

明德學校財團法人臺中市明德高級中學

103學年度

(自103年08月01日起至104年07月31日止)

預 算 書

81

預算業經本校於103年9月28日第16屆第4次董事會審議通過，特此註明

預算目錄

預算說明書

明德學校財團法人臺中市明德高級中學
預算說明書
中華民國一〇三學年度

一、學校組織及職掌：

本校於民國43年創校（補校），45年創設職校，71年增設家事類科，更名「明德家商」，84年5月增設普通科，86年8月更名為「明德女中」，103學年度恢復招收國中部，並更名為「明德中學」。校長綜理全校校務，教務處主管教學、註冊、實習輔導；學務處主管訓育、管理、體育、諮商輔導，總務處主管庶務、出納、文書、校車調度等；人事室主管教職同仁退撫、保險等；會計室主管會計、統計等；教學資源中心主管資訊、設備、圖書館等；進修學校設教務、生輔二組，其餘均由日校兼任之。

二、重要校務計畫：

1. 訂定本校《校務發展綱領》，各處室繼續擬訂「實施指標」，並有效執行、追蹤、檢討、改進。
2. 本校為普通高中附設職業類科，強化學生學科及術科能力，配合各科多元課程與活動，以達學生全人發展的教育理想。
3. 配合高中職課程綱要，修訂本校校訂課程，並配合大學學測、指考及四技二專考科規劃，調整課程進度。
4. 自行規劃及配合社教單位於明樓〔文萃廳〕、〔采蓍廳〕辦理藝文性活動，提供本校資源，服務社會。

三、收入預算說明：

本校現有國中部、普通科、職業類科，依據教育部核定收費標準編列預算，補助及捐贈收入係教育部補助辦學績優及特別獎助；其他收入係指學生搭乘校車之月票收入。

四、支出預算說明：

經費之使用，本著量入為出之原則，首重員工薪資之調整，次為提昇教學品質，汰舊更新教學設備。

五、重要固定資產增置計畫說明：

1. 增設嬰幼兒照護設備
2. 改建資訊管一樓隔間
3. 慈樓鋁隔柵
4. 改建青春廣場座椅
5. 建築物補強工程

六、其他必要說明事項：

明德學校財團法人臺中市明德高級中學

收支餘絀預計表

103學年度

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

前年度決算數	科 目 名 稱	本年度預算數	上年度估計決算數	本年度預算與上年度估計決算比較	
				差 異	%
315,124,965	收 入：	293,873,440	291,450,516	2,422,924	0.83
256,742,398	學雜費收入	234,687,230	234,249,913	437,317	0.19
6,619,748	補助及捐贈收入	10,500,000	8,223,966	2,276,034	27.68
6,973	附屬機構收益	4,500	2,207	2,293	103.90
3,395,859	財務收入	3,309,710	3,232,924	76,786	2.38
48,359,987	其他收入	45,372,000	45,741,506	-369,506	-0.81
300,923,729	支 出：	283,846,000	286,068,977	-2,222,977	-0.78
1,087,200	董事會支出	976,000	1,059,795	-83,795	-7.91
56,308,104	行政管理支出	47,920,000	48,239,067	-319,067	-0.66
198,192,438	教學研究及訓輔支出	191,950,000	194,003,615	-2,053,615	-1.06
7,640,589	獎助學金支出	7,000,000	6,889,757	110,243	1.60
37,695,398	其他支出	36,000,000	35,876,743	123,257	0.34
14,201,236	本年度純餘(絀)	10,027,440	5,381,539	4,645,901	86.33

