

嘉義縣私立協同高級中學



110學年度
(自110年8月1日至111年7月31日止)

124

預 算 書

預算業經本校於110年 7 月 26 日 第 19 屆第 3 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	2
8	預計購建土地及重大工程明細表	12	1
9	最近5年現金概況表	13	3
10	收支預算說明	16	2
	合計頁數	17	

嘉義縣私立協同高級中學
預 算 說 明 書
110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300萬元。
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186萬7仟元。
3. 國教署補助充實一般科目教學設備85萬元，本校需20%配合款。
4. 申請高中優質化計畫，估計經費210萬元。
5. 辦理雙語實驗班計畫，估計經費200萬元。
6. 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102,000*12月列入雜項收入項下。
7. 太陽能光電回饋金，估計經費110萬元。

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952人，合計44,713,536元。
2. 雜費收入估計含國中部1,210人合計2,162人，共計78,580,700元。
3. 實習實驗費估計收入504,920元。
4. 電腦使用費估計收入839,800元。
5. 補助收入估計10,989,000元。
6. 受贈收入估計3,000,000元。
7. 財務收入估計2,500,000元。
8. 其他收入(含住宿費收入、餐廳場地租借收入、太陽能光電回饋金)估計101,318,044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:738,000元。
3. 行政管理支出:31,065,000元(含報廢771,000元)。
4. 教學研究及訓輔支出:124,241,000元(含報廢4,666,000元)。
5. 獎助學金支出:7,515,000元。
6. 其他支出:75,808,000元(含超額年金給付1,426,000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：

一、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。

二、辦理各項活動申請補助，充實設備、活化教學。



嘉義縣私立協同高級中學

收支餘絀預計表

110 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
258,719,734	各項收入	242,446,000	247,817,798	-5,371,798	-2.17
125,276,469	學雜費收入	124,638,956	127,408,722	-2,769,766	-2.17
19,288,593	補助及受贈收入	13,989,000	15,958,801	-1,969,801	-12.34
2,480,079	財務收入	2,500,000	1,424,622	1,075,378	75.49
111,674,593	其他收入	101,318,044	103,025,653	-1,707,609	-1.66
244,545,079	各項成本與費用	239,367,000	234,049,687	5,317,313	2.27
756,667	董事會支出	738,000	518,336	219,664	42.38
37,717,678	行政管理支出	31,065,000	32,199,801	-1,134,801	-3.52
122,050,381	教學研究及訓輔支出	124,241,000	118,605,473	5,635,527	4.75
8,081,014	獎助學金支出	7,515,000	7,241,020	273,980	3.78
8,885	財務費用	0	0	0	0
75,930,454	其他支出	75,808,000	75,485,057	322,943	0.43
14,174,655	本期餘絀	3,079,000	13,768,111	-10,689,111	-77.64

- 一、雜項收入編列餐廳場地租借，每月租金收入10萬2千元*12月。
 二、雜項收入編列太陽能光電回饋金，估計每年約110萬元。
 三、董事會人事費編列辦事員津貼，每月6千元*12月。



嘉義縣私立協同高級中學
收支餘絀預計表 - 附表
110 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
-3,557,796	本期其他綜合餘絀	1,000,000	500,000	500,000	100.00
-3,557,796	備供出售金融資產未實 現餘絀	1,000,000	500,000	500,000	100.00
-3,557,796	本期綜合餘絀總額	1,000,000	500,000	500,000	100.00



嘉義縣私立協同高級中學
預計長期營運資產變動表
 110 學年度

全 2 頁第 1 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
不動產、房屋及設備	404,954,183	8,527,000	5,437,000	0	408,044,183	
土地	1,449,126	0	0	0	1,449,126	
土地改良物	18,117,028	0	0	0	18,117,028	
房屋及建築	267,426,664	0	0	0	267,426,664	
機械儀器及設備	47,829,457	6,350,300	166,000	0	54,013,757	
圖書及博物	6,976,443	200,000	0	0	7,176,443	
其他設備	63,155,465	1,976,700	5,271,000	0	59,861,165	
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	404,954,183	8,527,000	5,437,000	0	408,044,183	
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
110 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	2,626,654	0	0	0	2,626,654	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	247,000	0	0	0	247,000	
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	2,379,654	0	0	0	2,379,654	
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	2,626,654	0	0	0	2,626,654	
合 計	407,580,837	8,527,000	5,437,000	0	410,670,837	



