

# 財團法人南投縣私立五育高級中學

## 106 學年度

(自106年8月1日至107年7月31日)

# 預 算 書

184

預算業經本校於 106/07/18 第六屆第二次董事會審議通過

# 預算書目錄

編號	名稱	頁序	頁數
301	預算說明書	1	2
302	收支餘絀預計表	3	1
303A	預計固定資產及無形資產變動表	4	1
304	預計增置重要固定資產及無形資產明細表	5	1
305	預計借入款變動表	6	1
306	收入預算明細表	7	1
307	支出預算明細表	8	4
	預計重大工程及增置土地明細表	12	1
	最近 5 年現金概況表	13	1
	收入預算說明書	14	1
	合計頁數	14	

財團法人南投縣私立五育高級中學  
預算說明書  
一〇六學年度

全 14 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌

- 一、本校依法組織董事會，並依法行使職權。
- 二、校長執行董事會之決議，並受主管教育行政機關之監督。
- 三、校內分設教務處、學務處、實習處、總務處、人事、會計、輔導室……等並依據法令行事。

四、本校辦學以「教育學生成為德、智、體、群、美五育均衡發展，具有健全人格特質及國際觀的世界公民」為宗旨。

貳、重要校務計畫

- 一、教育基本設施維護計畫。
- 二、教學設備購置計畫。
- 三、教學正常化實施計畫。
- 四、加強生活教育實施計畫。
- 五、加強語文教育實施計畫。
- 六、加強技職教育實施計畫。

參、收入預算說明

- 一、學雜費收費標準，遵照教育部授教中字第1060048603B號函辦理。
- 二、本校招生今年度奉核定班級數：高一1班，高職一7班；本年度招收高中部1班，高職5班，合計1~3年級20班。

肆、支出預算說明

- 一、本校教師薪額比照公務機關，學術研究費及行政人員依學校敘薪辦法規定。
- 二、董事會支出-依規定提列人事費、業務費及交通費。
- 三、行政管理支出-行政人員薪資及總務處、人事室、會計室……等業務費。
- 四、教學研究及訓輔支出-校長及教務處、學務處、實習處、輔導室人員薪資等及業務費。
- 五、獎助學金支出-包含提早預約報名減免、免試報名新生、成績優秀新生、在校生學雜費減免及獎學金、兄弟姐妹檔補助、雙胞胎補助...等。
- 六、其他支出-雜項支出及宿舍支出。

伍、重要固定資產計畫說明

- 一、增購更新教學相關設備。

陸、其他必要說明事項

- 一、本年度按輕重緩急及經費使用狀況分批汰舊更新設備。
- 二、各項支出預算按實際支出作適度調整。
- 三、本學年度資金需求來源：
  1. 學雜費收入。

財團法人南投縣私立五育高級中學  
預算說明書  
一〇六學年度

全 14 頁第 2 頁

2. 捐補助款。

3. 董事及其他捐資。

4. 雜項收入。

財團法人南投縣私立五育高級中學  
收支餘絀預計表

一〇六學年度

全 14 頁第 3 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
40,120,744	4100 各項收入	44,115,950	44,857,691	-741,741	-1.65%
30,401,743	4110 學雜費收入	36,644,350	36,252,141	392,209	1.08%
	4120 推廣教育收入				
	4130 產學合作收入				
	4140 其他教學活動收入				
7,873,839	4150 補助及受贈收入	5,700,000	6,855,356	-1,155,356	-16.85%
	4160 附屬機構收益				
192,263	4170 財務收入	146,600	136,342	10,258	7.52%
1,652,899	4190 其他收入	1,625,000	1,613,852	11,148	0.69%
42,890,027	5100 各項支出	43,328,927	50,790,611	-7,461,684	-14.69%
849,590	5110 董事會支出	816,482	635,671	180,811	28.44%
6,274,434	5120 行政管理支出	6,680,116	8,417,937	-1,737,821	-20.64%
32,416,461	5130 教學研究及訓輔支出	32,724,116	38,600,047	-5,875,931	-15.22%
2,652,027	5140 獎助學金支出	2,509,332	2,587,181	-77,849	-3.01%
	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				
146,071	5190 財務支出		66,768	-66,768	-100.00%
551,444	51A0 其他支出	598,881	483,007	115,874	23.99%
-2,769,283	本期餘絀	787,023	-5,932,920	6,719,943	-113.27%

