

雲林縣私立福智高級中學

106 學年度

(自 106 年 8 月 1 日至 107 年 7 月 31 日)

預 算 書

187

預算業經 106 年 7 月 26 日第二屆第 5 次董事會審議通過

雲林縣私立福智高級中學
預算書目錄
106學年度

編號	報 表 名 稱	頁 碼
301	預算說明書	1~2
302	收支餘絀預計表	3
303B	預計固定資產及無形資產變動表	4
304	預計增置重要固定資產及無形資產明細表	5~6
305	預計借入款變動表	7
306	收入預算明細表	8
307	支出預算明細表	9~10
308	預計重大工程及增置土地明細表	11
309	最近5年現金概況表	12~13

預算說明書

106學年度

一、學校組織及職掌：

- (一)、校長：依據法令綜理校務，執行董事會之決議，並受主管機關之監督。
- (二)、教務處：綜理全校教導事項，下設教學、註冊、設備三組。
 - 1. 教學組：課程編排、學生重補修、教學實施、教學研究等事項。
 - 2. 註冊組：學生學籍、成績管理及協助學生重、補修、延長修業之辦理等事項。
 - 3. 設備組：教學設備、實驗器材之管理及實驗室安全衛生、維護等事項。
- (三)、學生事務處：綜理全校學生事務事項，下設訓育、生活輔導、體育衛生三組。
 - 1. 訓育組：學生訓育活動等事項。
 - 2. 生活輔導組：學生生活輔導教育及德育等事項。
 - 3. 體育衛生組：學生體育運動、學校衛生、運動傷害維護、保健及營養等事項。
- (四)、總務處：綜理全校總務事項，下設文書、庶務、出納三組。
 - 1. 文書組：文書收發及檔案管理等事項。
 - 2. 庶務組：財產管理、校舍修繕及營建、工友管理及物品採購等事項。
 - 3. 出納組：現金、票據、有價證券之收付及其他保管品之保管等事項。
- (五)、輔導主任：綜理輔導室各項業務，推動輔導工作等事項。
- (六)、圖書館主任：綜理圖書館各項業務事項。
- (七)、會計主任：依法辦理歲計、會計事項並兼辦統計等事項。
- (八)、人事主任：依法辦理人事管理事項。

二、重要校務計畫：

- (一)、在部訂高級中學課程綱要之基礎上，推動生命教育，落實五育並重之教育內涵。
- (二)、實踐孝悌與誠信互助之校園倫理，從中培養感恩、惜福、習勞之傳統美德，及建立教與學的內涵與環境，營造一個光明溫馨、互助和諧的校園文化。
- (三)、加強校園綠化工作，並提供一個開放多功能的學習環境。

三、收入預算說明：

- 本年度收入預估46,533,800元
- (一)、學雜費收入22,940,400元
 - (二)、補助及受贈收入17,626,400元
 - (三)、財務收入310,000元
 - (四)、其他收入5,657,000元

四、支出預算說明：

- (一)、本學年度支出46,506,900元(含行政管理支出、教學研究及訓輔支出、獎助學金支出、其他支出)
- (二)、本校人事費佔總支出之64.7%

五、重要固定資產增置計畫說明：

- (一)、教室照明改善-LED燈900,000元
- (二)、太陽能熱水器系統更新450,000元
- (三)、教室教學用LED電視480,000元
- (四)、電腦設備更新270,000元
- (五)、監視系統設備200,000元
- (六)、EVOGLASS軟體廣播系統及電腦管理270,000元
- (七)、多元選修選課系統180,000元

六、其他必要說明事項：

- (一)、教育部105年5月12日臺教高(三)字第1050062785號函核准「福智學校財團法人」與「財團法人臺灣省雲林縣私立福智高級中學」、「財團法人雲林縣私立福智國民中學」、「財團法人雲林縣私立福智國民小學」等4校法人申請存續合併為「福智學校財團法人」案。
- (二)、本學年度未編列董事會支出。
- (三)、本校106學年度獲教育部及教育部國教署補助經費預估總計5,371,800元
 - 1. 「私立高級中等以上學校聘用現職護理教師為專任教師薪資」補助金額1,136,800元
 - 2. 「優質化計畫」補助金額3,500,000元
 - 3. 「均質化計畫」補助金額735,000元
- (四)本校有關經費不足款項均由福智學校財團法人全額補助。

