

# 臺中市華盛頓高級中學

109 學年度

(自109年8月1日至110年7月31日)

## 預 算 書

181

預算業經本校於 109年7月8日 第十四屆第八次董事會審議通過

## 預 算 書 目 錄

編號	名 稱	頁序	頁數
301	預算說明書	1	2
302	收支餘絀預計表	3	1
303B	預計長期營運資產變動表	4	1
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	2
308	預計購建土地及重大工程明細表	10	1
309	最近 5 年現金概況表	11	2
	收入預算說明表	13	2
合計頁數		14	

# 臺中市華盛頓高級中學

## 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

1. 於59年7月17日奉教育廳教二字第09084號函核准設立為開明中學。
2. 依據87年3月10日教二字第04097號函核准更名為弘仁高級中學。
3. 依據89年4月18日教中(二)字第89504831號核准,89學年度校名更為台中市華盛頓高級中學。
4. 本校設校長1,校長依據法令綜理校務,執行董事會決議之事項。
5. 校內設教務處、學務處、總務處、輔導室、人事室、會計室等,推動校務發展與承辦相關業務。

### 貳、重要校務計畫

#### 一、營運計畫:

1. 開創學生的國際宏觀視野。
2. 培養資訊化時代下,學生全方位之競爭力。
3. 重視全人教育,營造溫馨倫理校園。
4. 積極推動特色課程,建構友校校園,增進教學品質。
5. 鼓勵教師參加教師專業發展評鑑,教學成效提升。

#### 二、重要長期營運資產增置計畫:

操場擋土牆圍籬及警衛室旁圍籬。

#### 三、長期債務之舉借及償還:

無。

#### 四、其他重要計畫:

無。

### 參、學年度預算概要

#### 一、收入預算說明:

(一)本學年度學雜費收入1億668萬3千元,較上年度預算數1億353萬6千元,增加314萬7千元,約3.04%,主要係學生人數增加所致。

(二)本學年度其他教學活動收入9,995萬元,較上年度預算數9,858萬元,增加137萬元,約1.39%主要係學生人數增加所致。

(三)本學年度補助及受贈收入755萬元,較上年度預算數635萬元,增加120萬元,約18.90%,主要係補助收入增加所致。

(四)本學年度附屬機構收益2萬3仟元,較上年度預算數2萬元,增加3仟元,約15%,主要係學生人數增加所致。

(五)本學年度財務收入334萬6仟元,較上年度預算數310萬元,增加24萬6仟元,約7.94%,主要係存款利息增加所致。

(六)本學年度其他收入2,277萬5千元,較上年度預算數1,947萬4仟元,增加330萬1千元,約16.95%主要係今年辦理活動及車費及雜項收入增加所致。

臺中市華盛頓高級中學  
預算說明書  
一〇九學年度

全 2 頁第 2 頁

二、成本與費用預算說明：

- (一)本學年度董事會支出528萬2千元,較上年度預算數505萬1千元,增加23萬1千元,約4.57%,主要係業務費,出席及交通費增加所致。
- (二)本學年度行政管理支出5,570萬元,較上年度預算數5,480萬元,增加90萬元,約1.64%,主要係薪資調整及業務費增加所致。
- (三)本學年度教學研究及訓輔支出1億1,021萬2千元,較上年度預算數1億338萬4千元,增加682萬8仟元約6.60%,主要係薪資調整及業務費及折舊及攤銷增加所致。
- (四)本學年度獎助學金支出430萬元,較上年度預算數530萬元,減少100萬元,約18.87%,主要係學生獎勵費用減少所致。
- (五)本學年度其他教學活動支出220萬元,較上年度預算數186萬元,增加34萬元,約18.28%,主要係學生生活活動費用增加所致。
- (六)本學年度其他支出256萬4千元,較上年度預算數252萬3千元,增加4萬1千元,1.63%,主要係務活動增加所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

