

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

107 學年度

(自107年8月1日至108年7月31日)

預 算 書

136

預算業經本校於 107/07/27 第二十四屆第7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
303B	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	13	2
合計頁數		14	

財團法人臺南市私立長榮女子高級中學

預 算 說 明 書

一〇七學年度

全 14 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌

1. 本校設董事會，計15位董事督導校務。
2. 校長受董事會指示，綜理校內各項事務。
3. 校內分設校牧室、教務處、學生事務處、總務處、輔導室、人事室、會計室及實習輔導處。各處室分別設置主任一人，各組分別設置組長一人，實習輔導處各群科設置群科主任一人，承辦相關業務。
4. 日間部：美容科7班、時尚造型科6班、時尚模特兒科1班、應用外語科2班、餐飲管理科6班、多媒體設計科2班、觀光事業科4班，共計28班。

貳、重要校務計畫

1. 遵照政府相關指示辦理。
2. 依本校業務計畫執行。

參、本學年預算概要

一、收入預算說明

1. 學雜費收入68,158,160元、附屬機構收益780,065元、補助及受贈收入40,171,935元、財務收入50,000元、其他收入10,450,520元，合計 119,610,680元。

二、成本與費用預算說明

1. 董事會支出221,000元、行政管理支出7,241,110元、教學研究及訓輔支出75,382,704元、獎學金支出1,369,800元、財務支出950,000元、其他支出7,038,000元，合計92,202,614元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

1. 本校設備之購置，以補助款採購為原則，節省開支。
本學年度預計購置之固定資產、無形資產：請參閱本預算書第4頁。

肆、其他必要說明事項

1. 償還長期借款—兆豐商銀(原中國商銀)750萬元。
2. 借款利息負擔估約95萬元。
3. 市定古蹟原台南長老教女學校本館暨講堂(紅樓)修復工程款本年度預估約2,797萬元，由文化部及臺南市政府補助90%計2,517萬，本校須自籌280萬。
4. 中正樓(北棟)耐震補強工程估約500萬元。
5. 退休教職員養老年金給付估約180萬。



私立長榮女子高級中學

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
128,683,094	各項收入	119,610,680	137,630,120	-18,019,440	-13.09
82,480,965	學雜費收入	68,158,160	80,476,933	-12,318,773	-15.31
17,389,087	補助及受贈收入	40,171,935	43,713,108	-3,541,173	-8.10
2,281,944	附屬機構收益	780,065	1,200,000	-419,935	-34.99
121,926	財務收入	50,000	48,936	1,064	2.17
26,409,172	其他收入	10,450,520	12,191,143	-1,740,623	-14.28
97,189,701	各項成本與費用	92,202,614	89,874,082	2,328,532	2.59
87,740	董事會支出	221,000	190,340	30,660	16.11
7,621,499	行政管理支出	7,241,110	7,453,345	-212,235	-2.85
73,295,610	教學研究及訓輔支出	75,382,704	76,037,511	-654,807	-0.86
2,246,450	獎助學金支出	1,369,800	1,893,000	-523,200	-27.64
1,146,339	財務費用	950,000	933,211	16,789	1.80
12,792,063	其他支出	7,038,000	3,366,675	3,671,325	109.05
31,493,393	各項本期餘絀	27,408,066	47,756,038	-20,347,972	-42.61



私立長榮女子高級中學
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	505,030,917	35,102,407	8,000,000	0	532,133,324	
土地	32,582,576	0	0	0	32,582,576	
土地改良物	20,302,744	0	0	0	20,302,744	
房屋及建築	315,919,208	6,332,590	0	54,370,000	376,621,798	重分類 為54,370,000 元是由構建中 營運資產轉入
機械儀器及設備	24,714,716	0	0	0	24,714,716	
圖書及博物	6,204,506	50,000	0	0	6,254,506	
其他設備	78,905,984	751,000	8,000,000	0	71,656,984	
購建中營運資產	26,401,183	27,968,817	0	-54,370,000	0	本學年完工後 轉入房屋及建 築改良物
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	505,030,917	35,102,407	8,000,000	0	532,133,324	
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	