財團法人南投縣私立五育高級中學  
**預計固定資產及無形資產變動表**

一〇六學年度

全 14 頁第 4 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>	300,450,651	1,122,800		301,573,451	
土地改良物	2,505,400	124,000		2,629,400	
土地改良物	2,505,400	124,000		2,629,400	
房屋及建築	237,445,959			237,445,959	
房屋及建築	234,474,034			234,474,034	
建築物改良	2,971,925			2,971,925	
機械儀器及設備	28,762,505	748,800		29,511,305	
機械儀器及設備	28,762,505	748,800		29,511,305	
圖書及博物	928,360	60,000		988,360	
其他設備	30,808,427	190,000		30,998,427	
其他設備	30,808,427	190,000		30,998,427	
<b>無形資產</b>	5,569,213	100,000		5,669,213	
電腦軟體	5,050,675	100,000		5,150,675	
電腦軟體	5,050,675	100,000		5,150,675	
其他無形資產	518,538			518,538	
其他無形資產	518,538			518,538	
固定資產及無形資產合計：	306,019,864	1,222,800		307,242,664	

財團法人南投縣私立五育高級中學  
**預計增置重要固定資產及無形資產明細表**

一〇六學年度

全 14 頁第 5 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	單價	總價	備註
1320 土地改良物					
專科教室車道工程	總務處	1	124,000	124,000	
合計				124,000	
1330 房屋及建築					
合計					
1340 機械儀器及設備					
平版印刷機	圖文科	1	300,000	300,000	
製圖桌	圖文科	35	6,000	210,000	
哽塞娃娃	照服科	2	15,000	30,000	
心肺娃娃	照服科	2	10,000	20,000	
沐浴娃娃	照服科	2	10,000	20,000	
冷氣機	實習處	1	40,000	40,000	E化教室
相機三軸穩定器	動畫科	2	26,900	53,800	
美容床	美容科	2	10,000	20,000	
衣櫃	美容科	1	10,000	10,000	
拉簾	美容科	1	15,000	15,000	
通風設備	美容科	1	20,000	20,000	
嬰兒床	照服科	1	10,000	10,000	
合計				748,800	
1350 圖書及博物					
圖書及博物	圖書室	240	250	60,000	
合計				60,000	
1360 其他設備					
排球場護網	體育組	1	110,000	110,000	
監視器	學務處	1	80,000	80,000	
合計				190,000	
1390 租賃權益改良物					
合計					
1420 電腦軟體					
校務系統(增購項目)	教訓輔	1	100,000	100,000	
合計				100,000	

財團法人南投縣私立五育高級中學  
**預計借入款變動表**

一〇六學年度

全 14 頁第 6 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						



# 財團法人南投縣私立五育高級中學 收入預算明細表

一〇六學年度

全 14 頁第 7 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	
30,401,743	4110	學雜費收入	36,644,350	36,252,141	392,209	1.08%	
25,188,296	4111	學費收入	30,181,200	29,955,100	226,100	0.75%	
3,226,191	4112	雜費收入	4,006,370	3,942,264	64,106	1.63%	
1,822,939	4113	實習實驗費收入	2,270,280	2,200,277	70,003	3.18%	
164,317	4114	電腦使用費	186,500	154,500	32,000	20.71%	
	4120	推廣教育收入					
	4130	產學合作收入					
	4140	其他教學活動收入					
7,873,839	4150	補助及受贈收入	5,700,000	6,855,356	-1,155,356	-16.85%	
7,819,939	4151	補助收入	3,000,000	5,821,156	-2,821,156	-48.46%	
53,900	4152	受贈收入	2,700,000	1,034,200	1,665,800	161.07%	
	4160	附屬機構收益					
192,263	4170	財務收入	146,600	136,342	10,258	7.52%	
78,057	4171	利息收入	50,000	52,354	-2,354	-4.50%	
	4172	投資收益					
114,206	4173	基金收益	96,600	83,988	12,612	15.02%	
	4174	投資基金收益					
1,652,899	4190	其他收入	1,625,000	1,613,852	11,148	0.69%	
	4191	財產交易賸餘					
	4192	試務費收入					
667,125	4193	住宿費收入	825,000	721,190	103,810	14.39%	
985,774	4199	雜項收入	800,000	892,662	-92,662	-10.38%	
40,120,744		合計	44,115,950	44,857,691	-741,741	-1.65%	

