

興國學校財團法人臺南市興國高級中學

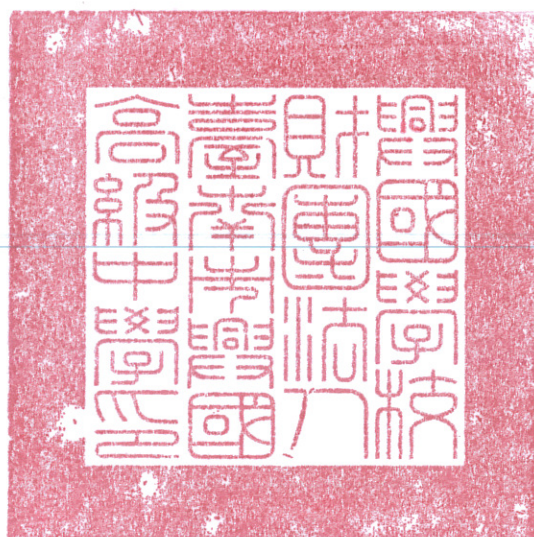
107 學年度

(自107年8月1日至108年7月31日)

預 算 書

143

預算業經本校於 107/06/30 第18屆第7次董事會審議通過



興國學校財團法人臺南市興國高級中學

107學年度預算書目錄

名 稱	頁數	頁序
預算說明書	2	2
收支餘絀預計表(含附表)	2	4
預計長期營運資產變動表	2	6
預計增置重要長期營運資產明細表	1	7
預計借款變動表	1	8
收入預算明細表	1	9
成本與費用預算明細表	1	10
預計購建土地及重大工程明細表	1	11
最近5年現金概況表(107學年度至103學年度)	3	14
收入預算說明表	2	16
預算封底	1	17

興國學校財團法人臺南市興國高級中學

預 算 說 明 書

一〇七學年度

全 9 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌

一、本校依據臺灣省私立學校規定組織章程，於51年08月核准為臺南縣私立興國初級中學，於57年奉准成立高中，已創校57年。101年依教育部101.03.13部授教中二字第1010504677號函核准因助章程修正及地方行政區域改制，變更法人名稱，學校更名為：興國學校財團法人臺南市興國高級中學。

二、107學年度預計高中部招生27班；國中部21班。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

為順應教育制度變革，全面革新行政架構並增加行政人力資源，面臨九年一貫教材變更及103年國教之推行，為優質銜接優質發展落實五大理念、七大目標，適性揚才、適性輔導、適性教學同步啟動教學數位、評量、教師專業評鑑之改革，因應人口結構問題，逐年調整班級，符合教學豐富多元特色，一同面對108課綱與時俱進的學習革命新時代，以能力導向變成以素養為向；用領域學習取代單獨學科規劃，期提升學生自主學習力。

二、重要長期營運資產增置計畫：

今年獲教育部高中優質化計畫補助200萬元。

三、無長期債務之舉借。

參、本學年預算概要

一、收入預算說明

1. 資金來源完全仰賴學雜費收入，全額充實校內各項建設。預計招生人數高中約1,060人，國中775人約計1,835人，學雜費收入估計\$103,681,110.，政府補助預估\$10,500,000. 董事會及外界捐贈約估\$12,460,000. 餘為專車及課輔費等收入\$6,525,590. 總收入約\$133,166,700. 可統籌運用。

2. 高中學費依據教育部107.07.04臺教授國部字第1070057150B號函；雜費及代收代付費依據教育部107.07.04臺教授國部字第1070057149B號函辦理；國中部依臺南市政府教育局107.05.25南市教課二字第1070407172號函辦理，上述並經本校於107.06.26召開學雜費暨代收代辦費用審議委員會議及107.06.29校務會議通過。

二、成本與費用預算說明

1. 人事費比照軍公教人員待遇標準提敘，於101.01配合教育部政策調整高國中部導師費\$3,000及鐘點費配套措施，且於107.02為普及全校教師待遇，依行政院調增之軍公教員工待遇調整教師薪給，並補足107.01差額。

2. 人事費\$101,840,900. 佔學雜費收入\$103,681,110. 約98.23%，尚未含退休撫卹費及超額年金支出\$6,496,000. 佔學雜費收入6.27%，學生獎助學金\$10,062,800. 佔學雜費收入9.71%，不足額1,246萬由學校及董事會籌措。

