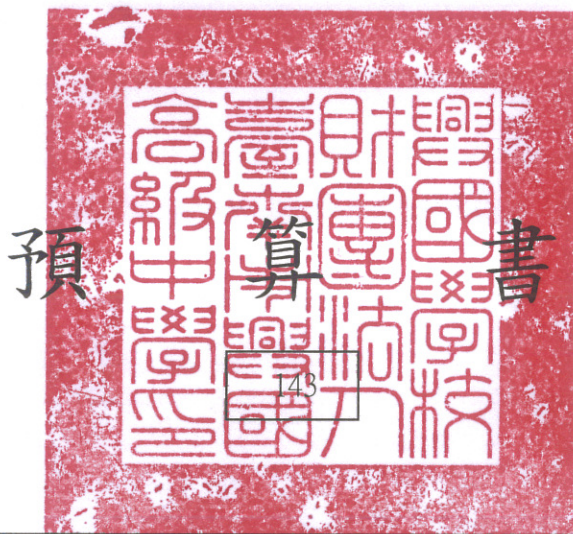


興國學校財團法人臺南市興國高級中學

109 學年度

(自109年8月1日至110年7月31日)



預算業經本校於 109年6月20日 第18屆第13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

109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		1	3
預計長期營運資產變動表		2	5
預計增置重要長期營運資產明細表		1	6
預計借款變動表		1	7
收入預算明細表		1	8
成本與費用預算明細表		1	9
預計購建土地及重大工程明細表		1	10
最近5年現金概況表(109學年度至105學年度)		3	13
收入預算說明表		2	15
預算封底		1	16

興國學校財團法人臺南市興國高級中學

預 算 說 明 書

一〇九學年度

全 2 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58年。101年依教育部101.03.13部授教中二字第1010504677號函核准因捐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、109學年度預計高中部招生20班；國中部16班，教師約76名。
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300萬元。
三、未涉及長期債務之舉借。
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及人事費。預計招生人數高中約846人，國中部649人約計1,495人，學雜費收入估計8,569萬餘，政府機關補助預估1,041餘萬，董事會及外界捐贈約估300萬。餘為利息、專車及課輔費等收入588萬餘元，總收入估列約1億500萬可統籌運用。
2. 高中學費依據教育部109.07.22臺教授國部字第1090077390A號公告；雜費及代收代付費依據教育部109.07.22臺教授國部字第1090077933A號公告辦理；國中部依臺南市政府教育局109.06.02南市教課二字第1090650905號函辦理，上述並經本校於109.06.22召開學雜費暨代收代辦費用審議委員會議通過。
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，並加給教師107.01待遇差額。
2. 人事費佔學雜費收入約91.80%；退休撫卹費支出佔學雜費收入4.74%；教師超額年金佔學雜費收入1.76%，學生獎助學金佔學雜費收入7.94%，上述經常門支出已達106.24%，如學生人數未增加及學雜費金額無調整，私校永續經營將是一大挑戰。
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

一〇九學年度

全 2 頁第 2 頁

4. 102.01新制二代健保啟動，年預估增加30萬。

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，今年退休教師11人加計往年退休，依超額年金計算需支列約151萬。新舊制退儲金及年金約支557.4萬。

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，委外開發客製化需求軟體系統維護費需約24萬。

3. 配合108課綱多元化選修課程，逐年汰換教室教學設備，今年預計增添教育機器人及汰換電腦等設備，機械、圖書、其他及軟體設備資本門支出約需267萬；另房舍整修及更新估列270萬元。

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，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撙節部份開銷，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，致使學校財務緊縮，今年耗增金額557萬及102.01起二代健保費執行今年增繳約30萬，約當於聘僱1名職員之年薪，上項合計約587萬，若用於學生改善教學環境設備乃學生之福，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，學校超額教師及年功俸薪資高額的人事結構亦是學校隱憂的負荷。