財團法人南投縣私立五育高級中學  
支出預算明細表

一〇六學年度

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	
849,590	5110	董事會支出	816,482	635,671	180,811	28.44%	
601,444	5111	人事費	583,482	519,761	63,721	12.26%	
575,160	51111	薪資	556,625	494,540	62,085	12.55%	董事會秘書薪資
26,284	51112	保險費	26,857	25,221	1,636	6.49%	董事會秘書公、健 團保
119,136	5112	業務費	80,000	2,150	77,850	3,620.93%	
	5113	維護費					
35,010	5114	退休撫卹費	45,000	43,760	1,240	2.83%	
94,000	5115	出席及交通費	108,000	70,000	38,000	54.29%	董事會秘書退輔 儲金
	5116	折舊及攤銷					
6,274,434	5120	行政管理支出	6,680,116	8,417,937	-1,737,821	-20.64%	
3,798,949	5121	人事費	4,279,412	3,649,277	630,135	17.27%	
3,593,786	51211	薪資	4,067,088	3,461,848	605,240	17.48%	
167,867	51212	保險費	180,628	156,044	24,584	15.75%	
	51213	值班費					
37,296	51214	退休金	31,696	31,385	311	0.99%	
1,617,693	5122	業務費	1,723,376	1,552,805	170,571	10.98%	
1,061,626	51221	租金支出	1,198,376	1,278,179	-79,803	-6.24%	
92,098	51222	水電費	86,000	80,164	5,836	7.28%	
18,692	51223	郵電費	10,000	8,826	1,174	13.30%	
	51224	文具用品					
	51225	紙張費					
	51226	印刷費		720	-720	-100.00%	
	51227	運費					
4,816	51228	差旅費	4,000	2,296	1,704	74.22%	
	51229	保險費					
92,917	5122A	勞務費	70,000		70,000		
	5122B	書報雜誌					
9,740	5122C	交際費	5,000		5,000		
	5122D	研究訓練		7,500	-7,500	-100.00%	
282,776	5122E	其他費用	350,000	172,845	177,155	102.49%	內含耐震評估、保 存登記
	5122F	雜項購置		2,275	-2,275	-100.00%	
55,028	5122G	廣告費					
	5122H	攤銷費用					
	5122I	交通費					

財團法人南投縣私立五育高級中學  
支出預算明細表

一〇六學年度

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	
	51221	伙食費					
759,947	5123	維護費	480,000	3,097,538	-2,617,538	-84.50%	
759,947	51231	修繕	480,000	220,338	259,662	117.85%	
	51232	報廢		2,877,200	-2,877,200	-100.00%	
97,845	5124	退休撫卹費	197,328	118,317	79,011	66.78%	
	5125	折舊及攤銷					
32,416,461	5130	教學研究及訓輔支出	32,724,116	38,600,047	-5,875,931	-15.22%	
26,180,224	5131	人事費	28,511,960	24,827,623	3,684,337	14.84%	
21,839,188	51311	薪資	24,227,456	19,291,391	4,936,065	25.59%	
1,365,724	51312	保險費	1,376,288	1,207,699	168,589	13.96%	
	51313	值班費					
2,307,690	51314	鐘點費	2,502,400	3,873,300	-1,370,900	-35.39%	
	51315	加班費					
372,800	51316	演講費	120,000	185,600	-65,600	-35.34%	
	51317	評審費		10,200	-10,200	-100.00%	
256,822	51318	退休金	261,816	167,033	94,783	56.75%	
34,000	51319	諮詢費	24,000	58,400	-34,400	-58.90%	
4,000	5131A	出席費		4,000	-4,000	-100.00%	
	5131B	獎金		30,000	-30,000	-100.00%	
5,151,256	5132	業務費	3,154,960	3,440,365	-285,405	-8.30%	
30,000	51321	租金支出	10,000	26,627	-16,627	-62.44%	
576,493	51322	水電費	330,000	281,261	48,739	17.33%	
111,987	51323	郵電費	120,000	116,306	3,694	3.18%	
5,055	51324	文具用品	20,000	6,400	13,600	212.50%	
96,885	51325	紙張費	90,000	83,773	6,227	7.43%	
601,341	51326	印刷費	325,000	250,587	74,413	29.70%	
700	51327	運費	3,360	700	2,660	380.00%	
74,061	51328	差旅費	155,600	144,539	11,061	7.65%	
33,972	51329	保險費	25,000	5,263	19,737	375.01%	
4,001	5132A	勞務費		30,555	-30,555	-100.00%	
	5132B	書報雜誌	8,000	9,821	-1,821	-18.54%	
431,939	5132C	交際費	420,000	469,646	-49,646	-10.57%	
211,774	5132D	研究訓練	200,000	232,730	-32,730	-14.06%	
236,918	5132E	其他費用	200,000	252,773	-52,773	-20.88%	
141,516	5132F	雜項購置	100,000	72,614	27,386	37.71%	
	5132G	觀摩教學					

