

雲林縣私立永年高級中學

109學年度

(自109年8月1日至110年7月31日止)

105

預 算 書

預算業經本校於109年6月18日第19屆第8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
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	4	1
305	預計借款變動表	5	1
306	收入預算明細表	6	1
307	成本與費用預算明細表	7	2
308	預計購建土地及重大工程明細表	8	1
309	最近5年現金概況表	9	3
	收入預算說明書(含學雜費收入說明書)	10	2
	合計頁數	15	

雲林縣私立永年高級中學

預算說明書

109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、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。
- 二、重要長期營運資產增置計畫：如計畫時程內完成。
- 三、長期債務之舉借及償還：無。
- 四、其他重要計畫：本年度因7部校車使用年限已到；需購置7部中古校車至校使用，可以接送學生上下學及其他活動使用。

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3,171萬6,842元，較上學年度預算數3,637萬2,224元，減少465萬5,382元，約12.80%，主要係學生人數減少所致。
- (二)本學年度其他教學活動收入513萬0,514元，較上學年度預算數405萬7,600元，增加107萬2,914元，約26.44%，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2,228萬6,769元，較上學年度預算數1,887萬3,963元，增加341萬2,806元，約18.08%，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2,491萬7,856元，較上學年度預算數2,812萬2,366元，減少320萬4,510元，約11.39%，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226萬4,489元，較上學年度預算數269萬6,147元，減少43萬1,658元，學生數減少收入相對減少。
- (二)獎學金支出為7,116,103元，係為獎勵縣內學生來校就讀及資助清寒學生所需。
- (三)今年其他設備7部校車及配件報廢\$8,250,598元。
- (四)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。
- (二)本學年度預計購置7部中古手排校車、因為接送學生上下課路線廣泛，如以外包車接送，學生負擔車費會加重，而此對本校招生不利，校車使用，以永續經營為考量。

肆、其他必要說明事項：

高一 二班 70人，高二 三班 92人，高三 三班 112人。
國一 三班 90人，國二 三班 99人，國三 三班 90人。



私立永年高級中等學校

收支餘絀預計表

109 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
99,944,661	各項收入	85,505,929	75,510,078	9,995,851	13.24
45,143,871	學雜費收入	31,716,842	36,333,689	-4,616,847	-12.71
5,913,634	其他教學活動收入	5,130,514	5,018,474	112,040	2.23
14,618,584	補助及受贈收入	22,286,769	6,443,922	15,842,847	245.86
1,816,592	財務收入	1,453,948	1,283,256	170,692	13.30
32,451,980	其他收入	24,917,856	26,430,737	-1,512,881	-5.72
114,108,494	各項成本與費用	85,505,929	87,063,480	-1,557,551	-1.79
2,908,777	董事會支出	2,264,489	2,375,507	-111,018	-4.67
13,570,951	行政管理支出	19,968,526	11,721,372	8,247,154	70.36
56,440,283	教學研究及訓輔支出	29,836,891	38,921,295	-9,084,404	-23.34
8,300,646	獎助學金支出	7,116,103	8,386,741	-1,270,638	-15.15
5,341,323	其他教學活動支出	3,847,248	5,120,636	-1,273,388	-24.87
27,546,514	其他支出	22,472,672	20,537,929	1,934,743	9.42
-14,163,833	本期餘絀	0	-11,553,402	11,553,402	-100.00



私立永年高級中等學校
預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 1 頁
 單位：新臺幣元

109 學年度

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	206,014,578	5,219,638	8,250,598	0	202,983,618	
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	82,484,009	411,800	0	0	82,895,809	
機械儀器及設備	28,502,184	36,000	0	0	28,538,184	
圖書及博物	3,656,633	0	0	0	3,656,633	
其他設備	80,467,917	4,771,838	8,250,598	0	76,989,157	
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	206,014,578	5,219,638	8,250,598	0	202,983,618	
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

全 2 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

109 學年度

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	2,215,277	100,000	0	0	2,315,277	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	2,215,277	100,000	0	0	2,315,277	
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	2,215,277	100,000	0	0	2,315,277	
合 計	208,229,855	5,319,638	8,250,598	0	205,298,895	



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
109 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
1330 房屋及建築				411,800	
男生宿舍2樓-2側公共浴室門更新13門*1間	總務處	1	67,600	67,600	
住宿生熱水供應存放油槽更新	總務處	1	96,000	96,000	
阿娜大樓3樓6間教室靠走廊24座鋁窗146*105外框8cm.內框4.2cm.2片式玻璃5mm透明無紗窗更新	總務處	6	19,000	114,000	
宣德大樓2樓2間12座內側鋁窗外框8cm.內框4.2cm2片式玻璃5mm透明無紗窗12座鋁窗149*125玻璃更新	總務處	2	33,600	67,200	
男生宿舍2樓-北邊公共浴室地板防水益加施作及地磚隆起破損更新	總務處	1	67,000	67,000	
1340 機械儀器及設備				36,000	
液晶顯示器	教務處	3	12,000	36,000	
1360 其他設備				4,771,838	
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	
教室多媒體播放器	教務處	2	25,000	50,000	
欣河校務行政系統	教務處	1	220,000	220,000	配合新課綱科目領域增設，需要升級系統作業。
廣播擴音機	總務處	1	24,000	24,000	
電腦主機+1台UPS*2300	總務處	1	20,000	20,000	
抽水馬達	總務處	1	24,000	24,000	
購置7部校車	總務處	1	4,283,838	4,283,838	109學年本校7部校車使用年限到期，需再購置校車來接送學生。
1620 電腦軟體				100,000	
校務系統伺服器	總務處	1	75,000	75,000	
校務系統不斷電系統	總務處	1	25,000	25,000	
合 計				5,319,638	