臺南市興國高級中等學校

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
157,478,585	各項收入	105,000,000	133,201,749	-28,201,749	-21.17
103,448,119	學雜費收入	85,696,078	87,856,209	-2,160,131	-2.46
47,223,093	補助及受贈收入	13,416,000	39,716,459	-26,300,459	-66.22
69,377	財務收入	72,922	87,619	-14,697	-16.77
6,737,996	其他收入	5,815,000	5,541,462	273,538	4.94
140,781,641	各項成本與費用	101,000,000	125,059,948	-24,059,948	-19.24
425,159	董事會支出	616,000	881,394	-265,394	-30.11
14,071,172	行政管理支出	11,119,000	11,160,093	-41,093	-0.37
117,457,528	教學研究及訓輔支出	80,945,000	104,642,206	-23,697,206	-22.65
7,850,138	獎助學金支出	6,800,000	7,302,531	-502,531	-6.88
977,644	其他支出	1,520,000	1,073,724	446,276	41.56
16,696,944	本期餘絀	4,000,000	8,141,801	-4,141,801	-50.87



臺南市興國高級中等學校
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	578,173,977	5,300,000	3,000,000	0	580,473,977	
土地	216,846,459	0	0	0	216,846,459	
土地改良物	12,978,810	0	0	0	12,978,810	
房屋及建築	248,295,558	2,700,000	0	0	250,995,558	
機械儀器及設備	34,046,130	1,235,000	1,500,000	0	33,781,130	
圖書及博物	7,999,768	160,000	0	0	8,159,768	
其他設備	58,007,252	1,205,000	1,500,000	0	57,712,252	
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	578,173,977	5,300,000	3,000,000	0	580,473,977	
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
 109 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	2,229,750	70,000	0	0	2,299,750	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	2,229,750	70,000	0	0	2,299,750	
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	2,229,750	70,000	0	0	2,299,750	
合 計	580,403,727	5,370,000	3,000,000	0	582,773,727	



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

109 學年度

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				2,700,000	
教室防漏工程	總務處	1	900,000	900,000	50年舊教室木窗改建
教室鋁門窗更新	總務處	9	110,000	990,000	
教室磁磚整建	總務處	1	300,000	300,000	
廁所設備修繕	總務處	1	510,000	510,000	
1340 機械儀器及設備				1,235,000	
平板電腦	資訊組	8	15,000	120,000	
平板電腦充電車	科教組	1	55,000	55,000	
筆記型電腦	資訊組	12	25,000	300,000	
桌上型電腦	科教組	6	35,000	210,000	
雷射印表機	科教組	2	27,000	54,000	
機器人競賽組	資訊組	8	15,000	120,000	
樂高機器人核心組	資訊組	10	11,500	115,000	
86吋觸控液晶顯示器	科教組	1	132,000	132,000	
自然科感應器	科教組	1	75,000	75,000	
高解析度掃瞄器	教務處	1	54,000	54,000	
1350 圖書及博物				160,000	
圖書叢書	圖書館	500	320	160,000	
1360 其他設備				1,205,000	
禮堂舞台布幕及音響喇叭	總務處	1	455,000	455,000	
比賽計時器	健促組	1	25,000	25,000	
平臺式圓鋸機	健促組	1	25,000	25,000	
多功能電子計時器	健促組	1	40,000	40,000	
手提無線擴音機	訓育組	1	60,000	60,000	
冷氣主機	總務處	2	300,000	600,000	
1620 電腦軟體				70,000	
APP軟體	資訊組	2	20,000	40,000	
影音製作軟體	訓育組	1	30,000	30,000	
合 計				5,370,000	



