



嘉義縣私立協同高級中學

109學年度
(自109年8月1日至110年7月31日止)

124

預 算 書

預算業經本校於109年 7 月 27 日 第 18 屆第 18 次董事會審議通過

預算書目錄

編號	名稱	頁序	頁數
1	預算說明書	1	1
2	收支餘絀預計表	2	2
3	預計長期營運資產變動表	4	2
4	預計增置重要長期營運資產明細表	6	2
5	預計借款變動表	8	1
6	收入預算明細表	9	1
7	成本與費用預算明細表	10	1
8	預計購建土地及重大工程明細表	11	1
9	最近5年現金概況表	12	3
10	收支預算說明	15	2
	合計頁數	16	

嘉義縣私立協同高級中學
預 算 說 明 書

109學年度

全 1 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌：

1. 民國56年6月26日教育廳教二字第39733號令初中部奉准設立。
2. 民國90年1月10日教中二字第90500283號函核定觀光科調整招收應用外語科。
3. 民國58年7月31日教育廳教二字第44144號函奉准立案高中部。
4. 董事會設董事9人，監察人1人策劃校務發展。校長1人掌理校務行政，下設教務、學務、輔導、總務、人事、會計主任，掌理各相關業務。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

1. 申請教育部獎補助款更新教學設備，估計220萬元。
2. 國教署補助提升學生學習環境及設備計畫，更新實驗室設備188萬3仟元。
3. 國教署補助充實一般科目教學設備90萬元，本校需20%配合款。
4. 申請高中優質計畫，估計經費220萬元。
5. 預計餐廳場地租借，提供學生衛生、安全的膳食及良好的學習、成長環境，亦能開闢學校財源，充實教學設備。餐廳租金收入估計每月100,000*12月列入雜項收入項下。

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

1. 學費收入估計高中職965人，合計45,324,120元。
2. 雜費收入估計含國中部1,235人合計2,200人，共計80,053,750元。
3. 實習實驗費估計收入567,200元。
4. 電腦使用費估計收入889,100元。
5. 補助收入估計8,337,000元。
6. 受贈收入估計5,000,000元。
7. 財務收入估計2,500,000元。
8. 其他收入(含預計餐廳場地租借收入)估計26,270,830元。

二、成本與費用預算說明

1. 本學年度學雜費收入，優先用於調整員工待遇及退休人員公保年金之給付。
2. 董事會支出:773,000元。
3. 行政管理支出:31,238,000元(含報廢872,000元)。
4. 教學研究及訓輔支出:122,543,000元(含報廢4,246,000元)。
5. 獎助學金支出:7,826,000元。
6. 其他支出:1,250,000元(含超額年金給付1,050,000元)。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

無。

肆、其他必要說明事項：

學校需面臨少子化競爭、學雜費長年未調整，短期財務狀況雖可勉力維持，惟長期財務狀況甚不樂觀。

說明：單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」；(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」；(3)以學校法人及所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人及所設私立學校」，且在報表名稱前加註"合併"兩字。



嘉義縣私立協同高級中學

收支餘絀預計表

109 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
171,672,775	各項收入	168,942,000	174,974,981	-6,032,981	-3.45
122,833,223	學雜費收入	126,834,170	125,238,539	1,595,631	1.27
8,457,821	補助及受贈收入	13,337,000	18,592,161	-5,255,161	-28.27
6,922,730	附屬機構收益	0	0	0	0
2,274,756	財務收入	2,500,000	2,355,155	144,845	6.15
31,184,245	其他收入	26,270,830	28,789,126	-2,518,296	-8.75
163,469,442	各項成本與費用	163,630,000	168,178,252	-4,548,252	-2.70
773,690	董事會支出	773,000	705,721	67,279	9.53
31,347,859	行政管理支出	31,238,000	37,061,699	-5,823,699	-15.71
121,608,608	教學研究及訓輔支出	122,543,000	121,117,227	1,425,773	1.18
8,751,717	獎助學金支出	7,826,000	8,081,014	-255,014	-3.16
32,599	財務費用	0	8,885	-8,885	-100.00
954,969	其他支出	1,250,000	1,203,706	46,294	3.85
8,203,333	本期餘絀	5,312,000	6,796,729	-1,484,729	-21.84