3. 冷氣使用與維護費收入轉入代收代辦費科目，水電費支出部份分擔調整至代辦費項下。

興國學校財團法人臺南市興國高級中學

預算說明書

一〇七學年度

全 9 頁第 2 頁

4. 102.01新制二代健保啟動，年預估增加85萬。

5. 99.01私校教職員工退休撫卹儲金新制及舊制仍維持雙軌繳納，學生人數減少收入隨之銳減。

6. 103.08起提撥退休撫卹費增列退休教師公保年金追溯至99年，去年退休教師19人加計今年退休，依超額年金計算需支付約85萬。新舊制退儲金及年金約支650萬。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

1. 本校逐年提撥經費分階段已配合教育部完成所有建築物耐震補強工程計畫。

2. 因應108課綱委託開發教學輔校務行系統，建立學生個人學習履歷及教師線上課程教學及後端運用產出，今年預計開發客製化需求軟體系統需約30萬及硬體設備配合100萬。

3. 原四年五仟億採購之投影機及螢幕設備已老舊故障率又高，擬逐年汰換教室教學投影設備，今年預計採購8部投影機供使用約需30萬。

肆、其他必要說明事項

一、本校財務制度健全按會計制度執行，人事安定校務穩健發展，唯少子化衝擊收入來源相對減少，學校於多年前即開始因應相對措施擷節部份開銷，唯私校退休撫卹金新舊制並行繳納及增加超額年金由學校負擔之政策，致使學校減少財務自由，每年耗增金額650萬及102.01起二代健保費執行每年增繳約85萬，約當於聘僱1名教師之年薪，上項合計約735萬，若用於學生改善教學環境設備實乃學生之福，如今卻成學校一沉重負擔。

二、為顧及教師福利於107.02調升薪資結構，預估每月增加25萬壓縮其他支出。



臺南市興國高級中等學校

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
173,364,796	各項收入	133,166,700	173,227,469	-40,060,769	-23.13
134,523,306	學雜費收入	103,681,110	119,339,238	-15,658,128	-13.12
32,770,991	補助及受贈收入	22,960,000	24,501,303	-1,541,303	-6.29
96,466	財務收入	38,000	57,542	-19,542	-33.96
5,974,033	其他收入	6,487,590	29,329,386	-22,841,796	-77.88
188,341,103	各項成本與費用	129,116,700	167,539,399	-38,422,699	-22.93
304,672	董事會支出	584,000	363,288	220,712	60.75
16,605,827	行政管理支出	13,426,200	15,012,709	-1,586,509	-10.57
156,964,546	教學研究及訓輔支出	104,127,700	138,965,641	-34,837,941	-25.07
13,559,393	獎助學金支出	10,062,800	12,354,697	-2,291,897	-18.55
906,665	其他支出	916,000	843,064	72,936	8.65
-14,976,307	各項本期餘絀	4,050,000	5,688,070	-1,638,070	-28.80



臺南市興國高級中等學校
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



臺南市興國高級中等學校
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	566,708,825	3,505,000	807,000	0	569,406,825	
土地	216,846,459	0	0	0	216,846,459	
土地改良物	7,827,210	2,021,800	0	0	9,849,010	
房屋及建築	247,194,058	100,000	0	0	247,294,058	
機械儀器及設備	28,456,930	1,260,000	300,000	0	29,416,930	
圖書及博物	6,747,883	83,200	0	0	6,831,083	
其他設備	59,636,285	40,000	507,000	0	59,169,285	
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	566,708,825	3,505,000	807,000	0	569,406,825	
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	



臺南市興國高級中等學校
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	1,124,500	315,000	0	0	1,439,500	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,124,500	315,000	0	0	1,439,500	
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	1,124,500	315,000	0	0	1,439,500	
合 計	567,833,325	3,820,000	807,000	0	570,846,325	



臺南市興國高級中等學校
預計增置重要長期營運資產明細表

全 1 頁第 1 頁
 單位:新臺幣元

107 學年度

項目、重要長期營運 資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
1320 土地改良物				2,021,800	
籃球場整修工程	總務處	1	930,000	930,000	
排球場整修工程	總務處	1	991,800	991,800	
高爾夫練習場砂坑	健促組	2	50,000	100,000	
1330 房屋及建築				100,000	
廁所改建工程	總務處	1	100,000	100,000	
1340 機械儀器及設備				1,260,000	
單槍液晶投影機	科教組	2	50,000	100,000	
便攜式投影機	科教組	6	30,000	180,000	
電腦硬體更新	資訊組	1	980,000	980,000	
1350 圖書及博物				83,200	
圖書叢書	圖書館	260	320	83,200	
1360 其他設備				40,000	
便攜分離式看板	設備組	2	10,000	20,000	
室外防水展架	設備組	1	20,000	20,000	
1620 電腦軟體				315,000	
校務行政系統	教務處	1	300,000	300,000	
會計系統升統版	會計室	1	15,000	15,000	
合計				3,820,000	



