

雲林縣私立永年高級中學

108 學 年 度

(自 108 年 8 月 1 日 起 至 109 年 7 月 31 日 止)

預 算 書

105

預算業經本校於108年6月27日第19屆第4次董事會議審議通過

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
303A	預計長期營運資產變動表	3	2
304	預計增置重要長期營運資產明細表	5	1
305	預計借款變動表	6	1
306	收入預算明細表	7	1
307	成本與費用預算明細表	8	1
308	預計購建土地及重大工程明細表	9	1
309	最近5年現金概況表	10	3
	收入預算說明書(含學雜費收入說明書)	13	2
	合計頁數	14	

雲林縣私立永年高級中學

預算說明書

108學年度

全14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、圖書館)，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。

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3,637萬2,224元，較上學年度預算數4,345萬6,320元，減少708萬4,096元，約16.30%，主要係學生人數減少所致。
- (二)本學年度其他教學活動收入405萬7,600元，較上學年度預算數300萬4,032元，增加105萬3,568元，約35.07%，主要本校增辦一些營隊活動所致。
- (三)本學年度補助及受贈收入1,887萬3,963元，較上學年度預算數3,133萬9,162元，減少1,246萬5,199元，約39.78%，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2,812萬2,366元，較上學年度預算數3,124萬4,450元，減少312萬2,084元，約9.99%，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269萬6,147元，較上學年度預算數281萬4,858元，減少11萬8,711元，主要係配合學校財務狀況樽節支出。
- (二)本學年度教學研究及訓輔支出3,962萬8,581元，較上學年度預算數5,421萬2,348元，減少1,458萬3,767元，主要係配合學校學生數比例配制老師配額，學校財務狀況樽節支出，15位老師離職、資遣及退休。
- (三)獎學金支出為5,115,055元，係為獎勵縣內學生來校就讀及資助清寒學生所需。
- (四)今年無預定報廢設備。
- (五)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；一年共計\$127萬4,788元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- (一)本學年度預計購置教室多媒體播放器、教室電腦設備及主機、廣播擴音機，以增進教學設施E化。

肆、其他必要說明事項：

高一 三班 91人，高二 三班 112人，高三 四班 135人，
國一 三班 100人，國二 三班 90人，國三 三班 106人。



私立永年高級中等學校

收支餘絀預計表

108 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
114,340,311	各項收入	89,216,153	100,012,575	-10,796,422	-10.80
58,520,090	學雜費收入	36,372,224	45,143,871	-8,771,647	-19.43
3,600,084	其他教學活動收入	4,057,600	5,913,634	-1,856,034	-31.39
9,667,128	補助及受贈收入	18,873,963	14,464,730	4,409,233	30.48
1,905,539	財務收入	1,790,000	1,675,586	114,414	6.83
40,647,470	其他收入	28,122,366	32,814,754	-4,692,388	-14.30
121,688,559	各項成本與費用	89,216,153	116,697,447	-27,481,294	-23.55
3,175,212	董事會支出	2,696,147	2,901,050	-204,903	-7.06
15,678,067	行政管理支出	23,938,131	22,563,254	1,374,877	6.09
59,435,858	教學研究及訓輔支出	39,628,581	59,181,709	-19,553,128	-33.04
8,281,702	獎助學金支出	5,115,055	8,031,124	-2,916,069	-36.31
3,464,674	其他教學活動支出	3,015,268	5,312,202	-2,296,934	-43.24
31,653,046	其他支出	14,822,971	18,708,108	-3,885,137	-20.77
-7,348,248	本期餘絀	0	-16,684,872	16,684,872	-100.00



私立永年高級中等學校
預計長期營運資產變動表

108 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	203,987,408	345,850	0	0	204,333,258	
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	82,768,569	0	0	0	82,768,569	
機械儀器及設備	27,119,214	0	0	0	27,119,214	
圖書及博物	3,656,633	0	0	0	3,656,633	
其他設備	79,539,157	345,850	0	0	79,885,007	
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	203,987,408	345,850	0	0	204,333,258	
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
108 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	1,850,277	0	0	0	1,850,277	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,850,277	0	0	0	1,850,277	
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	1,850,277	0	0	0	1,850,277	
合 計	205,837,685	345,850	0	0	206,183,535	



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
108 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
1360 其他設備				345,850	
教學教室電腦	教務處	2	25,000	50,000	
行政電腦	教務處	2	25,000	50,000	
教師辦公室電腦	教務處	2	25,000	50,000	
教室多媒體播永器	教務處	2	25,000	50,000	
行政電腦	學務處	2	26,000	52,000	
廣播擴音機	總務處	1	25,000	25,000	
電腦主機+1台UPS*2300	總務處	1	25,000	25,000	
增設監視系統	總務處	1	10,000	10,000	
抽水馬達	總務處	1	30,000	30,000	
黑白雷射印表機	會計室	1	3,850	3,850	
合 計				345,850	