一、餐廳場地租借，雜項收入編列租金收入100,000元*12月。

二、董事會人事費編列辦事員津貼，每月6,000元*12月



嘉義縣私立協同高級中學
收支餘絀預計表 - 附表
109 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
-2,187,930	本期其他綜合餘絀	500,000	500,000	0	0
-2,187,930	備供出售金融資產未實 現餘絀	500,000	500,000	0	0
-2,187,930	本期綜合餘絀總額	500,000	500,000	0	0



嘉義縣私立協同高級中學
預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

109 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	351,350,772	9,670,000	5,118,000	0	355,902,772	
土地	1,449,126	0	0	0	1,449,126	
土地改良物	16,862,028	0	0	0	16,862,028	
房屋及建築	237,615,244	0	0	0	237,615,244	
機械儀器及設備	37,628,611	4,132,000	2,051,000	0	39,709,611	
圖書及博物	5,954,033	200,000	0	0	6,154,033	
其他設備	51,841,730	5,338,000	3,067,000	0	54,112,730	
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	351,350,772	9,670,000	5,118,000	0	355,902,772	
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	



嘉義縣私立協同高級中學
預計長期營運資產變動表
109 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	3,071,973	0	0	0	3,071,973	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	619,381	0	0	0	619,381	
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	2,452,592	0	0	0	2,452,592	
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	3,071,973	0	0	0	3,071,973	
合 計	354,422,745	9,670,000	5,118,000	0	358,974,745	



嘉義縣私立協同高級中學
預計增置重要長期營運資產明細表
 109 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
1340 機械儀器及設備				4,132,000	
數位相機	總務處	1	50,000	50,000	
DA錄影機	總務處	1	55,000	55,000	
教室DVD影音播放器	總務處	6	1,500	9,000	
筆記型電腦	註冊組	1	50,000	50,000	
視聽教室設備	設備組	1	800,000	800,000	
實驗器材	設備組	1	150,000	150,000	
提升學生學習環境實驗室設備	設備組	1	1,883,000	1,883,000	
入館人數計數器	設備組	1	30,000	30,000	
伺服器	資訊組	1	350,000	350,000	
電腦	資訊組	5	35,000	175,000	
Wifi無線基地台	資訊組	20	15,000	300,000	
網路交換器	資訊組	5	35,000	175,000	
筆記型電腦	訓育組	1	30,000	30,000	
繪圖型電腦	輔導室	1	45,000	45,000	
電腦	輔導室	1	30,000	30,000	
1350 圖書及博物				200,000	
圖書	圖書館	1	200,000	200,000	
1360 其他設備				5,338,000	
投影機	總務處	5	32,500	162,500	
投影機螢幕	總務處	15	3,000	45,000	
會議桌	總務處	15	2,500	37,500	
洗衣機	總務處	3	20,000	60,000	
高中優質計畫	教學組	1	1,000,000	1,000,000	
充實一般科目教學設備	設備組	1	900,000	900,000	
生活科技教室設備	設備組	1	100,000	100,000	
圖書館書櫃	設備組	1	250,000	250,000	
電腦教室擴大機	資訊組	3	20,000	60,000	
投影機布幕貼	輔導室	1	14,000	14,000	
獎助金購置設備	總務處	1	2,200,000	2,200,000	



嘉義縣私立協同高級中學
預計增置重要長期營運資產明細表
109 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
其他設備	總務處	1	500,000	500,000	
教室擴大機	總務處	6	1,500	9,000	
合 計				9,670,000	