雲林縣私立福智高級中學
收支餘絀預計表
106學年度

全13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
40,136,422	各項收入	46,533,800	40,782,871	5,750,929	14%
23,609,536	學雜費收入	22,940,400	22,908,663	31,737	0%
0	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%
9,926,528	補助及受贈收入	17,626,400	11,948,847	5,677,553	48%
0	附屬機構收益	0	0	0	0%
797,522	財務收入	310,000	317,355	-7,355	-2%
5,802,836	其他收入	5,657,000	5,608,006	48,994	1%
41,025,837	各項支出	46,506,900	40,791,247	5,715,653	14%
380,468	董事會支出	0	0	0	0%
12,600,999	行政管理支出	12,117,500	12,134,398	-16,898	0%
28,001,202	教學研究及訓輔支出	34,122,400	28,608,308	5,514,092	19%
15,000	獎助學金支出	240,000	5,000	235,000	4700%
0	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	財務支出	0	0	0	0%
28,168	其他支出	27,000	43,541	-16,541	-38%
-889,415	本期餘絀	26,900	-8,376	35,276	-421%

編號：303B（採直線法提列折舊者適用）

雲林縣私立福智高級中學
預計固定資產及無形資產變動表
106學年度

全13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
固定資產	299,736,182	3,457,500	0	303,193,682	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	254,859,883	0	0	254,859,883	
機械儀器及設備	6,898,324	785,000	0	7,683,324	
圖書及博物	405,787	70,000	0	0	
其他設備	21,363,632	2,602,500	0	23,966,132	
預付土地、工程及設備款	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	16,208,556	0	0	16,208,556	
累計折舊	62,854,285	6,666,540	0	69,520,825	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	37,113,950	4,571,760	0	41,685,710	
機械儀器及設備	4,476,321	693,620	0	5,169,941	
其他設備	12,511,533	540,580	0	13,052,113	
租賃資產	0	0	0	0	
租賃權益改良物	8,752,481	860,580	0	9,613,061	
固定資產淨額	236,881,897	-3,209,040	0	233,672,857	
無形資產	1,371,390	550,000	0	1,921,390	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	1,371,390	550,000		1,921,390	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
累計攤銷	725,820	239,760	0	965,580	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	725,820	239,760		965,580	
租賃權益	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	
無形資產淨額	645,570	310,240	0	955,810	
固定資產及無形資產淨額合計	237,527,467	-2,898,800	0	234,628,667	

雲林縣私立福智高級中學
預計增置重要固定資產及無形資產明細表
106學年度

全13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
1340 機械儀器及設備					
電腦	資訊組	9	30,000	270,000	
數位單眼相機	總務處	1	35,000	35,000	
數位攝影機	教務處	1	90,000	90,000	
數位實體顯微鏡	教務處	2	50,000	100,000	
光學顯微鏡(萊卡)	教務處	2	50,000	100,000	
PC數位顯微鏡	教務處	2	40,000	80,000	
羅盤傾斜儀	教務處	4	20,000	80,000	
顯微鏡	教務處	1	30,000	30,000	
小 計				785,000	
1350 圖書及博物					
圖書設備	圖書館	1	70,000	70,000	
小 計				70,000	
1360 其他設備					
魚菜共生系統	總務處	1	52,500	52,500	
植栽牆種菜系統	總務處	1	40,000	40,000	
教學展示架	總務處	2	30,000	60,000	
四頻無線擴音機	總務處	2	60,000	120,000	
LED電視	教務處	12	40,000	480,000	
擴音器	教務處	1	60,000	60,000	
LED燈	總務處	1	900,000	900,000	
太陽能熱水器系統	總務處	1	450,000	450,000	
鐵捲門	總務處	1	100,000	100,000	
洗衣機	總務處	1	50,000	50,000	

編號：304

雲林縣私立福智高級中學
預計增置重要固定資產及無形資產明細表
106學年度

全13頁第6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
海報機	人事室	1	90,000	90,000	
監視系統設備	總務處	1	200,000	200,000	
小 計				2,602,500	
1420 電腦軟體					
EVOCLASS軟體廣播系統	教務處	1	70,000	70,000	
EVOCLASS電腦管理無硬碟系統	教務處	1	200,000	200,000	
學習歷程系統	教務處	1	100,000	100,000	
多元選修選課系統	教務處	1	180,000	180,000	
小 計				550,000	
合 計				4,007,500	

