 算 書

170

預算業經本校於 104/10/01 第17屆第3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		
306	收入預算明細表	5	1
307	支出預算明細表	6	1
	收入預算說明書	7	1
	最近 5 年現金收支表		
	合計頁數	7	

屏東縣私立美和高級中學  
預算說明書  
一〇四學年度

全 7 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌

1. 遵照私立學校及有關法令規定辦理，繼續中、小學之基礎訓練。
2. 以發展青少年身心，培養健全國民。

貳、重要校務計畫

1. 充實教學儀器等設備。
2. 加強教學，提高學生素質，嚴格訓導青年心身，培養健全國民道德。

參、收入預算說明

1. 本學年度預計註冊人數：高中部：500人，高職部：200人，國中部：700人，合計1400人
2. 學雜費收入79,983,000元，補助捐贈收入12,824,000元，其他收入16,000,000元，財務收入150,000元合計108,957,000元

肆 支出預算說明

1. 董事會支出457,000元，行政管理支出10,000,000元，教學及訓輔支出70,200,000元  
獎助學金支出21,000,000元，其他支出6,000,000元
2. 本年度經常門支出預算合計107,657,000元，資本門支出1,300,000元

伍、重要固定資產增置計畫說明

1. 經常門收支結餘將購置教學各項儀器及設備，或作改良建築物。

陸、1. 其他必要說明事項

屏東縣私立美和高級中學  
收支餘絀預計表  
一〇四學年度

全 7 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
106,705,126	4100 各項收入	108,957,000	110,619,583	-1,662,583	-1.50%
83,107,234	4110 學雜費收入	79,983,000	84,175,930	-4,192,930	-4.98%
	4120 推廣教育收入				
	4130 產學合作收入				
	4140 其他教學活動收入				
10,017,775	4150 補助及受贈收入	12,824,000	11,985,396	838,604	7.00%
	4160 附屬機構收益				
84,234	4170 財務收入	150,000	140,126	9,874	7.05%
13,495,883	4190 其他收入	16,000,000	14,318,131	1,681,869	11.75%
106,541,294	5100 各項支出	107,657,000	108,654,584	-997,584	-0.92%
393,765	5110 董事會支出	457,000	404,000	53,000	13.12%
12,608,010	5120 行政管理支出	10,000,000	11,404,865	-1,404,865	-12.32%
66,434,353	5130 教學研究及訓輔支出	70,200,000	70,395,828	-195,828	-0.28%
21,958,086	5140 獎助學金支出	21,000,000	20,626,507	373,493	1.81%
	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				
5,147,080	51A0 其他支出	6,000,000	5,823,384	176,616	3.03%
163,832	本期餘絀	1,300,000	1,964,999	-664,999	-33.84%

屏東縣私立美和高級中學  
 預計固定資產及無形資產變動表  
 一〇四學年度

全 7 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
<b>固定資產</b>					
土地	745,910			745,910	
土地改良物	5,973,603	200,000		6,173,603	
土地改良物	5,973,603	200,000		6,173,603	
房屋及建築	33,634,966	200,000		33,834,966	
房屋及建築	33,634,966	200,000		33,834,966	
機械儀器及設備	23,903,135	300,000		24,203,135	
機械儀器及設備	23,903,135	300,000		24,203,135	
圖書及博物	2,631,317	300,000		2,931,317	
其他設備	40,991,704	300,000		41,291,704	
其他設備	40,991,704	300,000		41,291,704	
<b>無形資產</b>					
電腦軟體	1,002,600			1,002,600	
電腦軟體	1,002,600			1,002,600	
<b>固定資產及無形資產合計：</b>	<b>108,883,235</b>	<b>1,300,000</b>		<b>110,183,235</b>	