私立長榮女子高級中學
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	1,303,052	285,000	650,000	0	938,052	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,303,052	285,000	650,000	0	938,052	
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	1,303,052	285,000	650,000	0	938,052	
合 計	506,333,969	35,387,407	8,650,000	0	533,071,376	



私立長榮女子高級中學
預計增置重要長期營運資產明細表

107 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		0	0	6,332,590	
中正樓北棟耐震補強工程	總務處	1	5,000,000	5,000,000	
中正樓北棟電力施工	總務處	1	500,000	500,000	
中正樓屋頂PU防水工程	總務處	1	100,000	100,000	
廁所更換塑膠搗搗	總務處	1	53,350	53,350	
大禮堂消防系統更新	總務處	1	679,240	679,240	
1350 圖書及博物		0	0	50,000	
圖書	圖書館	1	50,000	50,000	
1360 其他設備		0	0	751,000	
分離式冷氣	總務處	9	50,000	450,000	
水中吸塵器	游泳池	1	200,000	200,000	
熱水鍋爐	游泳池	1	85,000	85,000	
手推式除草機	總務處	1	16,000	16,000	
1370 購建中營運資產		0	0	27,968,817	
市定古蹟修護工程	總務處	1	27,968,817	27,968,817	預計本學年度完工併同期初金額全數轉房屋及建築
1620 電腦軟體		0	0	285,000	
Lenovo X3650 M5	資訊組	1	200,000	200,000	
QNAP 832XU(含6TB硬碟)	資訊組	1	85,000	85,000	
合 計				35,387,407	

14-6



私立長榮女子高級中學

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
興建實習大樓	088.01.25- 113.01.25	36,000,000	0	7,500,000	28,500,000	核准日期87/12/18核准文 號:87教二字第22644號
合 計		36,000,000	-	7,500,000	28,500,000	



私立長榮女子高級中學
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	%	
82,480,965	學雜費收入	68,158,160	80,476,933	-12,318,773	-15.31	
66,874,230	學費收入	55,358,400	65,331,800	-9,973,400	-15.27	
9,760,397	雜費收入	7,981,960	9,418,106	-1,436,146	-15.25	
5,569,688	實習實驗費收入	4,695,700	5,477,511	-781,811	-14.27	
276,650	電腦使用費收入	122,100	249,516	-127,416	-51.07	
17,389,087	補助及受贈收入	40,171,935	43,713,108	-3,541,173	-8.10	
12,540,204	補助收入	38,171,935	38,123,016	48,919	0.13	由國教署之計畫補助款(13,000,000)及本校市定古蹟修復由文化部和臺南市政府之補助,補助款統一由臺南市政府撥款(25,171,935)
4,848,883	受贈收入	2,000,000	5,590,092	-3,590,092	-64.22	因受贈收入難以預估
2,281,944	附屬機構收益	780,065	1,200,000	-419,935	-34.99	
2,281,944	附屬機構收益	780,065	1,200,000	-419,935	-34.99	因少子化因素影響學生人數銳減相對影響附屬機構收益
121,926	財務收入	50,000	48,936	1,064	2.17	
121,926	利息收入	50,000	48,936	1,064	2.17	
26,409,172	其他收入	10,450,520	12,191,143	-1,740,623	-14.28	
82,790	試務費收入	0	125,110	-125,110	-100.00	
535,740	住宿費收入	335,000	484,820	-149,820	-30.90	
25,790,642	雜項收入	10,115,520	11,581,213	-1,465,693	-12.66	租金收入租金:台教授國字第103070991號;部授教中(二)字第0970503984號游泳池水電清潔收入、其他收入等
128,683,094	合 計	119,610,680	137,630,120	-18,019,440	-13.09	