私立永年高級中等學校

預計借款變動表

108 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
108 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	%	
58,520,090	學雜費收入	36,372,224	45,143,871	-8,771,647	-19.43	學生人數減少。 因應少子女化學生減少、必須積極發動募款等措財源之意。 為達預算收支平衡原則，受贈收入需募款1仟多萬，故減少編列補助收入。
30,027,600	學費收入	15,875,184	21,796,800	-5,921,616	-27.17	
27,878,113	雜費收入	20,265,780	22,968,751	-2,702,971	-11.77	
173,793	實習實驗費收入	80,860	74,420	6,440	8.65	
440,584	電腦使用費收入	150,400	303,900	-153,500	-50.51	
3,600,084	其他教學活動收入	4,057,600	5,913,634	-1,856,034	-31.39	
3,600,084	其他教學活動收入	4,057,600	5,913,634	-1,856,034	-31.39	
9,667,128	補助及受贈收入	18,873,963	14,464,730	4,409,233	30.48	
8,869,137	補助收入	285,000	9,241,309	-8,956,309	-96.92	
797,991	受贈收入	18,588,963	5,223,421	13,365,542	255.88	
1,905,539	財務收入	1,790,000	1,675,586	114,414	6.83	
1,905,539	利息收入	1,790,000	1,675,586	114,414	6.83	
40,647,470	其他收入	28,122,366	32,814,754	-4,692,388	-14.30	
2,517,403	住宿費收入	1,105,296	1,972,510	-867,214	-43.96	
38,130,067	雜項收入	27,017,070	30,842,244	-3,825,174	-12.40	
114,340,311	合 計	89,216,153	100,012,575	-10,796,422	-10.80	



私立永年高級中等學校
成本與費用預算明細表

108 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	%	
3,175,212	董事會支出	2,696,147	2,901,050	-204,903	-7.06	專任職員2人董事會秘書1人 \$1,112,340元 ；專任董事會報酬 \$755,730元 以預算總收入額度編列。
2,301,079	人事費	1,868,070	2,149,071	-281,001	-13.08	
20,860	業務費	230,723	25,382	205,341	809.00	
56,273	退休撫卹費	59,000	52,282	6,718	12.85	
797,000	出席及交通費	538,354	674,315	-135,961	-20.16	
15,678,067	行政管理支出	23,938,131	22,563,254	1,374,877	6.09	配合學校學生數比例 配制老師配額，學校 財務狀況撙節支 出，15位老師離 職、資遣及退休。
9,886,859	人事費	17,069,517	19,365,149	-2,295,632	-11.85	
4,545,266	業務費	5,288,148	2,117,466	3,170,682	149.74	
764,570	維護費	969,912	621,347	348,565	56.10	
481,372	退休撫卹費	610,554	459,292	151,262	32.93	
59,435,858	教學研究及訓輔支出	39,628,581	59,181,709	-19,553,128	-33.04	配合學校學生數比例 配制老師配額，學校 財務狀況撙節支 出，15位老師離 職、資遣及退休。
52,329,353	人事費	35,816,656	52,709,063	-16,892,407	-32.05	
4,598,496	業務費	1,596,006	4,031,010	-2,435,004	-60.41	
246,664	維護費	71,293	241,110	-169,817	-70.43	
2,261,345	退休撫卹費	2,144,626	2,200,526	-55,900	-2.54	
8,281,702	獎助學金支出	5,115,055	8,031,124	-2,916,069	-36.31	係為獎勵縣內學生來 校就讀及資助清寒學 生所需。
8,053,702	獎學金支出	5,115,055	8,031,124	-2,916,069	-36.31	
228,000	助學金支出	0	0	0	0	
3,464,674	其他教學活動支出	3,015,268	5,312,202	-2,296,934	-43.24	學生人數減少。
3,029,200	人事費	2,925,162	3,395,827	-470,665	-13.86	
435,474	業務費	90,106	1,916,375	-1,826,269	-95.30	
31,653,046	其他支出	14,822,971	18,708,108	-3,885,137	-20.77	學生人數減少。
398,928	超額年金給付	398,928	398,928	0	0	
31,254,118	雜項支出	14,424,043	18,309,180	-3,885,137	-21.22	



私立永年高級中等學校
成本與費用預算明細表
108 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	%	
121,688,559	合 計	89,216,153	116,697,447	-27,481,294	-23.55	



私立永年高級中等學校
預計購建土地及重大工程明細表
108 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
108學年度至104學年度

