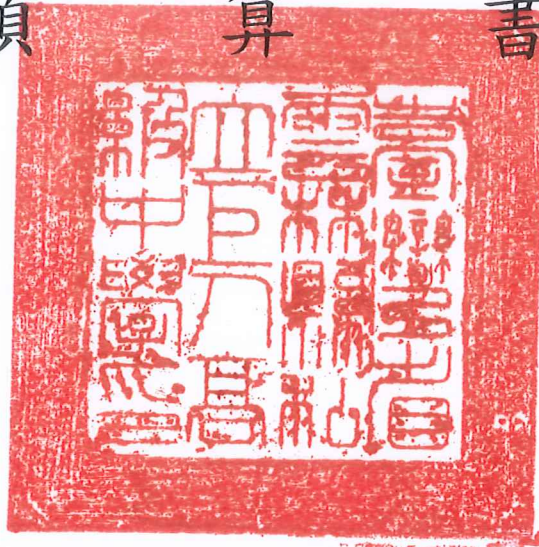


雲林縣私立巨人高級中學

112學年度
(自112年8月1日至113年7月31日止)

112

預 算 書



預算業經本校於112年7月22日 第15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	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	最近五年現金概況表	10	4
	收入預算說明表	15	2
	人事費預估	16	1
合計頁數		16	

雲林縣私立巨人高級中學
預 算 說 明 書
112學年度

全 1 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌：

本校設立於民國五十四年，奉台灣省政府教廳54.07.22教三字第06608號函核准設高級職業學校，於民國八十三年改制為高中，八十七年起辦理綜合高中，其內部業務分為教務、學務、總務、會計、人事等單位負責。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

- 1、配合12年國民基本教育，朝精緻教育發展。
- 2、加強生活教育與親師溝通。
- 3、積極推動校務，朝綜合高中發展。
- 4、全面推行英語教學，提高學生外語能力。

二、重要長期營運資產增置計畫：

1. 設備增設以教學需求作為優先採購之原則。
2. 本學年度預計添購急救設備及體驗設施，以增進急救常識融入課程。

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：無

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

收入均依照教育部公告之標準向學生收取學費、雜費、實習實驗費、電腦使用費。
學雜費收入:17,434,792元、補助及受贈收入:2,233,000元、財務收入:100,000元
其他收入:6,582,000元;總收入:26,349,792元。

二、成本與費用預算說明

依據學校行政及教學各處室所需的各項費用支出編列。

行政管理支出:8,928,880元、教學研究及訓輔支出:12,641,760元、其他支出:3,351,456元
總支出:24,922,096元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

配合綜合高中所設之學程，除增購衛生化工學程、幼老福利學程等相關實習設備外，加速使急救設備及體驗活動更完善，112學年度預計增加設備為簡易三燈號CPR模型2組:22,000元、老人體驗服模擬高齡者體驗裝置2組:108,000元、異物氣道阻塞模擬人1組:22,000元、高級多靜脈注射手臂2組:80,000元、孕婦體驗裝1組:48,000元、電子觸控螢幕1臺:56,000元，總設備:336,000元。

肆、其他必要說明事項：

依據教育部112年8月9日臺教授國部字第1120081929A號公告辦理。

依據教育部112年8月9日臺教授國部字第1120094233A號公告辦理。



雲林縣私立巨人高級中學

收支餘絀預計表

112 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
40,187,364	各項收入	26,349,792	34,301,416	-7,951,624	-23.18
26,318,228	學雜費收入	17,434,792	22,346,057	-4,911,265	-21.98
0	其他教學活動收入	0	29,525	-29,525	-100.00
5,763,005	補助及受贈收入	2,233,000	3,546,886	-1,313,886	-37.04
48,456	財務收入	100,000	359,837	-259,837	-72.21
8,057,675	其他收入	6,582,000	8,019,111	-1,437,111	-17.92
34,577,010	各項成本與費用	24,922,096	24,529,090	393,006	1.60
13,480,790	行政管理支出	8,928,880	8,783,263	145,617	1.66
17,209,652	教學研究及訓輔支出	12,641,760	12,337,841	303,919	2.46
3,886,568	其他支出	3,351,456	3,407,986	-56,530	-1.66
5,610,354	本期餘絀	1,427,696	9,772,326	-8,344,630	-85.39