嘉義縣私立協同高級中學
收入預算明細表
 109 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	%	
122,833,223	學雜費收入	126,834,170	125,238,539	1,595,631	1.27	
45,531,400	學費收入	45,324,120	47,226,843	-1,902,723	-4.03	
75,574,649	雜費收入	80,053,750	76,428,573	3,625,177	4.74	
706,660	實習實驗費收入	567,200	655,290	-88,090	-13.44	本年度外語科停招
1,020,514	電腦使用費收入	889,100	927,833	-38,733	-4.17	
8,457,821	補助及受贈收入	13,337,000	18,592,161	-5,255,161	-28.27	
3,055,038	補助收入	8,337,000	5,338,045	2,998,955	56.18	本年度增編高優計畫 及提升學生學習環境 設備補助
5,402,783	受贈收入	5,000,000	13,254,116	-8,254,116	-62.28	上(108)學年度因本校 行政中心火災，向各 方募款增加捐贈收入
6,922,730	附屬機構收益	0	0	0	0	
6,922,730	附屬機構收益	0	0	0	0	
2,274,756	財務收入	2,500,000	2,355,155	144,845	6.15	
1,570,955	利息收入	1,500,000	1,360,155	139,845	10.28	
703,801	投資收益	1,000,000	995,000	5,000	0.50	
31,184,245	其他收入	26,270,830	28,789,126	-2,518,296	-8.75	
2,906,305	住宿費收入	2,616,000	3,121,967	-505,967	-16.21	本學年度住宿人數較 上學年度短少
28,277,940	雜項收入	23,654,830	25,667,159	-2,012,329	-7.84	預計餐廳場地租 借，租金收 入100,000元*12月
171,672,775	合 計	168,942,000	174,974,981	-6,032,981	-3.45	



嘉義縣私立協同高級中學
成本與費用預算明細表
109 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	%	
773,690	董事會支出	773,000	705,721	67,279	9.53	
72,000	人事費	72,000	72,000	0	0	辦事員津貼每月6,000元*12月
324,529	業務費	397,000	296,515	100,485	33.89	上學年度樽節支出
377,161	出席及交通費	304,000	337,206	-33,206	-9.85	
31,347,859	行政管理支出	31,238,000	37,061,699	-5,823,699	-15.71	
23,513,682	人事費	21,971,000	22,805,762	-834,762	-3.66	
3,152,834	業務費	3,361,000	3,266,477	94,523	2.89	
2,962,609	維護費	4,095,000	6,543,319	-2,448,319	-37.42	上(108)學年度行政中心火災整修增加支出
997,000	退休撫卹費	939,000	1,076,900	-137,900	-12.81	調整5134退休撫卹費
721,734	折舊及攤銷	872,000	3,369,241	-2,497,241	-74.12	上(108)學年行政中心火災，增加財產報廢數
121,608,608	教學研究及訓輔支出	122,543,000	121,117,227	1,425,773	1.18	
99,798,511	人事費	100,434,000	101,427,984	-993,984	-0.98	
11,163,016	業務費	12,564,000	11,484,985	1,079,015	9.40	
626,533	維護費	1,000,000	372,529	627,471	168.44	本年度改善美科教室增加預算
4,255,489	退休撫卹費	4,299,000	4,170,874	128,126	3.07	
5,765,059	折舊及攤銷	4,246,000	3,660,855	585,145	15.98	本年度改善實驗設備提列報費
8,751,717	獎助學金支出	7,826,000	8,081,014	-255,014	-3.16	
6,328,500	獎學金支出	6,037,000	6,123,100	-86,100	-1.41	
2,423,217	助學金支出	1,789,000	1,957,914	-168,914	-8.63	
32,599	財務費用	0	8,885	-8,885	-100.00	
32,599	利息費用	0	8,885	-8,885	-100.00	1022震災貸款已還清
954,969	其他支出	1,250,000	1,203,706	46,294	3.85	
856,386	超額年金給付	1,050,000	904,019	145,981	16.15	本年度增加退休人員提列
98,583	雜項支出	200,000	299,687	-99,687	-33.26	本年度減少預算
163,469,442	合 計	163,630,000	168,178,252	-4,548,252	-2.70	



嘉義縣私立協同高級中學
預計購建土地及重大工程明細表
 109 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	-	-	-		-		-	