臺南市興國高級中等學校

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
		0	0	0	0	
合 計		-	-	-	-	



臺南市興國高級中等學校
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	%	
103,448,119	學雜費收入	85,696,078	87,856,209	-2,160,131	-2.46	
48,204,199	學費收入	39,734,928	40,583,352	-848,424	-2.09	
54,318,150	雜費收入	45,214,510	46,520,677	-1,306,167	-2.81	
580,371	實習實驗費收入	450,740	466,180	-15,440	-3.31	
345,399	電腦使用費收入	295,900	286,000	9,900	3.46	
47,223,093	補助及受贈收入	13,416,000	39,716,459	-26,300,459	-66.22	主管機關補助少估
14,790,523	補助收入	10,416,000	13,931,451	-3,515,451	-25.23	申請主管機關補助減少
32,432,570	受贈收入	3,000,000	25,785,008	-22,785,008	-88.37	人事調整及學生人數趨向穩定,董事會收縮補助
69,377	財務收入	72,922	87,619	-14,697	-16.77	
69,377	利息收入	72,922	87,619	-14,697	-16.77	
6,737,996	其他收入	5,815,000	5,541,462	273,538	4.94	
6,737,996	雜項收入	5,815,000	5,541,462	273,538	4.94	
157,478,585	合 計	105,000,000	133,201,749	-28,201,749	-21.17	



臺南市興國高級中等學校
成本與費用預算明細表

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	%	
425,159	董事會支出	616,000	881,394	-265,394	-30.11	董事會人事結構調整
281,600	人事費	285,600	607,185	-321,585	-52.96	董事會人事結構調整所致;置監察人1名月支\$23,800*12月。餘董事為無給職。
23,559	業務費	50,400	24,209	26,191	108.19	往年由董事會寬籌
120,000	出席及交通費	280,000	250,000	30,000	12.00	
14,071,172	行政管理支出	11,119,000	11,160,093	-41,093	-0.37	
9,462,922	人事費	7,452,000	7,421,832	30,168	0.41	
1,948,552	業務費	1,852,000	1,931,906	-79,906	-4.14	
478,760	維護費	315,000	454,282	-139,282	-30.66	制度控管,維修減少
2,180,938	退休撫卹費	1,500,000	1,352,073	147,927	10.94	
117,457,528	教學研究及訓輔支出	80,945,000	104,642,206	-23,697,206	-22.65	教師員額減少
106,484,236	人事費	70,928,000	88,716,696	-17,788,696	-20.05	人事結構調整如退休等
5,202,324	業務費	3,600,000	3,950,790	-350,790	-8.88	
1,772,425	維護費	853,000	1,159,631	-306,631	-26.44	設備逐年更新減少維護
3,088,409	退休撫卹費	2,564,000	3,003,308	-439,308	-14.63	
910,134	折舊及攤銷	3,000,000	7,811,781	-4,811,781	-61.60	連續檢討盤點,逐年報廢,故攤提減少
7,850,138	獎助學金支出	6,800,000	7,302,531	-502,531	-6.88	
7,850,138	獎學金支出	6,800,000	7,302,531	-502,531	-6.88	
977,644	其他支出	1,520,000	1,073,724	446,276	41.56	退休人數累加
951,299	超額年金給付	1,510,000	1,073,724	436,276	40.63	退休人事增加,依預備額提撥
26,345	雜項支出	10,000	0	10,000	0	
140,781,641	合 計	101,000,000	125,059,948	-24,059,948	-19.24	



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
 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	0	0	0					無
合計	-	-	-		-		-	



臺南市興國高級中等學校
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)	113,535,319	131,092,244	154,508,434	171,847,010	171,983,004	
學雜費收入	85,696,078	87,856,209	103,448,119	119,339,238	134,523,306	
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	13,416,000	39,716,459	47,223,093	27,062,993	32,770,991	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	72,922	87,619	69,377	58,513	96,466	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	5,815,000	5,541,462	6,737,996	29,346,498	5,974,033	
減：不產生現金流入之收入	0	-2,702,898	-3,944,648	-736,823	0	
應收預收項目調整增(減)數	8,535,319	593,393	974,497	-3,223,409	-1,381,792	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	97,640,324	118,059,473	139,918,817	167,408,967	169,712,059	
董事會支出	616,000	881,394	425,159	363,568	304,672	
行政管理支出	11,119,000	11,160,093	14,071,172	15,220,069	16,605,827	
教學研究及訓輔支出	80,945,000	104,642,206	117,457,528	142,344,532	156,964,546	
獎助學金支出	6,800,000	7,302,531	7,850,138	12,354,697	13,559,393	
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	1,520,000	1,073,724	977,644	898,590	906,665	
減：不產生現金流出之成本與費用	-3,000,000	-7,811,781	-910,134	-4,059,150	-18,400,251	