雲林縣私立巨人高級中學
預計長期營運資產變動表
112 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	77,281,392	336,000	0	0	77,617,392	
土地	266,441	0	0	0	266,441	
土地改良物	2,837,987	0	0	0	2,837,987	
房屋及建築	48,660,064	0	0	0	48,660,064	
機械儀器及設備	8,067,201	336,000	0	0	8,403,201	
圖書及博物	1,489,020	0	0	0	1,489,020	
其他設備	15,960,679	0	0	0	15,960,679	
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	77,281,392	336,000	0	0	77,617,392	
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	



雲林縣私立巨人高級中學
預計長期營運資產變動表
112 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	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	
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	0	0	0	0	0	
合 計	77,281,392	336,000	0	0	77,617,392	



雲林縣私立巨人高級中學
預計增置重要長期營運資產明細表
112 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				336,000	
電子觸控螢幕	教務處	1	56,000	56,000	
簡易三燈號CPR模型	教務處	2	11,000	22,000	
老人體驗服模擬高齡者體驗 裝置	教務處	2	54,000	108,000	
異物氣道阻塞模擬人	教務處	1	22,000	22,000	
高級多靜脈注射手臂	教務處	2	40,000	80,000	
孕婦體驗裝	教務處	1	48,000	48,000	
合計				336,000	



雲林縣私立巨人高級中學

預計借款變動表

112 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		-	-	-	-	



雲林縣私立巨人高級中學

收入預算明細表

112 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	%	
26,318,228	學雜費收入	17,434,792	22,346,057	-4,911,265	-21.98	112學年度因少子化，學生人數減少。
22,842,788	學費收入	15,239,952	19,513,977	-4,274,025	-21.90	
1,943,561	雜費收入	1,242,240	1,595,060	-352,820	-22.12	
1,199,680	實習實驗費收入	739,200	985,670	-246,470	-25.01	
332,199	電腦使用費收入	213,400	251,350	-37,950	-15.10	
0	其他教學活動收入	0	29,525	-29,525	-100.00	其他教學活動收入預算考量，112學年度暫時不編入預算。
0	其他教學活動收入	0	29,525	-29,525	-100.00	
5,763,005	補助及受贈收入	2,233,000	3,546,886	-1,313,886	-37.04	私校獎勵補助每學年度高低起伏，於112年度保守預估1,000,000元。其餘補助收入包括綜合高中經常門及資本門補助346,000元、推動中小學數位學習精進方案經常門及資本門補助227,000元、社區教育均質化補助560,000元、課程諮詢新增鐘點費補助100,000元。
5,739,005	補助收入	2,233,000	3,546,886	-1,313,886	-37.04	
24,000	受贈收入	0	0	0	0	
48,456	財務收入	100,000	359,837	-259,837	-72.21	每年存款利息不固定，預算暫估100,000元。
48,456	利息收入	100,000	359,837	-259,837	-72.21	
8,057,675	其他收入	6,582,000	8,019,111	-1,437,111	-17.92	112學年度因少子化，學生住宿人數減少。
100,000	財產交易賸餘	0	0	0	0	
4,120,585	住宿費收入	3,082,000	4,663,622	-1,581,622	-33.91	
3,837,090	雜項收入	3,500,000	3,355,489	144,511	4.31	
40,187,364	合 計	26,349,792	34,301,416	-7,951,624	-23.18	



雲林縣私立巨人高級中學
成本與費用預算明細表
 112 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	%	
13,480,790	行政管理支出	8,928,880	8,783,263	145,617	1.66	
5,932,913	人事費	5,528,880	5,095,462	433,418	8.51	
2,866,895	業務費	1,600,000	1,659,422	-59,422	-3.58	
2,599,995	維護費	1,500,000	1,745,118	-245,118	-14.05	
287,337	退休撫卹費	300,000	283,261	16,739	5.91	
1,793,650	折舊及攤銷	0	0	0	0	
17,209,652	教學研究及訓輔支出	12,641,760	12,337,841	303,919	2.46	
12,798,652	人事費	10,931,760	10,722,732	209,028	1.95	
1,520,100	業務費	1,200,000	1,120,986	79,014	7.05	
185,350	維護費	110,000	103,679	6,321	6.10	
458,250	退休撫卹費	400,000	390,444	9,556	2.45	
2,247,300	折舊及攤銷	0	0	0	0	
3,886,568	其他支出	3,351,456	3,407,986	-56,530	-1.66	
51,456	超額年金給付	51,456	51,456	0	0	
3,835,112	雜項支出	3,300,000	3,356,530	-56,530	-1.68	
34,577,010	合 計	24,922,096	24,529,090	393,006	1.60	