嘉義縣私立協同高級中學
最近5年現金概況表
109學年度至105學年度

全 3 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	168,942,000	174,974,981	161,558,604	153,090,537	161,133,464	
學雜費收入	126,834,170	125,238,539	122,833,223	116,535,377	117,735,043	
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	13,337,000	18,592,161	8,457,821	7,034,663	5,661,135	
附屬機構收益	0	0	6,922,730	8,942,446	9,195,389	
財務收入	2,500,000	2,355,155	2,274,756	2,919,644	2,743,639	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	26,270,830	28,789,126	31,184,245	29,308,554	32,488,721	
減：不產生現金流入之收入	0	0	-6,922,730	-9,497,292	-9,195,389	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	-3,191,441	-2,152,855	2,504,926	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	158,512,000	161,148,183	156,982,649	150,612,785	156,439,285	
董事會支出	773,000	705,721	773,690	707,191	703,768	
行政管理支出	31,238,000	38,341,020	31,347,859	30,657,634	32,344,532	
教學研究及訓輔支出	122,543,000	119,837,906	121,608,608	111,784,073	125,901,977	
獎助學金支出	7,826,000	8,081,014	8,751,717	8,698,600	8,370,280	
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	
財務費用	0	8,885	32,599	1,046,300	82,071	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	1,250,000	1,203,706	954,969	832,039	1,269,435	
減：不產生現金流出之成本與費用	-5,118,000	-7,030,069	-6,486,793	-3,113,052	-12,232,778	



嘉義縣私立協同高級中學
最近5年現金概況表
109學年度至105學年度

全 3 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	0	0	0	0	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	10,430,000	13,826,798	4,575,955	2,477,752	4,694,179	
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)	9,670,000	9,247,995	9,382,583	4,000,348	5,766,945	
機械儀器及設備	4,132,000	7,455,944	5,342,521	2,635,479	2,393,634	
圖書及博物	200,000	198,938	126,143	181,859	133,749	
其他設備	5,338,000	1,593,113	3,913,919	1,183,010	3,227,562	
租賃資產	0	0	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
生物資產—非流動	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	12,000	
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	
遞延資產	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)	760,000	4,578,803	-4,806,628	-1,522,596	-1,072,766	
購置不動產現金支出(G)	0	0	6,744,900	10,738,100	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	6,744,900	0	0	
土地權利金	0	0	0	0	0	



嘉義縣私立協同高級中學
最近5年現金概況表
109學年度至105學年度

全 3 頁第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	備 註
預付土地款	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	0	0	10,738,100	0	
待過戶房地產	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	
租賃權益	0	0	0	0	0	
遞延資產	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	
舉債現金收入(H)	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出(I)	0	2,237,200	2,237,200	2,237,200	2,237,200	
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	
償還長期借款支出	0	2,237,200	2,237,200	2,237,200	2,237,200	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	6,248,954	10,608,102	7,404,726	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	760,000	2,341,603	-7,539,774	-3,889,794	4,094,760	
期初現金及銀行存款餘額(L)	172,823,596	170,481,993	178,021,767	181,911,561	177,816,801	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	173,583,596	172,823,596	170,481,993	178,021,767	181,911,561	



嘉義縣私立協同高級中學
收入預算說明表
 109 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				45,324,120
普通高中	23,484	895	2	42,036,360
專業群科(商)	23,484	70	2	3,287,760
4112雜費收入				80,053,750
普通高中	4,510	895	2	8,072,900
專業群科(商)	3,300	70	2	462,000
國中部	28,955	1,235	2	71,518,850
4113實習實驗費收入				567,200
普通科(高二自然組)	390	215	2	167,700
普通科(高三自然組)	390	180	2	140,400
普通科(高二社會組)	110	90	2	19,800
普通科(高一)	110	305	2	67,100
專業群科(商)	1,230	70	2	172,200
4114電腦使用費收入				889,100
高一(每週一節課)	400	305	2	244,000
外語(每週二節課)	550	70	2	77,000
國中部	230	1,235	2	568,100
合 計				126,834,170
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				8,337,000
教育部獎補助收入	8,337,000	1	1	8,337,000
4152受贈收入				5,000,000
機關團體及個人捐助	3,000,000	1	1	3,000,000
幼兒園及補習班	2,000,000	1	1	2,000,000



嘉義縣私立協同高級中學
收入預算說明表
109 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				13,337,000
4170財務收入				
4171利息收入				1,500,000
利息收入	1,500,000	1	1	1,500,000
4172投資收益				1,000,000
投資股票股息股利	1,000,000	1	1	1,000,000
合 計				2,500,000
4190其他收入				
4193住宿費收入				2,616,000
住宿收入	6,700	180	2	2,412,000
暑期住宿收入	1,200	170	1	204,000
4199雜項收入				23,654,830
代辦費-家長會分三年轉入(第三年)	2,500,000	1	1	2,500,000
雜項收入(含預計餐廳租金收入12月*100,000)	21,154,830	1	1	21,154,830
合 計				26,270,830
總 計				168,942,000

製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 