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
110 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				5,500,300	
大型投影機	總務處	1	900,000	900,000	
教室DVD影音播放器	總務處	6	1,500	9,000	
智慧校園卡系統	總務處	1	800,000	800,000	
教學用筆記型電腦	教學組	21	30,000	630,000	
筆記型電腦充電車	教學組	1	48,000	48,000	
金屬切斷機(機器人)	教學組	1	15,000	15,000	
多角度金屬切斷機(機器人)	教學組	1	21,000	21,000	
電腦(機器人、生活科技課程)	教學組	6	30,000	180,000	
3D列印機	教學組	2	48,650	97,300	
平板電腦	教學組	1	15,000	15,000	
提升學生學習環境實驗室設備更新	設備組	1	1,800,000	1,800,000	
實驗儀器設備	設備組	1	150,000	150,000	
生活科技教室設備	設備組	1	100,000	100,000	
資訊科技設備	設備組	1	100,000	100,000	
繪圖型電腦	輔導室	1	45,000	45,000	
筆記型電腦	輔導室	1	30,000	30,000	
桌上型電腦	資訊組	10	30,000	300,000	
網路交換器	資訊組	5	35,000	175,000	
不斷電系統	資訊組	5	5,000	25,000	
桌上型電腦	訓育組	1	30,000	30,000	
桌上型電腦	生輔組	1	30,000	30,000	
1350 圖書及博物				200,000	
圖書	設備組	1	200,000	200,000	
1360 其他設備				2,826,700	
充實一般科目教學設備	設備組	1	850,000	850,000	
入館人數計數器	設備組	1	30,000	30,000	
圖書館書櫃	設備組	1	250,000	250,000	
海報架	註冊組	1	20,000	20,000	
製造標本用烘箱	教學組	1	24,000	24,000	



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
110 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
冰箱	教學組	1	19,700	19,700	
觸控電子白板	總務處	2	90,000	180,000	
攝影棚	總務處	1	760,000	760,000	
教室螢幕	總務處	6	3,000	18,000	
會議桌	總務處	10	2,500	25,000	
洗衣機	總務處	3	50,000	150,000	
其他設備	總務處	1	500,000	500,000	
合 計				8,527,000	



嘉義縣私立協同高級中學
收入預算明細表
 110 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	%	
125,276,469	學雜費收入	124,638,956	127,408,722	-2,769,766	-2.17	
47,226,843	學費收入	44,713,536	46,000,026	-1,286,490	-2.80	
76,466,503	雜費收入	78,580,700	79,746,903	-1,166,203	-1.46	
655,290	實習實驗費收入	504,920	575,550	-70,630	-12.27	外語科於109學年度停招
927,833	電腦使用費收入	839,800	1,086,243	-246,443	-22.69	外語科於109學年度停招
19,288,593	補助及受贈收入	13,989,000	15,958,801	-1,969,801	-12.34	
6,034,477	補助收入	10,989,000	13,530,305	-2,541,305	-18.78	保守估算補助收入
13,254,116	受贈收入	3,000,000	2,428,496	571,504	23.53	努力向各方募款以增加收入
2,480,079	財務收入	2,500,000	1,424,622	1,075,378	75.49	
1,462,347	利息收入	1,500,000	1,107,594	392,406	35.43	預期存款定存利息收入增加
1,017,732	投資收益	1,000,000	317,028	682,972	215.43	預期本年度投資股票股利收入增加
111,674,593	其他收入	101,318,044	103,025,653	-1,707,609	-1.66	
3,121,967	住宿費收入	2,616,000	2,892,590	-276,590	-9.56	
108,552,626	雜項收入	98,702,044	100,133,063	-1,431,019	-1.43	一、餐廳場地租借，每月租金收入10萬2千元*12月。 二、太陽能供電回饋金，預估每年收入110萬元。 三、附屬機構~幼兒園預算收入3千42萬8千元。 四、附屬機構~美語補習班預算收入4千6百9萬7千元。
258,719,734	合 計	242,446,000	247,817,798	-5,371,798	-2.17	