雲林縣私立巨人高級中學
預計購建土地及重大工程明細表
 112 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	-	-	-	-	-	-	-	



雲林縣私立巨人高級中學
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全 4 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	15,021,410	15,897,182	26,349,792	34,301,416	40,187,364	
學雜費收入	7,491,510	7,900,182	17,434,792	22,346,057	26,318,228	110學年度全校學生人數:490人。 111學年度全校學生人數:401人。 112學年度預估全校學生人數:312人。 113學年度預估全校學生人數:284人。 114學年度預估全校學生人數:270人。 111-114學年度v. s110學年度決算數差異說明:少子化衝擊,班級數調減。
其他教學活動收入	0	0	0	29,525	0	112學年度少子化因素影響,本年度預算不編入。 111學年度v. s110學年度決算差異說明:111學年度開放學生自由參加課後自習。
補助及受贈收入	2,000,000	2,000,000	2,233,000	3,546,886	5,763,005	111-114學年度v. s110學年度決算差異說明:私校獎勵補助每學年補助金額高低起伏不穩定及其他補助申請計畫不一定通過。 112學年度預估金額為2,233,000元。 113學年度預估金額為2,000,000元。 114學年度預估金額為2,000,000元。
財務收入	50,000	50,000	100,000	359,837	48,456	111-114學年度v. s110學年度決算差異說明:每年銀行存款利息不穩定,依照銀行發放為準。 112學年度預估金額為100,000元。 113學年度預估金額為50,000元。 114學年度預估金額為50,000元。



雲林縣私立巨人高級中學
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全 4 頁第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
其他收入	5,479,900	5,947,000	6,582,000	8,019,111	8,057,675	住宿費收入:因學生人數減少,112學年度預估學生住宿人數:230人、113學年度預估學生住宿人數:205人、114學年度預估學生住宿人數:185人。 附設駕訓班收入:112學年度預估金額為3,500,000元、113學年度預估金額為3,200,000元、114學年度預估金額為3,000,000元。
減:不產生現金流入之收入	0	0	0	0	-100,000	會計項目:財產交易賸餘,內容:校車報廢變現,金額:100,000元。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	100,000	會計項目:應收款項,內容:109學年度應收款項於110學年度入帳,金額:100,000元。
經常門現金支出(B)	13,351,456	14,351,456	24,922,096	24,529,090	30,536,060	110學年度教職員工工人數:22人。 111學年度教職員工工人數:18人。 112學年度預估教職員工工人數:20人。 113學年度預估教職員工工人數:20人。 114學年度預估教職員工工人數:20人。 110學年度人事費用:18,731,565元。 111學年度預估人事費用:15,818,194元。 112學年度預估人事費用:16,460,640元。 113學年度預估人事費用:16,460,640元。 114學年度預估人事費用:16,460,640元。
行政管理支出	4,000,000	4,500,000	8,928,880	8,783,263	13,480,790	樽節開支預估縮減費用。
教學研究及訓輔支出	6,000,000	6,500,000	12,641,760	12,337,841	17,209,652	樽節開支預估縮減費用。
其他支出	3,351,456	3,351,456	3,351,456	3,407,986	3,886,568	樽節開支預估縮減費用。
減:不產生現金流出之成本與費用	0	0	0	0	-4,040,950	會計項目:機械儀器及設備,內容:財產報廢,金額:1,949,900元。 會計項目:其他設備,內容:財產報廢,金額:2,091,050元。



雲林縣私立巨人高級中學

最近5年現金概況表

110學年度至114學年度

全 4 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	1,669,954	1,545,726	1,427,696	9,772,326	9,651,304	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	100,000	會計項目:財產交易 賸餘、報廢校車變 賣、金 額:100,000元。
購置動產、無形資產及其他資產現金支 出(E)	300,000	300,000	336,000	1,048,500	5,644,892	
機械儀器及設備	200,000	200,000	336,000	492,000	3,721,292	依教學需求添購設 備。
其他設備	100,000	100,000	0	556,500	1,923,600	依教學需求添購設 備。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	1,369,954	1,245,726	1,091,696	8,723,826	4,106,412	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	93,063	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	1,369,954	1,245,726	1,091,696	8,723,826	4,199,475	
期初現金及銀行存款餘額(L)	92,678,150	91,432,424	90,340,728	81,616,902	77,417,427	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	94,048,104	92,678,150	91,432,424	90,340,728	81,616,902	