屏東縣私立美和高級中學  
 預計增置重要固定資產及無形資產明細表  
 一〇四學年度

全 7 頁第 4 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	單位	單 價	總 價	備 註
1320 土地改良物						
操場整修	總務處	1	座	200,000	200,000	
合 計					200,000	
1330 房屋及建築						
建築物翻修經費	總務處	2	棟	100,000	200,000	
合 計					200,000	
1340 機械儀器及設備						
電腦	總務處	12	台	25,000	300,000	
合 計					300,000	
1350 圖書及博物						
圖書	教務處	20	套	15,000	300,000	
合 計					300,000	
1360 其他設備						
冷氣機	總務處	5	台	30,000	150,000	
課桌椅	總務處	100	張	1,500	150,000	
合 計					300,000	

屏東縣私立美和高級中學  
收入預算明細表  
一〇四學年度

全 7 頁第 5 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	
83,107,234	4110	學雜費收入	79,983,000	84,175,930	-4,192,930	-4.98%	
31,248,485	4111	學費收入	31,812,000	30,332,490	1,479,510	4.88%	
49,911,039	4112	雜費收入	46,393,000	51,829,730	-5,436,730	-10.49%	
1,425,560	4113	實習實驗費收入	1,388,000	1,451,410	-63,410	-4.37%	
522,150	4114	電腦使用費	390,000	562,300	-172,300	-30.64%	
10,017,775	4150	補助及受贈收入	12,824,000	11,985,396	838,604	7.00%	
9,191,922	4151	補助收入	12,000,000	11,159,918	840,082	7.53%	
825,853	4152	受贈收入	824,000	825,478	-1,478	-0.18%	
84,234	4170	財務收入	150,000	140,126	9,874	7.05%	
84,234	4171	利息收入	150,000	140,126	9,874	7.05%	
13,495,883	4190	其他收入	16,000,000	14,318,131	1,681,869	11.75%	
776,100	4193	住宿費收入	1,000,000	783,153	216,847	27.69%	
12,719,783	4199	雜項收入	15,000,000	13,534,978	1,465,022	10.82%	
106,705,126		合 計	108,957,000	110,619,583	-1,662,583	-1.50%	

屏東縣私立美和高級中學  
支出預算明細表  
一〇四學年度

全 7 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	
393,765	5110	董事會支出	457,000	404,000	53,000	13.12%	
24,000	5111	人事費	24,000	24,000			
29,765	5112	業務費	33,000		33,000		
340,000	5115	出席及交通費	400,000	380,000	20,000	5.26%	
12,608,010	5120	行政管理支出	10,000,000	11,404,865	-1,404,865	-12.32%	
6,652,535	5121	人事費	7,000,000	6,676,727	323,273	4.84%	
884,831	5122	業務費	1,500,000	1,331,187	168,813	12.68%	
733,130	5123	維護費	700,000	560,383	139,617	24.91%	
592,886	5124	退休撫卹費	800,000	606,168	193,832	31.98%	
3,744,628	5125	折舊及攤銷		2,230,400	-2,230,400	-100.00%	
66,434,353	5130	教學研究及訓輔支出	70,200,000	70,395,828	-195,828	-0.28%	
58,907,506	5131	人事費	64,000,000	64,031,050	-31,050	-0.05%	
4,245,946	5132	業務費	2,500,000	2,248,096	251,904	11.21%	
364,339	5133	維護費	700,000	559,210	140,790	25.18%	
2,428,502	5134	退休撫卹費	3,000,000	2,517,032	482,968	19.19%	
488,060	5135	折舊及攤銷		1,040,440	-1,040,440	-100.00%	
21,958,086	5140	獎助學金支出	21,000,000	20,626,507	373,493	1.81%	
21,206,086	5141	獎學金支出	21,000,000	20,626,507	373,493	1.81%	
752,000	5142	助學金支出					
5,147,080	51A0	其他支出	6,000,000	5,823,384	176,616	3.03%	
	51A3	超額年金給付	500,000	471,869	28,131	5.96%	
5,147,080	51A9	雜項支出	5,500,000	5,351,515	148,485	2.77%	
106,541,294		合 計	107,657,000	108,654,584	-997,584	-0.92%	