私立長榮女子高級中學
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	%	
87,740	董事會支出	221,000	190,340	30,660	16.11	
10,340	業務費	21,000	122,140	-101,140	-82.81	
77,400	出席及交通費	200,000	68,200	131,800	193.26	
7,621,499	行政管理支出	7,241,110	7,453,345	-212,235	-2.85	
5,696,551	人事費	6,075,000	5,763,274	311,726	5.41	
1,367,701	業務費	1,066,610	1,389,982	-323,372	-23.26	
3,200	維護費	16,500	0	16,500	0	
348,063	退休撫卹費	83,000	300,089	-217,089	-72.34	
205,984	折舊及攤銷	0	0	0	0	
73,295,610	教學研究及訓輔支出	75,382,704	76,037,511	-654,807	-0.86	
53,617,688	人事費	46,240,000	50,427,436	-4,187,436	-8.30	
8,192,467	業務費	12,949,424	10,927,759	2,021,665	18.50	
1,382,905	維護費	4,248,880	1,552,050	2,696,830	173.76	
2,912,670	退休撫卹費	3,294,400	2,455,456	838,944	34.17	
7,189,880	折舊及攤銷	8,650,000	10,674,810	-2,024,810	-18.97	
2,246,450	獎助學金支出	1,369,800	1,893,000	-523,200	-27.64	
2,246,450	獎學金支出	1,369,800	1,883,000	-513,200	-27.25	因少子化因素影響學生人數銳減相對影響獎學金支出
0	助學金支出	0	10,000	-10,000	-100.00	
1,146,339	財務費用	950,000	933,211	16,789	1.80	
1,146,339	利息費用	950,000	933,211	16,789	1.80	
12,792,063	其他支出	7,038,000	3,366,675	3,671,325	109.05	因超額年金給付由應付退休及離職金支應至106/10月止支應完畢，從106/11月起由學校負擔。
14,700	試務費支出	0	24,020	-24,020	-100.00	
0	超額年金給付	1,800,000	1,191,661	608,339	51.05	
12,777,363	雜項支出	5,238,000	2,150,994	3,087,006	143.52	
97,189,701	合 計	92,202,614	89,874,082	2,328,532	2.59	



私立長榮女子高級中學
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	補助款					
市定古蹟修護工程	54,370,000	5,437,000	48,933,000	105	2,676,895	自有資金(學校)	2,796.881	1. 補助款項目來源為文化部及臺南市政府的補助款(總經費的90%) 2. 依南市文資處字 第1050063806號 處理
				106	23,724,288	補助款	25,171.936	
				107	27,968,817	補助款		
合計	54,370,000	5,437,000	48,933,000		54,370,000		27,968,817	



私立長榮女子高級中學
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)	132,610,680	121,945,746	128,566,919	117,012,336	121,492,883	
學雜費收入	68,158,160	80,476,933	82,480,965	75,447,597	79,781,495	
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	40,171,935	43,713,108	17,389,087	17,410,031	17,411,978	
附屬機構收益	780,065	1,200,000	2,281,944	1,271,330	692,916	
財務收入	50,000	48,936	121,926	91,371	138,187	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	10,450,520	12,191,143	26,409,172	22,260,246	25,512,287	
減：不產生現金流入之收入	0	-200,036	-297,142	-134,400	-184,670	
應收預收項目調整增(減)數	13,000,000	-15,484,338	180,967	666,161	-1,859,310	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	97,552,614	67,632,703	89,239,804	92,982,987	98,818,581	
董事會支出	221,000	190,340	87,740	45,506	58,000	
行政管理支出	7,241,110	7,453,345	7,621,499	8,344,797	7,886,595	
教學研究及訓輔支出	73,382,704	76,037,511	73,295,610	83,822,287	75,073,600	
獎助學金支出	1,369,800	1,893,000	2,246,450	2,280,770	1,898,400	
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	950,000	933,211	1,146,339	1,474,012	1,472,412	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	7,038,000	3,366,675	12,792,063	12,507,622	18,008,281	
減：不產生現金流出之成本與費用	-8,650,000	-10,874,846	-7,395,864	-13,748,997	-5,670,038	