財團法人南投縣私立五育高級中學  
支出預算明細表

一〇六學年度

全 14 頁第 10 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	
351,623	5132H	廣告費	300,000	217,966	82,034	37.64%	
273,824	5132I	攤銷費用					
876,491	5132I	交通費	600,000	609,670	-9,670	-1.59%	
284,682	5132K	膳食費	248,000	256,175	-8,175	-3.19%	
807,994	5132L	材料費		372,959	-372,959	-100.00%	
168,123	5133	維護費		9,352,755	-9,352,755	-100.00%	
168,123	5133I	修繕		55,423	-55,423	-100.00%	
	51332	報廢		9,297,332	-9,297,332	-100.00%	
916,858	5134	退休撫卹費	1,057,196	979,304	77,892	7.95%	
	5135	折舊及攤銷					
2,652,027	5140	獎助學金支出	2,509,332	2,587,181	-77,849	-3.01%	
839,900	5141	獎學金支出	501,332	535,400	-34,068	-6.36%	
1,812,127	5142	助學金支出	2,008,000	2,051,781	-43,781	-2.13%	
	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					
	5173	維護費					
	5174	退休撫卹費					
	5175	折舊及攤銷					
	5180	附屬機構損失					
146,071	5190	財務支出		66,768	-66,768	-100.00%	
146,071	5191	利息費用		66,768	-66,768	-100.00%	
	5192	投資損失					
	5193	投資基金損失					

財團法人南投縣私立五育高級中學  
支出預算明細表

一〇六學年度

全 14 頁第 11 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	
	5194	特種基金損失					
	5195	其他損失					
551,444	51A0	其他支出	598,881	483,007	115,874	23.99%	
	51A1	試務費支出					
	51A2	財產交易短絀					
	51A3	超額年金給付					
	51A9	雜項支出					
551,444	51AB	宿舍支出	598,881	483,007	115,874	23.99%	
418,761	51AB1	人事費	487,081	402,526	84,555	21.01%	
13,600	51AB2	雜項設備					
98,843	51AB3	其他支出	90,000	62,301	27,699	44.46%	
20,240	51AB4	退休金	21,800	18,180	3,620	19.91%	
42,890,027		合計	43,328,927	50,790,611	-7,461,684	-14.69%	

財團法人南投縣私立五育高級中學  
**預計重大工程及增置土地**

一〇六學年度

全 14 頁第 12 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		本學年度經費		說明
	總經費		各學年度經費		資金來源		
	自有資金	借款	學年度	金額	資金來源	金額	
無重大工程及增置土地							

