

雲林縣私立永年高級中學

107 學年度

(自107年8月1日至108年7月31日)

預 算 書

105

預算業經本校於 107/07/19 第18屆第17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	1
302	收支餘絀預計表	2	1
302	收支餘絀預計表-附表	3	1
303A	預計長期營運資產變動表	4	2
304	預計增置重要長期營運資產明細表	6	1
305	預計借款變動表	7	1
306	收入預算明細表	8	1
307	成本與費用預算明細表	9	1
308	預計購建土地及重大工程明細表	10	1
309	最近5年現金概況表	11	3
	收入預算說明書	14	2
合計頁數			15

雲林縣私立永年高級中學

預算說明書

107學年度

全15頁第1頁

壹、學校組織及職掌：

- 一、本校依據永年中學董事會組織成立，教育廳50.7.7教二字第02529號成立。
- 二、本校設校長一人，校長依據法令綜理校務，執行董事會決議之事項。
- 三、校長下設教務處(註冊、教學、設備、實習)，學務處(訓育、生輔、體衛)，總務處(庶務、出納、文書)，輔導室，人事室，會計室，圖書館。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

- (一)遵照政府相關指示辦理。已實施全人教育、尊重生命、訓練學生效法耶穌基督奉獻及博愛精神，注重人格與品德修養。
- (二)依本校業務計畫執行。健全語言教育，一貫訓練英文聽、說、讀、寫能力。

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明

- (一)本學年度學雜費收入4,345萬6,320元，較上學年度預算數6,039萬6,910元，減少1,694萬590元，約28.05%，主要係學生人數減少所致。
- (二)本學年度其他教學活動收入300萬4,032元，較上學年度預算數515萬500元，減少214萬6,468元，約41.67%，主要係學生人數減少所致。
- (三)本學年度補助及受贈收入3,133萬9,162元，較上學年度預算數198萬3,496元，增加2,935萬5,666元，約1480.0%，主要係表示因應少子女化學生減少，必須積極發動募款籌措財源之意。
- (四)本學年度其他收入3,124萬4,450元，較上學年度預算數4,154萬5,988元，減少1,030萬1,538元，約24.80%，主要係學生人數減少所致。

二、成本與費用預算說明

- (一)本學年度董事會支出281萬4,858元，較上學年度預算數345萬2,207元，減少63萬7,349元，主要係配合學校財務狀況樽節支出。
- (二)獎學金支出為7,008,000元，係為獎勵縣內學生來校就讀及資助清寒學生所需。
- (三)與土庫鎮公所的土地訴訟判決確定，自99/10/22起每半年需支付土地租金63萬7,394元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- (一)本學年度將執行校園能資源管理及環境安全衛生計畫，購置實驗室化學藥品櫃及實驗廢棄物儲存區，總金額26萬7,000元。
- (二)本學年度預計購置教室多媒體播放器4組共10萬元，以增進教學設施E化。

肆、其他必要說明事項：

高一 三班 90人，高二 四班 133人，高三 六班 232人，
國一 三班 85人，國二 三班 103人，國三 四班 126人。



私立永年高級中等學校

收支餘絀預計表

107 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
138,595,545	各項收入	110,833,964	113,868,730	-3,034,766	-2.67
70,036,459	學雜費收入	43,456,320	58,520,090	-15,063,770	-25.74
4,970,726	其他教學活動收入	3,004,032	3,621,919	-617,887	-17.06
9,536,193	補助及受贈收入	31,339,162	9,600,601	21,738,561	226.43
2,147,997	財務收入	1,790,000	1,595,370	194,630	12.20
51,904,170	其他收入	31,244,450	40,530,750	-9,286,300	-22.91
139,665,944	各項成本與費用	110,833,964	122,918,676	-12,084,712	-9.83
3,602,486	董事會支出	2,814,858	3,171,046	-356,188	-11.23
20,465,276	行政管理支出	26,660,630	24,581,716	2,078,914	8.46
63,771,988	教學研究及訓輔支出	54,212,348	59,975,718	-5,763,370	-9.61
9,159,345	獎助學金支出	7,008,000	8,281,702	-1,273,702	-15.38
3,975,715	其他教學活動支出	2,423,200	3,512,845	-1,089,645	-31.02
38,691,134	其他支出	17,714,928	23,395,649	-5,680,721	-24.28
-1,070,399	各項本期餘絀	0	-9,049,946	9,049,946	-100.00