- (一)本學年度土地改良物增置306萬元,較上年度預算數336萬元,減少30萬元,約8.93%,主要係減少整地及資源回收站圍籬工程費用所致。
- (二)本學年度機械儀器及設備增置130萬7仟元,較上年度預算數87萬元,增加43萬7仟,約50.23%,主要係增加教學實驗設備所致。
- (四)本學年度圖書及博物增置2萬元,較上年度預算數12萬元,減少10萬元,約83.33%,主要係減少圖書館書籍購買所致。
- (五)本學年度其他設備增置62萬4千元,較上年度預算數14萬6千元,增加47萬8千元,約327.40%主要係增加活動中心投影設備所致。

肆、其他必要說明事項

無

臺中市華盛頓高級中學  
收支餘絀預計表  
一〇九學年度

單位：新臺幣元

107學年度 決算數	項 目	109學年度 預算數 (1)	估計108學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
245,278,225	各項收入	240,328,112	248,155,744	-7,827,632	-3.15%
102,942,716	學雜費收入	106,683,812	105,071,743	1,612,069	1.53%
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
104,847,999	其他教學活動收入	99,950,000	102,149,853	-2,199,853	-2.15%
14,600,819	補助及受贈收入	7,550,000	11,457,020	-3,907,020	-34.10%
9,521	附屬機構收益	23,000	90,000	-67,000	-74.44%
3,265,229	財務收入	3,346,000	3,270,268	75,732	2.32%
	銷貨收入				
19,611,941	其他收入	22,775,300	26,116,860	-3,341,560	-12.79%
167,491,617	各項成本與費用	180,259,266	175,437,982	4,821,284	2.75%
3,204,537	董事會支出	5,282,104	3,112,939	2,169,165	69.68%
54,700,863	行政管理支出	55,700,000	55,301,687	398,313	0.72%
102,377,546	教學研究及訓輔支出	110,212,866	109,326,098	886,768	0.81%
3,273,178	獎助學金支出	4,300,000	3,036,813	1,263,187	41.60%
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
1,702,994	其他教學活動支出	2,200,000	2,254,353	-54,353	-2.41%
	附屬機構損失				
69,728	財務費用		19,049	-19,049	-100.00%
	銷貨成本				
2,162,771	其他支出	2,564,296	2,387,043	177,253	7.43%
77,786,608	本期餘絀	60,068,846	72,717,762	-12,648,916	-17.39%

臺中市華盛頓高級中學  
 預計長期營運資產變動表  
 一〇九學年度

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						
土地	123,021,495				123,021,495	
土地改良物	28,983,655	3,060,000			32,043,655	
房屋及建築	310,218,196				310,218,196	
機械儀器及設備	34,550,753	1,307,300	77,700		35,780,353	
圖書及博物	629,208	20,000			649,208	
其他設備	105,908,827	624,700	3,485,166		103,048,361	
購建中營運資產						
租賃資產						
租賃權益改良物						
累計減損						
累計減損－土地						
累計減損－土地改良物						
累計減損－房屋及建築						
累計減損－機械儀器及設備						
累計減損－其他設備						
累計減損－租賃資產						
累計減損－租賃權益改良物						
不動產、房屋及設備淨額	603,312,134	5,012,000	3,562,866		604,761,268	
投資性不動產						
投資性不動產						
建造中之投資性不動產						
累計減損						
累計減損－投資性不動產						
投資性不動產淨額						
無形資產						
專利權						
電腦軟體	3,224,374				3,224,374	
租賃權益						
發展中之無形資產						
其他無形資產						
累計減損						
累計減損-專利權						
累計減損-電腦軟體						
累計減損-租賃權益						
累計減損-其他無形資產						
無形資產淨額						
合計	603,312,134	5,012,000	3,562,866		604,761,268	