嘉義縣私立協同高級中學
成本與費用預算明細表
110 學年度

全 2 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	%	
756,667	董事會支出	738,000	518,336	219,664	42.38	
72,000	人事費	72,000	72,000	0	0	辦事員津貼每月6千元*12月。
297,175	業務費	187,000	241,528	-54,528	-22.58	樽節支出
387,492	出席及交通費	479,000	204,808	274,192	133.88	本年度提高董事會議，董事出席費每員每次4千元(原2千元)
37,717,678	行政管理支出	31,065,000	32,199,801	-1,134,801	-3.52	
23,024,727	人事費	20,882,000	21,374,970	-492,970	-2.31	
3,276,871	業務費	3,230,000	1,967,695	1,262,305	64.15	上(109)學年度樽節開支
6,549,548	維護費	5,245,000	5,433,601	-188,601	-3.47	
1,076,900	退休撫卹費	937,000	939,000	-2,000	-0.21	
3,789,632	折舊及攤銷	771,000	2,484,535	-1,713,535	-68.97	上(109)年度因行政中心火災，財產損毀，本學年度相較減少報廢數
122,050,381	教學研究及訓輔支出	124,241,000	118,605,473	5,635,527	4.75	
102,289,207	人事費	99,073,000	100,379,525	-1,306,525	-1.30	
11,555,916	業務費	13,416,000	9,597,092	3,818,908	39.79	本年度辦理高中優質化、雙語班及網路教學軟體提升，相較上學年度支出增加
373,529	維護費	2,800,000	931,044	1,868,956	200.74	本年度改善學生照明設備、廁所整修、辦理國際雙語標示牌更新
4,170,874	退休撫卹費	4,286,000	4,431,544	-145,544	-3.28	
3,660,855	折舊及攤銷	4,666,000	3,266,268	1,399,732	42.85	預估本學年度教學設備報廢數，相較上學年度增加
8,081,014	獎助學金支出	7,515,000	7,241,020	273,980	3.78	
6,123,100	獎學金支出	5,694,000	5,510,000	184,000	3.34	
1,957,914	助學金支出	1,821,000	1,731,020	89,980	5.20	
8,885	財務費用	0	0	0	0	
8,885	利息費用	0	0	0	0	
75,930,454	其他支出	75,808,000	75,485,057	322,943	0.43	
904,019	超額年金給付	1,426,000	1,070,694	355,306	33.18	本學年度編列退休人員公保年金給付，增加7人辦理退休。



嘉義縣私立協同高級中學
成本與費用預算明細表
110 學年度

全 2 頁第 2 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	%	
75,026,435	雜項支出	74,382,000	74,414,363	-32,363	-0.04	一、附屬機構-幼兒園 編列支出預算2千9百44萬6千元。 二、附屬機構-美語補習班 編列支出預算4千4百73萬6千元。
244,545,079	合 計	239,367,000	234,049,687	5,317,313	2.27	