私立永年高級中等學校
預計借款變動表
109 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
 109 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	%	
45,143,871	學雜費收入	31,716,842	36,333,689	-4,616,847	-12.71	
21,796,800	學費收入	12,869,232	15,867,356	-2,998,124	-18.89	學生人數減少。
22,968,751	雜費收入	18,675,170	20,213,146	-1,537,976	-7.61	
74,420	實習實驗費收入	68,440	70,437	-1,997	-2.84	
303,900	電腦使用費收入	104,000	182,750	-78,750	-43.09	學生人數減少。
5,913,634	其他教學活動收入	5,130,514	5,018,474	112,040	2.23	
5,913,634	其他教學活動收入	5,130,514	5,018,474	112,040	2.23	增加一些營隊活動。
14,618,584	補助及受贈收入	22,286,769	6,443,922	15,842,847	245.86	因應少子化學生減少；必須積極發動募款等措財源之意。
9,025,635	補助收入	0	5,840,458	-5,840,458	-100.00	未預估補助收入。
5,592,949	受贈收入	22,286,769	603,464	21,683,305	3,593.14	預算為達收支平衡；估計需募款2仟多，故未編列補助收入。
1,816,592	財務收入	1,453,948	1,283,256	170,692	13.30	
1,816,592	利息收入	1,453,948	1,283,256	170,692	13.30	
32,451,980	其他收入	24,917,856	26,430,737	-1,512,881	-5.72	
1,972,510	住宿費收入	1,385,900	1,284,597	101,303	7.89	
30,479,470	雜項收入	23,531,956	25,146,140	-1,614,184	-6.42	
99,944,661	合 計	85,505,929	75,510,078	9,995,851	13.24	



私立永年高級中等學校
成本與費用預算明細表

109 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	%	
2,908,777	董事會支出	2,264,489	2,375,507	-111,018	-4.67	
2,146,923	人事費	1,570,995	1,763,553	-192,558	-10.92	專任職員2位 \$ 917,220元； 董事會秘書1人 \$ 24,000元；專任董事報酬 \$ 629,775元。
37,142	業務費	189,657	31,204	158,453	507.80	以預算總收入額度編列。
56,397	退休撫卹費	61,303	53,700	7,603	14.16	
668,315	出席及交通費	442,534	527,050	-84,516	-16.04	
13,570,951	行政管理支出	19,968,526	11,721,372	8,247,154	70.36	7部校車已達使用年限；109學年需報廢。
9,500,430	人事費	6,614,856	8,046,078	-1,431,222	-17.79	1位幹事退休。
2,895,802	業務費	3,992,240	2,705,804	1,286,436	47.54	年度招生費及印刷等費用用因成本提高。
715,427	維護費	686,500	567,972	118,528	20.87	機器老舊需提高維護費用金額。
459,292	退休撫卹費	424,332	401,518	22,814	5.68	
0	折舊及攤銷	8,250,598	0	8,250,598	0	7部校車已達使用年限；109學年需報廢。
56,440,283	教學研究及訓輔支出	29,836,891	38,921,295	-9,084,404	-23.34	109學年有三位老師退休。
49,317,995	人事費	26,935,766	33,420,737	-6,484,971	-19.40	
4,079,652	業務費	1,229,200	3,715,179	-2,485,979	-66.91	預算未編列補助支出的業務費。
786,110	維護費	72,000	169,205	-97,205	-57.45	預算未編列補助支出的維護費。
2,200,526	退休撫卹費	1,599,925	1,616,174	-16,249	-1.01	
56,000	折舊及攤銷	0	0	0	0	
8,300,646	獎助學金支出	7,116,103	8,386,741	-1,270,638	-15.15	學校自付。
8,008,311	獎學金支出	7,116,103	8,386,741	-1,270,638	-15.15	
292,335	助學金支出	0	0	0	0	
5,341,323	其他教學活動支出	3,847,248	5,120,636	-1,273,388	-24.87	
3,400,027	人事費	2,077,068	2,432,354	-355,286	-14.61	學生人數減少。
1,941,296	業務費	1,770,180	2,688,282	-918,102	-34.15	學生人數減少。
27,546,514	其他支出	22,472,672	20,537,929	1,934,743	9.42	
398,928	超額年金給付	766,956	466,565	300,391	64.38	109學年增加4位退休人員年金。
27,147,586	雜項支出	21,705,716	20,071,364	1,634,352	8.14	

8



私立永年高級中等學校
成本與費用預算明細表
109 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	%	
114,108,494	合 計	85,505,929	87,063,480	-1,557,551	-1.79	