附表：

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	94,048,104	92,678,150	91,432,424	90,340,728	81,616,902	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	0	0	0	0	0	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	0	0	0	0	0	
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減：短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	14,231	14,231	-65,769	94,231	104,350	
流動負債(4)	14,231	14,231	14,231	14,231	24,350	111學年度v. s110學 年度差異說明:截 至112年7月31日 止扣教職員工保險 費餘額。
預收款項(5)	0	0	0	0	0	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	0	0	-80,000	80,000	80,000	存入保證金預計 在112學年度結 案，113學年度 及114學年度無存入 保證金預算，暫不 估列。
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	94,033,873	92,663,919	91,498,193	90,246,497	81,512,552	



雲林縣私立巨人高級中學
最近5年現金概況表
110學年度至114學年度

全 4 頁第 4 頁
單位:新臺幣元

項 目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備 註
-----	---------------	---------------	---------------	-----------------	---------------	-----



雲林縣私立巨人高級中學
收入預算說明表
 112 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				15,239,952
高一	24,423	90	2	4,396,140
高二	24,423	104	2	5,079,984
高三	24,423	118	2	5,763,828
4112雜費收入				1,242,240
高一	1,820	90	2	327,600
高二	2,060	104	2	428,480
高三	2,060	118	2	486,160
4113實習實驗費收入				739,200
高二(專科群科-工業類)	1,900	72	2	273,600
高二(專科群科-家事類)	1,030	32	2	65,920
高三(專科群科-工業類)	1,900	90	2	342,000
高三(專科群科-家事類)	1,030	28	2	57,680
4114電腦使用費收入				213,400
高一(每週2節)	550	90	2	99,000
高二(每週2節)	550	104	2	114,400
合 計				17,434,792
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				2,233,000
綜合高中經常門及資本門補助	346,000	1	1	346,000
推動中小學數位學習精進方案經常門及資本門補助	227,000	1	1	227,000
社區教育均質化補助	560,000	1	1	560,000
私校獎勵補助	1,000,000	1	1	1,000,000
課程諮詢新增鐘點費補助	100,000	1	1	100,000



雲林縣私立巨人高級中學
收入預算說明表
 112 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
合 計				2,233,000
4170財務收入				
4171利息收入				100,000
存款利息	100,000	1	1	100,000
合 計				100,000
4190其他收入				
4193住宿費收入				3,082,000
高一	6,700	65	2	871,000
高二	6,700	80	2	1,072,000
高三	6,700	85	2	1,139,000
4199雜項收入				3,500,000
附設駕訓班收入	3,500,000	1	1	3,500,000
合 計				6,582,000
總 計				26,349,792

1. 依據教育部112年8月9日臺教授國部字第1120081929A號公告辦理。
2. 依據教育部112年8月9日臺教授國部字第1120094233A號公告辦理。

雲林縣私立巨人高級中學

112學年度

人事費預估表

行政管理支出-人事費

附表一

職稱	薪俸	學術研究費	工作補助費	主管加給	小計	人數	月數	總計
校長	69,750	32,100	10,000	12,110	123,960	1	12	1,487,520
主任	50,420	23,820	10,000	6,350	90,590	2	12	2,174,160
組長	36,500	23,820		4,350	64,670	2	12	1,552,080
工友	16,260		10,000		26,260	1	12	315,120
					合計	6		5,528,880

教學研究及訓輔支出-人事費

附表二

職稱	薪俸	學術研究費	工作補助費	導師費	主管加給	鐘點費	小計	人數	月數	總計	
主任	55,840	32,100	10,000		6,950		104,890	2	12	2,517,360	
組長	35,470	23,820			4,350		63,640	2	12	1,527,360	
教師	26,210	23,100					49,310	10	12	5,917,200	
其他				30,000		50,820	80,820		12	969,840	
								合計	14		10,931,760

製 表： 

主辦會計： 

校 長： 

董 事 長： 