全 3 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	108學年度預 算數	107學年度預 估決算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	89,216,153	100,012,575	114,084,143	138,663,641	146,252,106	
學雜費收入	36,372,224	45,143,871	58,520,090	70,036,459	76,946,045	
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	4,057,600	5,913,634	3,600,084	4,970,726	0	
補助及受贈收入	18,873,963	14,464,730	9,667,128	9,536,193	10,551,711	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	1,790,000	1,675,586	1,905,539	2,147,997	2,377,109	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	28,122,366	32,814,754	40,647,470	51,904,170	56,999,962	
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	-256,168	68,096	-622,721	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	89,216,153	116,697,447	125,281,051	136,859,007	135,957,723	
董事會支出	2,696,147	2,901,050	3,175,212	3,602,486	3,708,243	
行政管理支出	23,938,131	22,563,254	15,678,067	20,465,276	18,954,587	
教學研究及訓輔支出	39,628,581	59,181,709	59,435,858	63,771,988	66,437,433	
獎助學金支出	5,115,055	8,031,124	8,281,702	9,159,345	9,607,328	
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	3,015,268	5,312,202	3,464,674	3,975,715	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	14,822,971	18,708,108	31,653,046	38,691,134	38,987,396	
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	0	-3,481,230	-1,842,741	



私立永年高級中等學校
最近5年現金概況表
108學年度至104學年度

全 3 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	108學年度預 算數	107學年度預 估決算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	0	3,592,492	674,293	105,477	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	0	-16,684,872	-11,196,908	1,804,634	10,294,383	
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)	345,850	5,409,161	5,353,058	5,607,272	12,515,531	
機械儀器及設備	0	3,891,603	3,126,038	2,004,010	1,966,430	
圖書及博物	0	8,350	155,700	24,950	43,620	
其他設備	345,850	1,509,208	2,056,320	3,359,912	9,655,481	
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	15,000	218,400	850,000	
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)	-345,850	-22,094,033	-16,549,966	-3,802,638	-2,221,148	
購置不動產現金支出(G)	0	1,094,200	344,000	133,500	387,000	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	1,094,200	344,000	133,500	387,000	
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
108學年度至104學年度

全 3 頁第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	108學年度預 算數	107學年度預 估決算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	104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)	-500,000	-500,000	66,715	-342,977	-402,328	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	-845,850	-23,688,233	-16,827,251	-4,279,115	-3,010,476	
期初現金及銀行存款餘額(L)	124,403,761	148,091,994	164,919,245	169,198,360	172,208,836	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	123,557,911	124,403,761	148,091,994	164,919,245	169,198,360	



私立永年高級中等學校
收入預算說明表

108 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				15,875,184
高中部一、二、三年級	23,484	338	2	15,875,184
4112雜費收入				20,265,780
普通高中一、二、三年級	4,510	241	2	2,173,820
國中部	28,955	296	2	17,141,360
綜合高中二、三年級	4,900	97	2	950,600
4113實習實驗費收入				80,860
普通高中一年級	110	91	2	20,020
普通高中二、三年級	390	78	2	60,840
4114電腦使用費收入				150,400
普通高中一年級	400	91	2	72,800
綜合高中二、三年級	400	97	2	77,600
合 計				36,372,224
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				4,057,600
活動1-多元差異延伸課程	504	634	2	639,072
活動2-多元差異延伸自學課程	900	500	2	900,000
活動3-多元差異延伸共備課程(高)	1,736	338	2	1,173,536
活動4-多元差異延伸共備課程(國)	1,715	296	2	1,015,280
活動5-多元差異延伸溫書課程	1	164,856	2	329,712
合 計				4,057,600
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				285,000
健康促進及親職教育	570	500	1	285,000



私立永年高級中等學校
收入預算說明表
108 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
4152受贈收入				18,588,963
捐贈及招募	1	18,588,963	1	18,588,963
合 計				18,873,963
4170財務收入				
4171利息收入				1,790,000
銀行利息	5,000	358	1	1,790,000
合 計				1,790,000
4190其他收入				
4193住宿費收入				1,105,296
高中部一、二、三年級	6,700	45	2	603,000
國中部一、二、三年級	5,895	30	2	353,700
暑假-高中($6700 \times 4 \div 20$)	1,340	58	1	77,720
暑假-國中($5895 \times 4 \div 20$)	1,179	40	1	47,160
寒假-高中($6700 \div 5 \div 4$)	335	40	1	13,400
寒假-國中($5895 \div 5 \div 4$)	1	10,316	1	10,316
4199雜項收入				27,017,070
校車、伙食、洗衣、福利社	1	13,508,535	2	27,017,070
合 計				28,122,366
總 計				89,216,153

收費數額依教育部108年7月25日臺教授國部字第1080078783A號公告辦理。
收費數額依教育部108年7月26日臺教授國部字第1080079790A號公告辦理。

製表：



主辦會計：張美玉



校

長：許仁弘



董 事 長：鍾安住