明德學校財團法人臺中市明德高級中學

預計固定資產及無形資產變動表

單位：新臺幣元

103學年度

全 1 頁第 1 頁

科 目 名 稱	估計本學年初結存金額	本學年度預計增加金額	本學年度預計減少金額	截至本學年度底止預計結存金額	說 明
固定資產淨額	229,734,290	25,064,028	—	254,798,318	
土地	108,502,628	—	—	108,502,628	
土地改良物	71,533,625	—	—	71,533,625	
房屋及建築	23,702,775	21,286,158	—	44,988,933	
房屋及建築	23,702,775	21,286,158	—	44,988,933	
機械儀器及設備	15,709,030	2,004,970	—	17,714,000	
儀器及設備	15,709,030	2,004,970	—	17,714,000	
圖書及博物	8,602,296	230,000	—	8,832,296	
圖書	8,602,296	230,000	—	8,832,296	
其他設備	1,683,936	1,542,900	—	3,226,836	
其他設備	1,683,936	1,542,900	—	3,226,836	
無形資產淨額	1,192,104	157,500	—	1,349,604	
電腦軟體	1,192,104	157,500	—	1,349,604	
電腦軟體	1,192,104	157,500	—	1,349,604	
合 計	230,926,394	25,221,528	—	256,147,922	

房屋及建築

-4-

明德學校財團法人臺中市明德高級中學
預計增置重要固定資產及無形資產明細表

中華民國一〇三學年度

儀器及設備

科目及資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
短焦投影機	教學資源中心			28,000	
實物提示機	教學資源中心			14,000	
飛輪	教學資源中心			450,000	
無線控制器	教學資源中心			210,000	
網路供電交換器	教學資源中心			98,000	
無線基地台	教學資源中心			80,000	
無線AP	教學資源中心			200,000	
POE網路交換器	教學資源中心			50,000	
機器人模組	資料處理科			300,000	
A3印表機	多媒科			30,000	
馬克杯轉印機	多媒科			60,000	
數位相機	多媒科			10,000	
胸章機	多媒科			31,500	
實物投影機	多媒科			24,000	
數位相機	教學資源中心			245,790	
50吋LED液晶顯示器	教學資源中心			62,680	
條碼印製機	國貿科			8,000	
出口貿易流程圖電子式	國貿科			77,000	
外匯匯率變動表電子式	國貿科			26,000	
合 計				2,004,970	

圖書及博物

-6-

明德學校財團法人臺中市明德高級中學
預計增置重要固定資產及無形資產明細表
中華民國一〇三學年度

其他設備

科目及資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
互動式電子白板	教學資源中心			30,000	
IRS及時反饋系統	教學資源中心			135,000	
資訊講桌	總務處			75,000	
機器人場地板	資處科			12,000	
系統櫃	多媒科			28,000	
嬰幼兒照護設備	幼保科			723,100	
籃球場設備	總務處			132,300	
繪圖桌	廣設科			325,000	
繪圖椅	廣設科			82,500	
合 計				1,542,900	

電腦軟體

-8-

明德學校財團法人臺中市明德高級中學

收入預算明細表

103學年度

單位：新臺幣元
全 1 頁 第 1 頁

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上 年 度 估計決算數	本年度預算與 上年度估計決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
256,742,398	4110	學雜費收入	234,687,230	234,249,913	437,317	0.19	
209,907,156	4111	學費收入	184,906,500	190,448,191	-5,541,691	-2.91	
29,080,086	4112	雜費收入	33,255,070	26,792,510	6,462,560	24.12	
16,451,308	4113	實習實驗費收入	14,998,060	15,339,176	-341,116	-2.22	
1,303,848	4114	電腦使用費	1,527,600	1,670,036	-142,436	-8.53	
6,619,748	4150	補助及捐贈收入	10,500,000	8,223,966	2,276,034	27.68	
6,526,248	4151	補助收入	10,500,000	8,223,966	2,276,034	27.68	
93,500	4152	捐贈收入	—	—	—	—	
6,973	4160	附屬機構收益	4,500	2,207	2,293	103.90	
3,395,859	4170	財務收入	3,309,710	3,232,924	76,786	2.38	
3,395,859	4171	利息收入	3,309,710	3,232,924	76,786	2.38	
48,359,987	4190	其他收入	45,372,000	45,741,506	-369,506	-0.81	
970,520	4193	住宿費收入	1,072,000	953,730	118,270	12.40	
35,810,218	4194	校車費收入	33,000,000	31,700,290	1,299,710	4.10	
11,579,249	4199	雜項收入	11,300,000	13,087,486	-1,787,486	-13.66	
315,124,965		收 入 合 計	293,873,440	291,450,516	2,422,924	0.83	