私立長榮女子高級中學
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	14,000,000	-11,366,533	-554,033	-1,743,010	91,331	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	35,058,066	54,313,043	39,327,115	24,029,349	22,674,302	
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)	1,086,000	5,162,411	2,668,795	7,764,875	9,556,441	
機械儀器及設備	0	789,081	896,363	3,129,975	1,246,032	
圖書及博物	50,000	106,004	138,572	181,177	94,504	
其他設備	751,000	4,194,326	1,403,860	3,083,785	6,834,905	
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	285,000	73,000	230,000	1,369,938	1,381,000	
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)	33,972,066	49,150,632	36,658,320	16,264,474	13,117,861	
購置不動產現金支出(G)	34,301,407	29,676,516	23,627,131	1,602,000	5,666,664	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	910,720	
房屋及建築	6,332,590	5,952,228	20,950,236	1,602,000	4,755,944	
土地權利金	0	0	0	0	0	



私立長榮女子高級中學
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

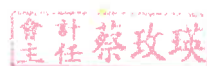
項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
預付土地款	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	27,968,817	23,724,288	2,676,895	0	0	
待過戶房地產	0	0	0	0	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
舉債現金收入(H)	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出(I)	7,500,000	7,500,000	7,500,000	7,500,000	7,500,000	
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	
償還長期借款支出	7,500,000	7,500,000	7,500,000	7,500,000	7,500,000	
影響本期現金收支調整數(J)	0	1,486,205	-1,763,955	-818,601	-1,112,381	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	-7,829,341	13,460,321	3,767,234	6,343,873	-1,161,184	
期初現金及銀行存款餘額(L)	40,106,039	26,645,718	22,878,484	16,534,611	17,695,795	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	32,276,698	40,106,039	26,645,718	22,878,484	16,534,611	

收入預算說明表

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
學雜費收入				68,158,160	
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)				55,358,400	
普通科	22,800		2	-	
綜合高中學程高一	22,800		2	-	
綜合高中學程高二高三	22,800		2	-	
專業群科(農、工、商、家、醫)	22,800	1,214	2	55,358,400	
專業群科(藝術類)	33,560		2	-	
			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)				7,981,960	
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	336		2	-	限高一新生
專業群科(工業類)	3,365	362	2	2,436,260	
專業群科(商業類)	3,300	77	2	508,200	
專業群科(家事類)	3,250	775	2	5,037,500	
				-	
實習實驗費收入(收費數額依教育部教育 部107年7月4日臺教授國部字第1070057149B 號公告辦理)				4,695,700	
專業群科(工業類)	2,970	362	2	2,150,280	
專業群科(商業類)	1,230	77	2	189,420	
專業群科(家事類)	1,520	775	2	2,356,000	
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)				122,100	
每週排課1節	400		2	-	
每週排課2節	550	111	2	122,100	
每週排課3節	700		2	-	
每週排課4節以上	850		2	-	
補助及受贈收入				40,171,935	
補助收入小計				38,171,935	
補助收入-國教署				13,000,000	
補助收入-縣(市)政府				25,171,935	
受贈收入小計				2,000,000	
				2,000,000	

附屬機構收益				780,065	附屬機構名稱:私立長榮女子高級中學實習商店
財務收入				50,000	
利息收入				50,000	
其他收入				10,450,520	
住宿費收入(合計)				335,000	
住宿費收入-高中(1520元-6700元)	6700	25	2	335,000	
試務費收入					
雜項收入小計				10,115,520	
				2,100,000	租金:台教授國字第103070991號;部授教中(二)字第0970503984號
				7,100,000	泳池清潔費
				915,520	其他

製 表： 蔡玫瑛



主辦會計： 蔡玫瑛



校 長： 蔡玉敏



董 事 長： 翁秀琴