私立永年高級中等學校
收支餘絀預計表 - 附表
 107 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
0	本期其他綜合餘絀	0	0	0	0
0	備供出售金融資產未實現餘絀	0	0	0	0
0	現金流量避險中屬有效避險部分之避險餘絀	0	0	0	0
0	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	0	0	0	0
0	未實現重估增值	0	0	0	0
0	採權益法認列之其他綜合餘絀份額	0	0	0	0
0	本期綜合餘絀總額	0	0	0	0



私立永年高級中等學校
預計長期營運資產變動表
 107 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	197,236,957	547,000	0	0	197,783,957	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	10,903,835	0	0	0	10,903,835	
房屋及建築	81,674,369	0	0	0	81,674,369	
機械儀器及設備	23,136,421	267,000	0	0	23,403,421	
圖書及博物	3,550,183	0	0	0	3,550,183	
其他設備	77,972,149	280,000	0	0	78,252,149	
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	197,236,957	547,000	0	0	197,783,957	
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	



私立永年高級中等學校
預計長期營運資產變動表
 107 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	1,835,277	0	0	0	1,835,277	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,835,277	0	0	0	1,835,277	
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	
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	1,835,277	0	0	0	1,835,277	
合 計	199,072,234	547,000	0	0	199,619,234	



私立永年高級中等學校
預計增置重要長期營運資產明細表
 107 學年度

全 1 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				267,000	
化學藥品櫃及實驗廢棄物儲存區	教務處	1	267,000	267,000	能源管理及環安衛計畫補助20萬元、自籌6萬7,000元
1360 其他設備				280,000	
廣播擴音機	總務處	1	24,000	24,000	
電腦主機	總務處	1	20,000	20,000	文書組
抽水馬達	總務處	1	24,000	24,000	
教室用電腦	教務處	2	25,000	50,000	阿娜大樓國三班級教室
行政電腦	教務處	1	25,000	25,000	
教師辦公室電腦	教務處	1	25,000	25,000	導師室
教室多媒體播放器	教務處	4	25,000	100,000	
Nittaku桌球桌	學務處	1	12,000	12,000	
合 計				547,000	



私立永年高級中等學校

預計借款變動表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度 舉借金額	預計本學年度 償還金額	預計期末金額	備 註
無						
合 計		-	-	-	-	



私立永年高級中等學校
收入預算明細表
107 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	%	
70,036,459	學雜費收入	43,456,320	58,520,090	-15,063,770	-25.74	學生人數減少所致
35,302,000	學費收入	20,748,000	30,027,600	-9,279,600	-30.90	
33,917,432	雜費收入	22,421,220	27,878,113	-5,456,893	-19.57	
217,710	實習實驗費收入	78,300	173,793	-95,493	-54.95	
599,317	電腦使用費收入	208,800	440,584	-231,784	-52.61	
4,970,726	其他教學活動收入	3,004,032	3,621,919	-617,887	-17.06	
4,970,726	其他教學活動收入	3,004,032	3,621,919	-617,887	-17.06	
9,536,193	補助及受贈收入	31,339,162	9,600,601	21,738,561	226.43	為因應少子女化學生減少，必須積極發動募款籌措財源
8,898,053	補助收入	285,000	8,863,407	-8,578,407	-96.78	
638,140	受贈收入	31,054,162	737,194	30,316,968	4,112.48	
2,147,997	財務收入	1,790,000	1,595,370	194,630	12.20	
1,781,165	利息收入	1,790,000	1,595,370	194,630	12.20	學生人數減少所致
366,832	基金收益	0	0	0	0	
51,904,170	其他收入	31,244,450	40,530,750	-9,286,300	-22.91	
2,764,333	住宿費收入	1,133,550	2,545,630	-1,412,080	-55.47	
49,139,837	雜項收入	30,110,900	37,985,120	-7,874,220	-20.73	
138,595,545	合 計	110,833,964	113,868,730	-3,034,766	-2.67	