**財團法人南投縣私立五育高級中學**  
最近5年現金概況表  
102學年度至106學年度

全 14 頁 第 13 頁  
單位：新臺幣元

項 目	106學年度 預算數	105學年度 預估決算數	104學年度 決算數	105學年度 決算數	102學年度 決算數	備註
<b>經常門現金收入(A)</b>						
學雜費收入	44,115,950	44,857,691	40,120,744	11,193,023	49,765,019	
推廣教育收入	36,644,350	36,252,141	30,401,743	33,087,860	38,107,242	
產學合作收入	0	0	0			
其他教學活動收入	0	0	0		1,878,595	
補助及受贈收入	5,700,000	6,855,356	7,873,839	5,543,071	6,543,302	
附屬機構收益	0	0	0			
財務收入	146,600	136,342	192,263	218,354	230,960	
其他收入	1,625,000	1,613,852	1,652,899	1,688,426	2,927,310	
減：不產生現金流入之收入(以負數表達)						
應收預收項目調整增(減)數(列減數以負數表達)				655,312	77,610	
<b>經常門現金支出(B)</b>						
董事會支出	43,328,927	50,790,611	42,890,027	39,644,939	45,734,289	
行政管理支出	816,482	635,671	849,590	782,972	872,116	
教學研究及訓練支出	6,680,116	8,417,937	6,274,434	5,362,710	6,054,856	
獎助學金支出	32,724,116	38,600,047	32,416,461	37,265,119	34,147,695	
推廣教育支出	2,509,332	2,587,181	2,652,027	2,029,081	2,125,207	
產學合作支出	0	0	0			
其他教學活動支出	0	0	0			
附屬機構損失	0	0	0			
財務支出	0	66,768	146,071	489,755	904,480	
其他支出	508,881	483,007	551,444	872,715	273,824	
減：不產生現金流出之支出(以負數表達)						
應付預付項目調整增(減)數(增加數以負數表達)				-5,795,334	1,903,759	
<b>經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)</b>	787,023	-5,932,920	-2,769,283	1,548,084	4,030,730	
<b>出售資產、無形資產及其他資產現金支出(B)</b>						
機械儀器及設備	0	0	2	4,918,118	6,782,895	
圖書及博物			2	1,758,094	3,324,240	
其他設備				115,674	55,691	
應付租賃款減少數				2,094,350	2,044,961	
預付設備款						
專利權						
電腦軟體				950,000	839,465	
租賃權益						
其他無形資產					518,538	
遞延費用						
什項資產						
<b>扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)</b>	787,023	-5,932,920	-2,769,285	3,370,034	-2,732,165	
<b>購置不動產現金支出(G)</b>						
土地	0	0	0	184,307	66,000	
土地改良物						
房屋及建築				184,307	66,000	
土地權利金						
預付土地款						
預付工程款及未完工程						
待過戶房地產						
<b>舉債現金收入(H)</b>						
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入						
<b>償債現金支出(I)</b>						
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	
償還長期借款支出						
<b>影響本期現金收支調整數(J)</b>				-145,816	7,979,203	
<b>本期現金收支餘絀(K)=(F)+H-I+J</b>	787,023	-5,932,920	-2,769,285	-3,700,157	5,161,038	
<b>期初現金餘額(L)</b>	5,938,419	11,871,339	14,640,624	18,340,781	13,179,743	
<b>期末現金餘額(M)=(L)+K</b>	6,725,442	5,938,419	11,871,339	14,640,624	18,340,781	

財團法人南投縣私立五育高級中學  
收入預算說明書

一〇六學年度

全 14 頁第 14 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	高中部	22,800	62	2.00	2,827,200		
	高職部(多媒體動	33,560	165	2.00	11,074,800		
	高職部(美容科)	22,800	96	2.00	4,377,600		
	高職部(照顧服務	22,800	175	2.00	7,980,000		
	高職部(圖文傳播	22,800	71	2.00	3,237,600		
	高職部(應用外語	22,800	15	2.00	684,000		
	合計					•	
	高中部	4,510	62	2.00	559,240	30,181,200	
	高職部(多媒體動	3,360	165	2.00	1,108,800		
	高職部(美容科)	3,250	96	2.00	624,000		
高職部(照顧服務	3,250	175	2.00	1,137,500			
高職部(圖文傳播	3,365	71	2.00	477,830			
高職部(應用外語	3,300	15	2.00	99,000			
合計						4,006,370	
4113 學雜費-實習實驗費收入	高中部(高一、二)	110	35	2.00	7,700		
	高職部(多媒體動	2,970	165	2.00	980,100		
	高職部(美容科)	1,520	96	2.00	291,840		
	高職部(照顧服務	1,520	175	2.00	532,000		
	高職部(圖文傳播	2,970	71	2.00	421,740		
	高職部(應用外語	1,230	15	2.00	36,900		
	合計						2,270,280
	高中部(高一、三)	400	42	2.00	33,600		
	高職部(美容一)	550	22	2.00	24,200		
	高職部(照一、三)	550	102	2.00	112,200		
高職部(應外三)	550	15	2.00	16,500			
合計						186,500	
4193 其他收-住宿費收入	高中職部(1年級)	5,000	30	2.00	300,000		
	高中職部(2~3年	3,750	70	2.00	525,000		
	合計						825,000



製 表 :



主 辦 會 計 :



校 長 :



董 事 長 :