臺南市興國高級中等學校
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	-359,676	811,306	47,310	286,661	-228,793	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	15,894,995	13,032,771	14,589,617	4,438,043	2,270,945	
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)	2,670,000	3,903,817	5,049,102	4,477,813	3,552,553	
機械儀器及設備	1,235,000	2,310,660	2,784,700	2,313,500	1,893,500	
圖書及博物	160,000	520	20,401	4,313	644,875	
其他設備	1,205,000	1,482,637	1,938,751	1,360,000	816,178	
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	70,000	110,000	305,250	800,000	230,000	
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	-32,000	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	13,224,995	9,128,954	9,540,515	-39,770	-1,281,608	
購置不動產現金支出(G)	2,700,000	2,920,150	2,147,950	1,183,350	2,548,517	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	1,046,450	1,183,350	0	
房屋及建築	2,700,000	2,920,150	1,101,500	0	2,548,517	
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
 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)	0	5,081,595	-338,911	-3,435	182,289	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	10,524,995	11,290,399	7,053,654	-1,226,555	-3,647,836	
期初現金及銀行存款餘額(L)	22,655,056	11,364,657	4,311,003	5,537,558	9,185,394	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	33,180,051	22,655,056	11,364,657	4,311,003	5,537,558	



臺南市興國高級中等學校
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				39,734,928
普通科一年級學費	23,484	269	2	12,634,392
普通科二年級學費	23,484	261	2	12,258,648
普通科三年級學費	23,484	316	2	14,841,888
4112雜費收入				45,214,510
普通科一年級雜費	4,510	269	2	2,426,380
普通科二年級雜費	4,510	261	2	2,354,220
普通科三年級雜費	4,510	316	2	2,850,320
國中部一年級雜費	28,955	225	2	13,029,750
國中部二年級雜費	28,955	195	2	11,292,450
國中部三年級雜費	28,955	229	2	13,261,390
4113實習實驗費收入				450,740
普通科一年級實習實驗費	110	269	2	59,180
普通科二年級社會自然組實習實驗費	390	261	2	203,580
普通科三年級自然組實習實驗費	390	241	2	187,980
4114電腦使用費收入				295,900
普通科一年級電腦使用費	550	269	2	295,900
合 計				85,696,078
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				10,416,000
補助收入--國教署	8,666,000	1	1	8,666,000
補助收入--市政府	1,750,000	1	1	1,750,000
4152受贈收入				3,000,000
受贈收入--各界捐贈	3,000,000	1	1	3,000,000



臺南市興國高級中等學校
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
合 計				13,416,000
4170財務收入				
4171利息收入				72,922
利息收入--銀行存款	36,461	1	2	72,922
合 計				72,922
4190其他收入				
4199雜項收入				5,815,000
雜項收入--校車課輔及其他收入	2,907,500	1	2	5,815,000
合 計				5,815,000
總 計				105,000,000

1. 高中部學費依據教育部109.07.22臺教授國部字第1090077390A號函公告辦理
2. 高中部雜費及代收代付依據教育部109.07.22臺教授國部字第1090077933A號函公告辦理
3. 國中部雜費依臺南市政府教育局109.06.02南市教課二字第1090650905號函辦理

製 表：吳孟娟 

主辦會計：吳孟娟 

校 長：陳余各 

董 事 長：陳三益 