明德學校財團法人臺中市明德高級中學

收入預算說明表

103學年度

全 3 頁 第 1 頁

科目名稱	收費區分	單價	人數	學期	小 計	合 計	摘 要
4111 學費收入						184,906,500	
	普通科	22,800	298	2	13,588,800		
	商業經營科	22,530	144	2	6,488,640		
	國際貿易科	22,530	186	2	8,381,160		
	資料處理科	22,530	191	2	8,606,460		
	廣告設計科	22,530	287	2	12,932,220		
	觀光科	22,530	297	2	13,382,820		
	餐飲科	22,530	508	2	22,890,480		
	應用外語科	22,530	271	2	12,211,260		
	幼保科	22,530	296	2	13,337,760		
	美容科	22,530	448	2	20,186,880		
	多媒體設計科	22,530	145	2	6,533,700		
	(夜)資料處理科	21,230	33	2	1,401,180		
	(夜)觀光科	21,230	146	2	6,199,160		
	(夜)餐飲科	21,230	572	2	24,287,120		
	(夜)應用外語科	21,230	28	2	1,188,880		
	(夜)美容科	21,230	313	2	13,289,980		
4112 雜費收入						33,255,070	
	國中部	28,955	126	2	7,296,660		
	普通科	4,510	298	2	2,687,960		
	商業經營科	3,300	144	2	950,400		
	國際貿易科	3,300	186	2	1,227,600		
	資料處理科	3,365	191	2	1,285,430		
	廣告設計科	3,300	287	2	1,894,200		
	觀光科	3,250	297	2	1,930,500		
	餐飲科	3,365	508	2	3,418,840		
	應用外語科	3,300	271	2	1,788,600		
	幼保科	3,250	296	2	1,924,000		

明德學校財團法人臺中市明德高級中學

收入預算說明表

103學年度

全 3 頁第 2 頁

科目名稱	收費區分	單價	人數	學期	小 計	合 計	摘 要
	美容科	3,250	448	2	2,912,000		
	多媒體設計科	3,365	145	2	975,850		
	(夜)資料處理科	2,305	33	2	152,130		
	(夜)觀光科	2,230	146	2	651,160		
	(夜)餐飲科	2,305	572	2	2,636,920		
	(夜)應用外語科	2,265	28	2	126,840		
	(夜)美容科	2,230	313	2	1,395,980		
4113 實習實驗費收入						14,998,060	
	普通科(社會組)	110	107	2	23,540		
	普通科(自然組)	110	75	2	16,500		
	商業經營科	1,230	144	2	354,240		
	國際貿易科	1,230	186	2	457,560		
	資料處理科	2,970	191	2	1,134,540		
	廣告設計科	2,970	287	2	1,704,780		
	觀光科	1,520	297	2	902,880		
	餐飲科	2,970	508	2	3,017,520		
	應用外語科	1,230	271	2	666,660		
	幼保科	1,520	296	2	899,840		
	美容科	1,520	448	2	1,361,920		
	多媒體設計科	2,970	145	2	861,300		
	(夜)資料處理科	2,040	33	2	134,640		
	(夜)觀光科	1,170	146	2	341,640		
	(夜)餐飲科	2,040	572	2	2,333,760		
	(夜)應用外語科	970	28	2	54,320		
	(夜)美容科	1,170	313	2	732,420		
4114 電腦使用費						1,527,600	
	普通科(高二)	400	69	2	55,200		
	商業設計科	700	46	2	64,400		

明德學校財團法人臺中市明德高級中學

收入預算說明表

103學年度

全 3 頁第 3 頁

[illegible]