臺南市興國高級中等學校

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
		0	0	0	0	—
合 計		-	-	-	-	



臺南市興國高級中等學校
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	%	
134,523,306	學雜費收入	103,681,110	119,339,238	-15,658,128	-13.12	
65,236,170	學費收入	48,336,000	57,395,053	-9,059,053	-15.78	學生人數減少所致
68,020,654	雜費收入	54,441,450	60,908,152	-6,466,702	-10.62	
768,889	實習實驗費收入	551,660	719,755	-168,095	-23.35	高中人數減少
497,593	電腦使用費收入	352,000	316,278	35,722	11.29	
32,770,991	補助及受贈收入	22,960,000	24,501,303	-1,541,303	-6.29	
10,680,994	補助收入	10,500,000	9,046,539	1,453,461	16.07	
22,089,997	受贈收入	12,460,000	15,454,764	-2,994,764	-19.38	
96,466	財務收入	38,000	57,542	-19,542	-33.96	
96,466	利息收入	38,000	57,542	-19,542	-33.96	銀行活期存款款額減少
5,974,033	其他收入	6,487,590	29,329,386	-22,841,796	-77.88	
5,974,033	雜項收入	6,487,590	29,329,386	-22,841,796	-77.88	106學年度解約由董事會臺灣人壽壽險保單約2,228萬，今年無此項收入。
173,364,796	合 計	133,166,700	173,227,469	-40,060,769	-23.13	



臺南市興國高級中等學校
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	%	
304,672	董事會支出	584,000	363,288	220,712	60.75	
0	人事費	264,000	132,000	132,000	100.00	本校自107.02聘專任董事會幹事,故107.07止產生人事費;107.08起聘任專任監察人。
58,672	業務費	80,000	41,288	38,712	93.76	預估董事會議召開次數,本年度預計召開4次會議。
246,000	出席及交通費	240,000	190,000	50,000	26.32	董事會議召開次數增加,出席交通費相對增加。
16,605,827	行政管理支出	13,426,200	15,012,709	-1,586,509	-10.57	
11,471,459	人事費	9,066,200	10,507,472	-1,441,272	-13.72	
2,411,792	業務費	2,300,000	2,345,776	-45,776	-1.95	
795,416	維護費	460,000	397,284	62,716	15.79	
1,927,160	退休撫卹費	1,600,000	1,762,177	-162,177	-9.20	
156,964,546	教學研究及訓輔支出	104,127,700	138,965,641	-34,837,941	-25.07	
122,929,727	人事費	92,510,700	123,141,121	-30,630,421	-24.87	106.08有115名教師,107.07離退職12名。
6,156,024	業務費	5,210,000	6,326,125	-1,116,125	-17.64	
5,378,671	維護費	1,550,000	1,547,597	2,403	0.16	
4,099,873	退休撫卹費	4,050,000	3,891,648	158,352	4.07	
18,400,251	折舊及攤銷	807,000	4,059,150	-3,252,150	-80.12	逐年進行財產盤點每項設備無閒置不堪使用情形
13,559,393	獎助學金支出	10,062,800	12,354,697	-2,291,897	-18.55	學生人數減少,逐年降低獎助學金數額。
13,559,393	獎學金支出	10,062,800	12,354,697	-2,291,897	-18.55	
906,665	其他支出	916,000	843,064	72,936	8.65	
790,767	超額年金給付	846,000	797,564	48,436	6.07	
115,898	雜項支出	70,000	45,500	24,500	53.85	今年為增加補助款應支出之項目
188,341,103	合 計	129,116,700	167,539,399	-38,422,699	-22.93	



臺南市興國高級中等學校
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					
無重大工程	0	0	0					本校無重大工程
合計	-	-	-		-		-	