## 臺中市華盛頓高級中學

## 預計增置重要長期營運資產明細表

一〇九學年度

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
1320 土地改良物					
警衛室旁圍籬	總務處	1	560,000	560,000	
操場擋土牆圍籬	總務處	1	2,500,000	2,500,000	
合 計				3,060,000	
1340 機械儀器及設備					
平板電腦	教務處	2	15,000	30,000	
純水設備	教務處	1	16,800	16,800	
空拍機	教務處	4	50,000	200,000	
氣柱的共鳴實驗組	教務處	1	18,000	18,000	
單眼數位相機	教務處	1	70,000	70,000	
水質檢驗裝置	教務處	1	50,000	50,000	
教學展示用複式光學顯微鏡	教務處	1	95,000	95,000	
教學展示用顯微鏡	教務處	1	98,500	98,500	
電腦設備	教務處	5	15,000	75,000	
超音波洗淨機	教務處	1	16,000	16,000	
微量管高速離心機	教務處	1	34,000	34,000	
筆記型電腦	教務處	5	30,000	150,000	
攜帶型投影機	教務處	3	23,000	69,000	
電子流速儀	教務處	1	44,000	44,000	
自動尋星赤道儀	教務處	1	95,000	95,000	
3D列表機	教務處	1	30,000	30,000	
教室冷氣設備	總務處	6	36,000	216,000	
合 計				1,307,300	
1350 圖書及博物					
圖書設備	教務處	1	20,000	20,000	
合 計				20,000	
1360 其他設備					
水中吸塵器	教務處	1	96,700	96,700	
布拉網	教務處	1	28,000	28,000	
活動中心投影機	總務處	1	500,000	500,000	
合 計				624,700	

臺中市華盛頓高級中學

預計借款變動表

一〇九學年度

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
無借入款						



## 臺中市華盛頓高級中學

## 收入預算明細表

一〇九學年度

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	%	
102,942,716	學雜費收入	106,683,812	105,071,743	1,612,069	1.53%	
47,131,942	學費收入	49,769,472	47,977,812	1,791,660	3.73%	
54,533,711	雜費收入	55,577,820	55,802,201	-224,381	-0.40%	
450,588	實習實驗費收入	485,320	474,530	10,790	2.27%	
826,475	電腦使用費	851,200	817,200	34,000	4.16%	
	推廣教育收入					
	推廣教育收入					
	產學合作收入					
	產學合作收入					
104,847,999	其他教學活動收入	99,950,000	102,149,853	-2,199,853	-2.15%	
104,847,999	其他教學活動收入	99,950,000	102,149,853	-2,199,853	-2.15%	
14,600,819	補助及受贈收入	7,550,000	11,457,020	-3,907,020	-34.10%	
13,369,629	補助收入	7,150,000	10,606,950	-3,456,950	-32.59%	政府補助收入預估減少
1,231,190	受贈收入	400,000	850,070	-450,070	-52.95%	民間受贈收入預估減少
9,521	附屬機構收益	23,000	90,000	-67,000	-74.44%	
9,521	附屬機構收益	23,000	90,000	-67,000	-74.44%	教職員薪資預估調薪所致
3,265,229	財務收入	3,346,000	3,270,268	75,732	2.32%	
3,265,229	利息收入	3,346,000	3,270,268	75,732	2.32%	
	投資收益					
	基金收益					
	投資基金收益					
	銷貨收入					
	製成品銷貨收入					
	製成品銷貨退回及折讓					
	農產品銷貨收入					
	農產品銷貨退回及折讓					
19,611,941	其他收入	22,775,300	26,116,860	-3,341,560	-12.79%	
	財產交易賸餘					
1,400	試務費收入	20,000	10,800	9,200	85.19%	考試人數預估增加所致
2,943,516	住宿費收入	2,433,300	2,705,142	-271,842	-10.05%	
	投資性不動產收入					
	當期原始認列農產品之賸餘					
16,667,025	雜項收入	20,322,000	23,400,918	-3,078,918	-13.16%	
245,278,225	合 計	240,328,112	248,155,744	-7,827,632	-3.15%	