私立永年高級中等學校
預計購建土地及重大工程明細表
 109 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
109學年度至105學年度

全 3 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	84,762,680	74,766,829	99,654,175	114,084,143	138,663,641	
學雜費收入	31,716,842	36,333,689	45,143,871	58,520,090	70,036,459	
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	5,130,514	5,018,474	5,913,634	3,600,084	4,970,726	
補助及受贈收入	22,286,769	6,443,922	14,618,584	9,667,128	9,536,193	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	1,453,948	1,283,256	1,816,592	1,905,539	2,147,997	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	24,917,856	26,430,737	32,451,980	40,647,470	51,904,170	
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	-743,249	-743,249	-290,486	-256,168	68,096	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	76,421,650	86,229,799	113,943,074	125,281,051	136,859,007	
董事會支出	2,264,489	2,375,507	2,908,777	3,175,212	3,602,486	
行政管理支出	19,968,526	11,721,372	13,570,951	15,678,067	20,465,276	
教學研究及訓輔支出	29,836,891	38,921,295	56,440,283	59,435,858	63,771,988	
獎助學金支出	7,116,103	8,386,741	8,300,646	8,281,702	9,159,345	
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	3,847,248	5,120,636	5,341,323	3,464,674	3,975,715	
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	22,472,672	20,537,929	27,546,514	31,653,046	38,691,134	
減：不產生現金流出之成本與費用	-8,250,598	0	-56,000	0	-3,481,230	



私立永年高級中等學校
最近5年現金概況表
109學年度至105學年度

全 3 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	-833,681	-833,681	-109,420	3,592,492	674,293	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	8,341,030	-11,462,970	-14,288,899	-11,196,908	1,804,634	
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)	4,907,838	2,732,730	5,409,161	5,353,058	5,607,272	
機械儀器及設備	36,000	1,382,970	3,891,603	3,126,038	2,004,010	
圖書及博物	0	0	8,350	155,700	24,950	
其他設備	4,771,838	984,760	1,509,208	2,056,320	3,359,912	
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	100,000	365,000	0	15,000	218,400	
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)	3,433,192	-14,195,700	-19,698,060	-16,549,966	-3,802,638	
購置不動產現金支出(G)	411,800	260,440	549,200	344,000	133,500	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	411,800	260,440	549,200	344,000	133,500	
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
109學年度至105學年度

全 3 頁第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105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	-44,371	-44,371	66,715	-342,977	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	2,521,392	-14,500,511	-20,291,631	-16,827,251	-4,279,115	
期初現金及銀行存款餘額(L)	113,299,852	127,800,363	148,091,994	164,919,245	169,198,360	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	115,821,244	113,299,852	127,800,363	148,091,994	164,919,245	



私立永年高級中等學校

收入預算說明表

109 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				12,869,232
高中部一、二、三年級	23,484	274	2	12,869,232
4112雜費收入				18,675,170
普通高中一、二、三年級	4,510	214	2	1,930,280
國中部	28,955	279	2	16,156,890
綜合高中二、三年級	4,900	60	2	588,000
4113實習實驗費收入				68,440
普通高中一年級	110	70	2	15,400
普通高中二、三年級	390	68	2	53,040
4114電腦使用費收入				104,000
普通高中一年級	400	70	2	56,000
綜合高中二、三年級	400	60	2	48,000
合 計				31,716,842
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				5,130,514
活動1-暑期作文營	1,461,150	1	1	1,461,150
活動2-高三成長營	184,800	1	1	184,800
活動3-多元差異延伸課程	812,910	1	2	1,625,820
活動4-多元差異延伸課程自學營	117,306	1	2	234,612
活動5-多元差異延伸課程共備營高中	353,000	1	2	706,000
活動6-多元差異延伸課程共備營國中	296,484	1	2	592,968
活動7-多元差異延伸課程溫書營	162,582	1	2	325,164
合 計				5,130,514
4150補助及受贈收入				



私立永年高級中等學校
收入預算說明表
 109 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				22,286,769
受贈收入	22,286,769	1	1	22,286,769
合 計				22,286,769
4170財務收入				
4171利息收入				1,453,948
利息收入	1,453,948	1	1	1,453,948
合 計				1,453,948
4190其他收入				
4193住宿費收入				1,385,900
高中部一、二、三年級	6,700	59	2	790,600
國中部一、二、三年級	5,895	41	2	483,390
暑假-高中(6700×4÷20)	1,340	42	1	56,280
暑假-國中(5895×4÷20)	1,179	29	1	34,191
寒假-高中(6700÷5÷4)	335	42	1	14,070
寒假-國中(5895÷5÷4)	7,369	1	1	7,369
4199雜項收入				23,531,956
雜項收入	23,531,956	1	1	23,531,956
合 計				24,917,856
總 計				85,505,929

收費數額依據教育部109年7月22日臺教授國部字第1090077390A號公告辦理。
 收費數額依據教育部109年7月22日臺教授國部字第1090077933A號公告辦理。

製 表：張美玉



主辦會計：張美玉



校 長：張榮聰



董 事 長：鍾安住