臺南市興國高級中等學校
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)	133,166,700	169,533,730	171,983,004	194,131,282	213,351,942	
學雜費收入	103,681,110	119,339,238	134,523,306	146,718,929	166,633,357	
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	0	0	0	0	0	
補助及受贈收入	22,960,000	24,501,303	32,770,991	32,686,846	16,036,620	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	38,000	57,542	96,466	138,706	247,687	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	6,487,590	29,329,386	5,974,033	16,499,070	17,613,220	
減：不產生現金流入之收入	0	-741,136	0	0	0	
應收預收項目調整增(減)數	0	-2,952,603	-1,381,792	-1,912,269	12,821,058	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	128,309,700	163,937,110	169,712,059	181,451,805	201,622,898	
董事會支出	584,000	363,288	304,672	276,276	759,116	
行政管理支出	13,426,200	15,012,709	16,605,827	15,855,673	16,792,138	
教學研究及訓輔支出	104,127,700	138,965,641	156,964,546	160,758,229	172,080,391	
獎助學金支出	10,062,800	12,354,697	13,559,393	14,967,297	13,053,665	
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	0	0	0	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	916,000	843,064	906,665	1,030,714	1,979,828	
減：不產生現金流出之成本與費用	-807,000	-4,059,150	-18,400,251	-11,439,320	-3,554,076	



臺南市興國高級中等學校
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	456,861	-228,793	2,936	511,836	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	4,857,000	5,596,620	2,270,945	12,679,477	11,729,044	
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)	1,698,200	5,214,636	3,552,553	2,961,376	4,159,498	
機械儀器及設備	1,260,000	2,313,500	1,893,500	477,800	1,409,580	
圖書及博物	83,200	741,136	644,875	1,211,878	615,319	
其他設備	40,000	1,360,000	816,178	1,251,698	2,134,599	
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	315,000	800,000	230,000	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	
遞延資產	0	0	0	0	0	
什項資產	0	0	-32,000	20,000	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	3,158,800	381,984	-1,281,608	9,718,101	7,569,546	
購置不動產現金支出(G)	2,121,800	1,213,500	2,548,517	5,344,000	3,487,000	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	2,021,800	1,213,500	0	132,000	0	
房屋及建築	100,000	0	2,548,517	5,212,000	3,487,000	
土地權利金	0	0	0	0	0	



臺南市興國高級中等學校
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	-279,301	182,289	-77,594	-324,837	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	1,037,000	-1,110,817	-3,647,836	4,296,507	3,757,709	
期初現金及銀行存款餘額(L)	4,426,741	5,537,558	9,185,394	4,888,887	1,131,178	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	5,463,741	4,426,741	5,537,558	9,185,394	4,888,887	

臺南市興國高級中等學校

收入預算說明表

107學年度

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
學雜費收入				133,166,700	
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)				48,336,000	
普通科一年級	22,800	320	2	14,592,000	
普通科二年級	22,800	290	2	13,224,000	
普通科二年級	22,800	450	2	20,520,000	
			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)				54,441,450	
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					- 限高一新生
普通科一年級	4,510	320	2	2,886,400	
普通科二年級	4,510	290	2	2,615,800	
普通科三年級	4,510	450	2	4,059,000	
國中部一年級	28,955	245	2	14,187,950	
國中部二年級	28,955	240	2	13,898,400	
國中部三年級	28,955	290	2	16,793,900	
				-	
實習實驗費收入(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)				551,660	
普通科(高一)	110	320	2	70,400	
普通科(高二社自組)	390	290	2	226,200	
普通科(高三社會組)	110	0	2	-	
普通科(高三自然組)	390	327	2	255,060	
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)				352,000	
每週排課1節	400		2	-	
每週排課2節(高一)	550	320	2	352,000	
補助及受贈收入				22,960,000	
補助收入小計				10,500,000	

臺南市興國高級中等學校
收入預算說明表
107學年度

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
補助收入-國教署				8,780,000	
補助收入-縣(市)政府				1,720,000	
受贈收入小計				12,460,000	
附屬機構收益					附屬機構名稱：
財務收入				38,000	
利息收入				38,000	
其他收入				6,487,590	
住宿費收入(合計)				-	
住宿費收入				-	
試務費收入					
雜項收入小計				6,487,590	

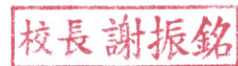
製 表： 葉雅慧



主辦會計： 吳孟娟



校 長： 謝振銘



董 事 長： 陳三益