私立永年高級中等學校
成本與費用預算明細表
107 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	%	
3,602,486	董事會支出	2,814,858	3,171,046	-356,188	-11.23	專任職員2人\$1,068,360 專任董事報酬\$839,700
2,548,875	人事費	1,908,060	2,301,079	-393,019	-17.08	
36,973	業務費	254,339	16,613	237,726	1,430.96	
55,638	退休撫卹費	59,000	56,273	2,727	4.85	
961,000	出席及交通費	593,459	797,081	-203,622	-25.55	
20,465,276	行政管理支出	26,660,630	24,581,716	2,078,914	8.46	
11,449,502	人事費	18,236,814	18,590,666	-353,852	-1.90	
4,872,229	業務費	6,228,632	4,824,688	1,403,944	29.10	
1,361,851	維護費	1,534,224	684,990	849,234	123.98	
514,100	退休撫卹費	660,960	481,372	179,588	37.31	
2,267,594	折舊及攤銷	0	0	0	0	學校自付
63,771,988	教學研究及訓輔支出	54,212,348	59,975,718	-5,763,370	-9.61	
54,337,239	人事費	48,816,168	53,631,676	-4,815,508	-8.98	
5,727,743	業務費	2,345,270	3,902,979	-1,557,709	-39.91	
239,425	維護費	305,000	179,704	125,296	69.72	
2,253,945	退休撫卹費	2,745,910	2,261,359	484,551	21.43	
1,213,636	折舊及攤銷	0	0	0	0	
9,159,345	獎助學金支出	7,008,000	8,281,702	-1,273,702	-15.38	
8,944,345	獎學金支出	7,008,000	8,053,702	-1,045,702	-12.98	
215,000	助學金支出	0	228,000	-228,000	-100.00	
3,975,715	其他教學活動支出	2,423,200	3,512,845	-1,089,645	-31.02	學生人數減少所致
3,345,700	人事費	2,423,200	3,160,800	-737,600	-23.34	
630,015	業務費	0	352,045	-352,045	-100.00	
38,691,134	其他支出	17,714,928	23,395,649	-5,680,721	-24.28	學生人數減少所致
398,928	超額年金給付	398,928	398,928	0	0	
38,292,206	雜項支出	17,316,000	22,996,721	-5,680,721	-24.70	
139,665,944	合 計	110,833,964	122,918,676	-12,084,712	-9.83	



私立永年高級中等學校
預計購建土地及重大工程明細表
107 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	-	-	-		-		-	



私立永年高級中等學校
最近5年現金概況表
107學年度至103學年度

全 3 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	110,833,964	113,868,730	138,663,641	146,252,106	159,754,962	
學雜費收入	43,456,320	58,520,090	70,036,459	76,946,045	82,298,750	
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	3,004,032	3,621,919	4,970,726	0	0	
補助及受贈收入	31,339,162	9,600,601	9,536,193	10,551,711	14,819,173	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	1,790,000	1,595,370	2,147,997	2,377,109	2,995,286	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	31,244,450	40,530,750	51,904,170	56,999,962	60,349,304	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	68,096	-622,721	-707,551	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	110,833,964	122,918,676	136,859,007	135,957,723	149,092,372	
董事會支出	2,814,858	3,171,046	3,602,486	3,708,243	3,967,656	
行政管理支出	26,660,630	24,581,716	20,465,276	18,954,587	18,543,284	
教學研究及訓輔支出	54,212,348	59,975,718	63,771,988	66,437,433	76,634,163	
獎助學金支出	7,008,000	8,281,702	9,159,345	9,607,328	7,979,690	
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	2,423,200	3,512,845	3,975,715	0	0	
附屬機構損失	0	0	0	0	0	
財務費用	0	0	0	0	0	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	17,714,928	23,395,649	38,691,134	38,987,396	43,159,125	
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	-3,481,230	-1,842,741	-2,689,736	