說明：

明德學校財團法人臺中市明德高級中學

支出預算明細表

單位：新臺幣元

全 1 頁 第 1 頁

經常門

103學年度

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上 年 度 估計決算數	本年度預算與 上年度估計決算比較		說 明
	編 號	名 稱			差 異	%	
1,087,200	5110	董事會支出	976,000	1,059,795	-83,795	-7.91	
36,000	5111	人事費	36,000	36,000	—	—	
211,200	5112	業務費	100,000	183,795	-83,795	-45.59	
840,000	5115	出席及交通費	840,000	840,000	—	—	
56,308,104	5120	行政管理支出	47,920,000	48,239,067	-319,067	-0.66	
31,783,863	5121	人事費	26,000,000	28,086,354	-2,086,354	-7.43	
11,502,791	5122	業務費	15,000,000	13,090,568	1,909,432	14.59	
4,395,404	5123	維護費	4,200,000	4,411,745	-211,745	-4.80	
2,597,546	5124	退休撫卹費	2,720,000	2,650,400	69,600	2.63	超額年金150,000
6,028,500	5125	折舊及攤銷	—	—	—	—	
198,192,438	5130	教學研究及訓輔支出	191,950,000	194,003,615	-2,053,615	-1.06	
169,137,970	5131	人事費	160,000,000	164,919,912	-4,919,912	-2.98	
17,372,497	5132	業務費	19,500,000	17,289,528	2,210,472	12.79	
682,042	5133	維護費	650,000	539,525	110,475	20.48	
10,999,929	5134	退休撫卹費	11,800,000	11,254,650	545,350	4.85	超額年金900,000
7,640,589	5140	獎助學金支出	7,000,000	6,889,757	110,243	1.60	
7,640,589	5141	獎學金支出	7,000,000	6,889,757	110,243	1.60	
37,695,398	51A0	其他支出	36,000,000	35,876,743	123,257	0.34	
37,695,398	51A9	雜項支出	36,000,000	35,876,743	123,257	0.34	
300,923,729		支 出 合 計	283,846,000	286,068,977	-2,222,977	-0.78	

明德學校財團法人臺中市明德高級中學

最近5年現金收支概況表

99學年度至103學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	99學年度 決算數	100學年度 決算數	101學年度 決算數	102學年度 預估決算數	103學年度 預算數	備註
經常門現金收入	321,923,182	343,649,820	315,273,260	291,067,971	293,873,440	
學雜費收入	276,990,372	266,011,912	256,742,398	234,249,913	234,724,540	
補助及捐贈收入	220,000	9,432,035	6,619,748	8,223,966	10,500,000	
附屬機構收益	10,457	6,028	6,973	2,207	4,500	
財務收入	2,507,394	3,644,342	3,395,859	3,232,924	3,272,400	
其他收入	48,413,385	44,203,431	48,359,987	45,741,506	45,372,000	
減：不產生現金流入之收入						
應收預收項目調整增（減）數	-6,218,426	20,352,072	148,295	-382,545		
經常門現金支出	277,715,062	286,108,359	315,079,140	289,548,011	283,846,000	
董事會支出	849,716	973,660	1,087,200	1,059,795	976,000	
行政管理支出	49,521,916	49,019,894	56,308,104	48,239,067	47,920,000	
教學研究及訓輔支出	188,242,958	194,271,209	198,192,438	194,003,615	191,950,000	
獎助學金支出	7,061,244	7,842,770	7,640,589	6,889,757	7,000,000	
其他支出	36,103,153	39,057,360	37,695,398	35,876,743	36,000,000	
減：不產生現金流出之支出			-6,028,500			
應付預付項目調整增（減）數	-4,063,925	-5,056,534	20,183,911	3,479,034		
經常門現金餘絀	44,208,120	57,541,461	194,120	1,519,960	10,027,440	
出售資產現金收入						
購置動產、無形資產及其他資產現金支出	9,769,582	9,335,555	6,116,465	10,132,779	3,935,370	
機械儀器及設備	281,600	3,910,867	4,084,769	2,607,356	2,004,970	
圖書及博物	104,152	431,925	375,000	277,579	230,000	
其他設備	9,342,830	3,762,363	1,101,096	6,611,340	1,542,900	
電腦軟體	41,000	1,230,400	555,600	636,504	157,500	
其他資產						
扣減不動產支出前現金餘絀	34,438,538	48,205,906	-5,922,345	-8,612,819	6,092,070	
購置不動產現金支出		1,730,000	55,298,968	21,504,378	21,286,158	
土地		1,185,000	53,100,571			
土地改良物						

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

— 16 —

製 表：張嘉芸 

主辦會計：張嘉芸 

校 長：林義雄 

董 事 長：劉清標 