編號：305

雲林縣私立福智高級中學
預計借入款變動表
106學年度

全13頁第7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						

雲林縣私立福智高級中學
收入預算明細表
106學年度

全13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	%	
23,609,536	4110	學雜費收入	22,940,400	22,908,663	31,737	0%	
19,714,400	4111	學費收入	19,152,000	19,136,800	15,200	0%	
3,895,136	4112	雜費收入	3,788,400	3,771,863	16,537	0%	
0	4113	實習實驗費收入	0	0	0	0%	
0	4120	推廣教育收入	0	0	0	0%	
0	4130	產學合作收入	0	0	0	0%	
0	4140	其他教學活動收入	0	0	0	0%	
9,926,528	4150	補助及受贈收入	17,626,400	11,948,847	5,677,553	48%	註
1,182,469	4151	補助收入	5,426,400	1,527,147	3,899,253	255%	
8,744,059	4152	受贈收入	12,200,000	10,421,700	1,778,300	17%	
0	4160	附屬機構收益	0	0	0	0%	
797,522	4170	財務收入	310,000	317,355	-7,355	-2%	
265,356	4171	利息收入	200,000	197,085	2,915	1%	
0	4172	投資收益	0	0	0	0%	
532,166	4173	基金收益	110,000	120,270	-10,270	-9%	
0	4174	投資基金收益	0	0	0	0%	
5,802,836	4190	其他收入	5,657,000	5,608,006	48,994	1%	
0	4191	財產交易賸餘	0	0	0	0%	
29,670	4192	試務費收入	29,000	29,210	-210	-1%	
5,773,166	4193	住宿費收入	5,628,000	5,560,076	67,924	1%	
0	4199	雜項收入	0	18,720	-18,720	-100%	
40,136,422		合 計	46,533,800	40,782,871	5,750,929	14%	

註 補助及受贈收入：1. 獲教育部及教育部國教署補助經費預估金額計5,371,800元(含現職護理教師1,136,800元,「優質化計畫」3,500,000元,「均質化計畫」735,000元)
2. 董事會捐款金額預估增加1,200,000元。

雲林縣私立福智高級中學
支出預算明細表
106學年度

(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	%	
380,468	5110	董事會支出	0	0	0	0%	
352,291	5111	人事費	0	0	0	0%	
2,311	5112	業務費	0	0	0	0%	
0	5113	維護費	0	0	0	0%	
25,866	5114	退休撫卹費	0	0	0	0%	
0	5115	出席及交通費	0	0	0	0%	
0	5116	折舊及攤銷	0	0	0	0%	
12,600,999	5120	行政管理支出	12,117,500	12,134,398	-16,898	0%	
7,481,754	5121	人事費	6,834,400	7,286,251	-451,851	-6%	
4,237,243	5122	業務費	4,221,200	3,870,700	350,500	9%	
193,948	5123	維護費	385,200	243,587	141,613	58%	
413,902	5124	退休撫卹費	402,500	459,708	-57,208	-12%	
274,152	5125	折舊及攤銷	274,200	274,152	48	0%	
28,001,202	5130	教學研究及訓輔支出	34,122,400	28,608,308	5,514,092	19%	
18,719,899	5131	人事費	23,268,900	19,272,797	3,996,103	21%	
1,228,251	5132	業務費	2,603,500	1,140,371	1,463,129	128%	
302,618	5133	維護費	468,000	456,426	11,574	3%	
1,118,306	5134	退休撫卹費	1,149,900	1,106,586	43,314	4%	
6,632,128	5135	折舊及攤銷	6,632,100	6,632,128	-28	0%	
15,000	5140	獎助學金支出	240,000	5,000	235,000	4700%	差異主要原因係，獲補助「優質化計畫」經費中獎學金支出240,000元
15,000	5141	獎學金支出	240,000	5,000	235,000	4700%	
0	5142	助學金支出	0	0	0	0%	
0	5150	推廣教育支出	0	0	0	0%	
0	5151	人事費	0	0	0	0%	
0	5152	業務費	0	0	0	0%	
0	5153	維護費	0	0	0	0%	
0	5154	退休撫卹費	0	0	0	0%	

雲林縣私立福智高級中學
支出預算明細表
106學年度

(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	%	
0	5155	折舊及攤銷	0	0	0	0%	
0	5160	產學合作支出	0	0	0	0%	
0	5161	人事費	0	0	0	0%	
0	5162	業務費	0	0	0	0%	
0	5163	維護費	0	0	0	0%	
0	5164	退休撫卹費	0	0	0	0%	
0	5165	折舊及攤銷	0	0	0	0%	
0	5170	其他教學活動支出	0	0	0	0%	
0	5171	人事費	0	0	0	0%	
0	5172	業務費	0	0	0	0%	
0	5173	維護費	0	0	0	0%	
0	5174	退休撫卹費	0	0	0	0%	
0	5175	折舊及攤銷	0	0	0	0%	
0	5180	附屬機構損失	0	0	0	0%	
0	5190	財務支出	0	0	0	0%	
0	5191	利息費用	0	0	0	0%	
0	5192	投資損失	0	0	0	0%	
0	5193	投資基金損失	0	0	0	0%	
0	5194	特種基金損失	0	0	0	0%	
28,168	51A0	其他支出	27,000	43,541	-16,541	-38%	
3,520	51A1	試務費支出	4,200	4,240	-40	-1%	
0	51A2	財產交易短絀	0	0	0	0%	
24,648	51A3	超額年金給付	22,800	22,752	48	0%	
0	51A9	雜項支出	0	16,549	-16,549	-100%	
41,025,837		合 計	46,506,900	40,791,247	5,715,653	14%	