嘉義縣私立協同高級中學
最近5年現金概況表
110學年度至106學年度

全 3 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	110學年度預 算數	109學年度預 估決算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	242,446,000	247,817,798	267,707,895	161,558,604	153,090,537	
學雜費收入	124,638,956	127,408,722	125,276,469	122,833,223	116,535,377	
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	13,989,000	15,958,801	19,288,593	8,457,821	7,034,663	
附屬機構收益	0	0	0	6,922,730	8,942,446	
財務收入	2,500,000	1,424,622	2,480,079	2,274,756	2,919,644	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	101,318,044	103,025,653	111,674,593	31,184,245	29,308,554	
減：不產生現金流入之收入	0	0	-3,516	-6,922,730	-9,497,292	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	8,991,677	-3,191,441	-2,152,855	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	233,930,000	228,298,884	237,234,592	156,982,649	150,612,785	
董事會支出	738,000	518,336	756,667	773,690	707,191	
行政管理支出	31,065,000	32,199,801	37,717,678	31,347,859	30,657,634	
教學研究及訓輔支出	124,241,000	118,605,473	122,050,381	121,608,608	111,784,073	
獎助學金支出	7,515,000	7,241,020	8,081,014	8,751,717	8,698,600	
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	0	8,885	32,599	1,046,300	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	75,808,000	75,485,057	75,930,454	954,969	832,039	
減：不產生現金流出之成本與費用	-5,437,000	-5,750,803	-7,450,487	-6,486,793	-3,113,052	



嘉義縣私立協同高級中學
最近5年現金概況表
110學年度至106學年度

全 3 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	110學年度預 算數	109學年度預 估決算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	0	140,000	0	0	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	8,516,000	19,518,914	30,473,303	4,575,955	2,477,752	
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)	8,527,000	14,374,801	10,074,813	9,382,583	4,000,348	
機械儀器及設備	6,350,300	10,211,540	8,200,662	5,342,521	2,635,479	
圖書及博物	200,000	73,759	198,938	126,143	181,859	
其他設備	1,976,700	3,946,602	1,675,213	3,913,919	1,183,010	
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	0	
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	142,900	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)	-11,000	5,144,113	20,398,490	-4,806,628	-1,522,596	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	6,744,900	10,738,100	
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	6,744,900	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
110學年度至106學年度

全 3 頁第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	110學年度預 算數	109學年度預 估決算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	106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	0	10,738,100	
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	0	2,236,400	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	0	2,236,400	2,237,200	2,237,200	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	-4,756,164	6,248,954	10,608,102	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	-11,000	5,144,113	13,405,926	-7,539,774	-3,889,794	
期初現金及銀行存款餘額(L)	189,032,032	183,887,919	170,481,993	178,021,767	181,911,561	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	189,021,032	189,032,032	183,887,919	170,481,993	178,021,767	



嘉義縣私立協同高級中學
收入預算說明表
 110 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				44,713,536
普通高中	23,484	920	2	43,210,560
專業群科(商)	23,484	32	2	1,502,976
4112雜費收入				78,580,700
普通高中	4,510	920	2	8,298,400
專業群科(商)	3,300	32	2	211,200
國中部	28,955	1,210	2	70,071,100
4113實習實驗費收入				504,920
普通科(高二自然組)	390	225	2	175,500
普通科(高三自然組)	390	210	2	163,800
普通科(高二社會組)	110	85	2	18,700
普通科(高一)	110	310	2	68,200
專業群科(商)	1,230	32	2	78,720
4114電腦使用費收入				839,800
高一(每週一節課)	400	310	2	248,000
外語(每週二節課)	550	32	2	35,200
國中部	230	1,210	2	556,600
合 計				124,638,956
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				10,989,000
教育部獎補助收入	10,989,000	1	1	10,989,000
4152受贈收入				3,000,000
機關團體及個人捐助	3,000,000	1	1	3,000,000
合 計				13,989,000



嘉義縣私立協同高級中學
收入預算說明表
 110 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
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				98,702,044
附屬機構-幼兒園	30,428,000	1	1	30,428,000
附屬機構-兒童美語補習班	46,097,000	1	1	46,097,000
雜項收入(含預計餐廳租金收入12月*102,000)	22,177,044	1	1	22,177,044
合 計				101,318,044
總 計				242,446,000

- 一、學費收費標準依據教育部110.8.17臺教授國部字第1100094807A號函。
 二、雜費暨各項代收代辦費依據教育部110.8.17臺教授國部字第1100094806A號函。

製 表 : 

主辦會計 : 

校 長 : 

董 事 長 : 