屏東縣私立美和高級中學  
收入預算說明書  
一〇四學年度

全 7 頁第 7 頁  
單位：新臺幣元

會計編號科目	區 分	單 價	人 數	學 期	小 計	合 計
4111 學雜費-學費收入	高中普通科	22,800	500	2.00	22,800,000	31,812,000
	高職部工職類科	22,530	200	2.00	9,012,000	
	合 計					
4112 學雜費-雜費收入	高中普通科	4,510	500	2.00	4,510,000	46,393,000
	高職部工職類科	3,365	200	2.00	1,346,000	
	國中部	28,955	700	2.00	40,537,000	
	合 計					
4113 學雜費-實習實驗費收入	高中部一年級	110	200	2.00	44,000	1,388,000
	高中普通科自然	390	200	2.00	156,000	
	高職部工職類科	2,970	200	2.00	1,188,000	
	合 計					
4114 學雜費-電腦使用費	高中部一年級	550	200	2.00	220,000	390,000
	高職部工職類科	850	100	2.00	170,000	
	合 計					
4190 其他收入	住宿費收入	5,000	100	2.00	1,000,000	1,000,000
	合 計					

屏東縣私立美和高級中學  
最近5年現金概況表  
100學年度至104年度

全頁第頁  
單位：新臺幣元

項目	100學年度 決算數	101學年度 決算數	102學年度 決算數	103學年度 預估決算數	本(104)學年 度 預算數
經常門現金收入(A)	97,088,160	110,005,085	106,541,929	111,045,570	108,957,000
學雜費收入	78,895,795	86,187,572	83,107,234	84,175,930	79,983,000
補助及捐贈收入	4,961,420	9,883,942	10,017,775	11,985,396	12,824,000
財務收入	39,741	116,267	84,234	140,126	150,000
其他收入	12,428,703	14,406,661	13,495,883	14,318,131	16,000,000
應收預收項目調整增(減)數	762,528	- 589,357	- 163,197	425,987	-
經常門現金支出(B)	89,624,237	97,767,934	102,308,606	105,383,744	107,657,000
董事會支出	234,000	274,000	393,765	404,000	457,000
行政管理支出	13,089,698	10,992,234	12,608,010	11,404,865	10,000,000
教學研究及訓輔支出	57,319,749	65,964,652	66,434,353	70,395,828	70,200,000
獎助學金支出	16,995,720	19,078,163	21,958,086	20,626,507	21,000,000
其他支出	6,102,134	4,235,006	5,147,080	5,823,384	6,000,000
減：資產生現金支出之支出	- 4,221,985	- 2,639,200	- 4,232,688	- 3,270,840	-
應付預付項目調整增(減)數	104,921	- 136,921		-	-
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	7,463,923	12,237,151	4,233,323	5,661,826	1,300,000
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	3,044,488	4,555,900	4,762,458	6,610,430	900,000
機械儀器及設備	1,205,228	1,342,900	1,239,420	1,846,200	300,000
圖書及博物	198,000	4,400	79,008	142,430	300,000
其他設備	1,641,260	3,208,600	3,071,450	4,339,800	300,000
電腦軟體			372,580	282,000	-
扣減不動產支出前現金餘絀	4,419,435	7,681,251	- 529,135	- 842,080	400,000
購置不動產現金支出		4,673,650	3,523,176	7,026,608	400,000
土地					
土地改良物		356,850		829,846	200,000
房屋及建築		4,316,800	3,523,176	6,196,762	200,000
本期現金餘絀(K)	4,419,435	3,007,601	- 4,052,311	- 7,868,688	-
期初現金餘額(L)	25,019,450	29,438,885	32,446,486	28,394,175	20,525,487
期末現金餘額(M)=K+L	29,438,885	32,446,486	28,394,175	20,525,487	20,525,487

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)數」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，則請註明其頁次。

5.本表請於每年7月底前併同預算書函報本部。

製表

主辦會計

校長或董事長