編號：308

雲林縣私立福智高級中學
預計重大工程及增置土地明細表
106學年度

全 13 頁第 11 頁
單位：新臺幣元

[illegible]

雲林縣私立福智高級中學
最近5年現金概況表
102學年度至106學年度

全13頁 第12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	103學年度 決算數	102 學年度 決算數
經常門現金收入(A)	47,333,800	35,992,749	39,237,000	44,549,964	36,609,278
學雜費收入	22,940,400	22,908,663	23,609,536	23,868,940	21,929,930
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	17,626,400	11,948,847	9,926,528	13,870,200	10,815,445
附屬機構收益	0	0	0	0	0
財務收入	310,000	317,355	797,522	652,840	330,888
其他收入	5,657,000	5,608,006	5,802,836	5,890,808	5,565,327
減：不產生現金流入之收入	0	-121,700	-144,066	-10,000	-13,650
應收預收項目調整增(減)數	800,000	-4,668,422	-755,356	277,176	-2,018,662
經常門現金支出(B)	40,400,600	33,287,651	33,504,006	33,239,419	34,451,547
董事會支出	0	0	380,468	393,397	369,543
行政管理支出	12,117,500	12,134,398	12,600,999	12,029,705	10,555,853
教學研究及訓輔支出	34,122,400	28,608,308	28,001,202	26,963,997	27,032,349
獎助學金支出	240,000	5,000	15,000	0	440,000
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
財務支出	0	0	0	0	0
其他支出	27,000	43,541	28,168	51,562	0
減：不產生現金流出之支出	-6,906,300	-6,983,151	-7,070,255	-7,004,512	-162,301
應付預付項目調整增(減)數	800,000	-520,445	-451,576	805,270	-3,783,897
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	6,933,200	2,705,098	5,732,994	11,310,545	2,157,731
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)	4,007,500	5,948,617	690,786	1,199,531	534,538
機械儀器及設備	785,000	693,400	143,520	225,193	292,000
圖書及博物	70,000	79,917	73,815	53,500	42,438

雲林縣私立福智高級中學
最近5年現金概況表
102學年度至106學年度

全13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	103學年度 決算數	102 學年度 決算數
其他設備	2,602,500	5,175,300	305,321	266,918	21,900
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0
預付設備款	0	0	0	0	0
專利權	0	0	0	0	0
電腦軟體	550,000	0	17,500	653,920	178,200
租賃權益	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0
遞延費用	0	0	150,630	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)	2,925,700	-3,243,519	5,042,208	10,111,014	1,623,193
購置不動產現金支出(G)	0	43,050	973,980	905,000	70,000
土地	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	690,465	0
房屋及建築	0	43,050	973,980	214,535	0
土地權利金	0	0	0	0	0
預付土地款	0	0	0	0	0
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	70,000
待過戶房地產	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	0	0	0
償還短期借款支出	0	0	0	0	0
償還長期借款支出	0	0	0	0	0
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	0
本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J	2,925,700	-3,286,569	4,068,228	9,206,014	1,553,193
期初現金餘額(L)	21,120,418	24,406,987	20,338,759	11,132,745	9,579,552
期末現金餘額(M)=K+L	24,046,118	21,120,418	24,406,987	20,338,759	11,132,745

收入預算說明表

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
學雜費收入				22,940,400	
學費收入(收費數額依教育部106年6月9日台教授國部字第1060048603A號公告辦理)				19,152,000	
普通科	22,800	420	2	19,152,000	
雜費收入(收費數額依教育部106年6月9日台教授國部字第1060049373A號公告辦理)				3,788,400	
普通科	4,510	420	2	3,788,400	
實習實驗費收入(收費數額依教育部106年6月9日台教授國部字第1060049373A號公告辦理)				-	
普通科(高一)	110		2	-	
電腦使用費(收費數額依教育部106年6月9日台教授國部字第1060049373A號公告辦理)				-	
其他教學活動收入				-	
補助及受贈收入				17,626,400	
補助收入				5,426,400	
聘用現職護理教師為專任教師薪資				1,136,800	
優質化計畫				3,500,000	
均質化計畫				735,000	
雲林縣環境教育基金補助計畫				54,600	
受贈收入				12,200,000	
受贈收入				12,200,000	
附屬機構收益					附屬機構名稱:
財務收入				310,000	
利息收入				200,000	
投資收益				-	
投資基金收益					
基金收益				110,000	
其他收入				5,657,000	
試務費收入				29,000	
住宿費收入				5,628,000	
住宿費收入-高中(1520元-6700元)	6700	420	2	5,628,000	
雜項收入小計					

製 表： 阮麗娥



主辦會計： 阮麗娥



校 長： 蔡毓華



董 事 長： 賴延維