私立永年高級中等學校
最近5年現金概況表
107學年度至103學年度

全 3 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	0	674,293	105,477	1,498,190	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	0	-9,049,946	1,804,634	10,294,383	10,662,590	
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)	547,000	5,090,968	5,607,272	12,515,531	7,441,657	
機械儀器及設備	267,000	3,034,848	2,004,010	1,966,430	3,079,965	
圖書及博物	0	57,600	24,950	43,620	85,169	
其他設備	280,000	1,998,520	3,359,912	9,655,481	3,952,523	
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	218,400	850,000	324,000	
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)	-547,000	-14,140,914	-3,802,638	-2,221,148	3,220,933	
購置不動產現金支出(G)	0	344,000	133,500	387,000	5,985,971	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	344,000	133,500	387,000	5,985,971	
土地權利金	0	0	0	0	0	



私立永年高級中等學校
最近5年現金概況表
107學年度至103學年度

全 3 頁第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103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	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	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	-342,977	-402,328	16,999	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	-547,000	-14,484,914	-4,279,115	-3,010,476	-2,748,039	
期初現金及銀行存款餘額(L)	150,434,331	164,919,245	169,198,360	172,208,836	174,956,875	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	149,887,331	150,434,331	164,919,245	169,198,360	172,208,836	

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				43,456,320	
學費收入(收費數額依教育部107年7月4日 臺教授國部字第1070057150B號公告辦理)				20,748,000	
普通科	22,800	284	2	12,950,400	
綜合高中學程高一	22,800	0	2	-	
綜合高中學程高二高三	22,800	171	2	7,797,600	
			2	-	
雜費收入(收費數額依教育部107年7 月4日臺教授國部字第1070057149B號公告辦 理)				22,421,220	
依據私立高級中等學校評鑑及評鑑績優學 校放寬辦學限制辦法第10條第5款規定申 請核准向學生收取費用項目	336		2	-	限高一新生
普通科	4,510	284	2	2,561,680	
綜合高中學程高一	4,620	0	2	-	
綜合高中學程高二高三	4,900	171	2	1,675,800	
國中部	28,955	314	2	18,183,740	
				-	
實習實驗費收入(收費數額依教育部教育 部107年7月4日臺教授國部字第1070057149B號 公告辦理)				78,300	
普通科(高一)	110	90	2	19,800	
普通科(高二自然組)	390	75	2	58,500	
電腦使用費(收費數額依教育部107 年7月4日臺教授國部字第1070057149B號公告 辦理)				208,800	
每週排課1節	400	261	2	208,800	
推廣教育收入				-	
產學合作收入				-	
其他教學活動收入				3,004,032	
活動1	504	769	2	775,152	
活動2	900	305	2	549,000	
活動3	1560	250	2	780,000	
活動4	2000	125	2	500,000	
活動5	260	769	2	399,880	
補助及受贈收入				31,339,162	
補助收入小計				285,000	

收入預算說明表

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
補助收入-國教署				20,000	健康促進計畫
補助收入-縣(市)政府				65,000	國中生涯補助
補助收入-教育部				200,000	能資源環安衛計畫
受贈收入小計				31,054,162	
附屬機構收益					附屬機構名稱:
財務收入				1,790,000	
利息收入				1,790,000	
投資收益					
其他收入				31,244,450	
住宿費收入(合計)				1,133,550	
住宿費收入-高中(1520元-6700元)	6700	40	2	536,000	
住宿費收入-國中	5895	40	2	471,600	
住宿費收入-暑假-高中	1340	40	1	53,600	
住宿費收入-暑假-國中	1179	40	1	47,160	
住宿費收入-寒假-高中	335	40	1	13,400	
住宿費收入-寒假-國中	294.75	40	1	11,790	
住宿費收入				-	
試務費收入					
雜項收入小計				30,110,900	

製表：



主辦會計：邱淑娟



校 長：許仁弘



董 事 長：鍾安住