臺中市華盛頓高級中學  
成本與費用預算明細表  
一〇九學年度

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	%	
3,204,537	董事會支出	5,282,104	3,112,939	2,169,165	69.68%	
2,741,124	人事費	2,878,824	2,870,899	7,925	0.28%	專任董事及監察人 1,920,000+董事會職員 958,824
63,413	業務費	720,984	2,040	718,944	35,242.35%	240,328,112*3/1000,業務活 動費預估增加所致
	維護費					
	退休撫卹費					
400,000	出席及交通費	1,682,296	240,000	1,442,296	600.96%	240,328,112*7/1000,董事會 開會次數預估增加所致
	折舊及攤銷					
54,700,863	行政管理支出	55,700,000	55,301,687	398,313	0.72%	
45,915,693	人事費	46,500,000	46,270,418	229,582	0.50%	
5,559,452	業務費	5,700,000	5,673,680	26,320	0.46%	
1,397,483	維護費	1,700,000	1,596,739	103,261	6.47%	
1,828,235	退休撫卹費	1,800,000	1,760,850	39,150	2.22%	
	折舊及攤銷					
102,377,546	教學研究及訓輔支出	110,212,866	109,326,098	886,768	0.81%	
81,943,902	人事費	82,600,000	82,274,627	325,373	0.40%	
13,850,649	業務費	18,150,000	17,990,111	159,889	0.89%	
3,151,442	維護費	4,100,000	3,915,890	184,110	4.70%	
1,828,248	退休撫卹費	1,800,000	1,760,861	39,139	2.22%	
1,603,305	折舊及攤銷	3,562,866	3,384,609	178,257	5.27%	
3,273,178	獎助學金支出	4,300,000	3,036,813	1,263,187	41.60%	
3,273,178	獎學金支出	4,300,000	3,036,813	1,263,187	41.60%	學生獎勵人數預估增加所 致
	助學金支出					
	推廣教育支出					
	人事費					
	業務費					
	維護費					
	退休撫卹費					
	折舊及攤銷					
	產學合作支出					
	人事費					
	業務費					
	維護費					
	退休撫卹費					

臺中市華盛頓高級中學  
成本與費用預算明細表  
一〇九學年度

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	%	
	折舊及攤銷					
1,702,994	其他教學活動支出	2,200,000	2,254,353	-54,353	-2.41%	
299,200	人事費	350,000	338,400	11,600	3.43%	
1,403,794	業務費	1,850,000	1,915,953	-65,953	-3.44%	
	維護費					
	退休撫卹費					
	折舊及攤銷					
	附屬機構損失					
	附屬機構損失					
69,728	財務費用		19,049	-19,049	-100.00%	
69,728	利息費用		19,049	-19,049	-100.00%	本學年度已無銀行貸款
	投資損失					
	投資基金損失					
	特種基金損失					
	銷貨成本					
	製成品銷貨成本					
	農產品銷貨成本					
2,162,771	其他支出	2,564,296	2,387,043	177,253	7.43%	
	試務費支出					
	財產交易短絀					
23,364	超額年金給付	64,296	50,829	13,467	26.49%	教職員退休人數增加所致
	折舊及攤銷					
	投資性不動產費用					
	當期原始認列農產 品之短絀					
2,139,407	雜項支出	2,500,000	2,336,214	163,786	7.01%	
167,491,617	合 計	180,259,266	175,437,982	4,821,284	2.75%	

臺中市華盛頓高級中學  
 預計購建土地及重大工程明細表  
 一〇九學年度

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					
無重大工程及增置土地								
合計								

## 臺中市華盛頓高級中學

最近 5 年現金概況表  
109 學年度至 105 學年度

全 1 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)	240,328,112	247,265,744	244,436,285	243,942,510	220,665,865	
學雜費收入	106,683,812	105,071,743	102,942,716	103,968,261	103,879,018	
推廣教育收入						
產學合作收入						
其他教學活動收入	99,950,000	102,149,853	104,847,999	106,342,546	89,231,838	
補助及受贈收入	7,550,000	11,457,020	14,600,819	13,384,254	7,854,377	
附屬機構收益	23,000	90,000	9,521			
財務收入	3,346,000	3,270,268	3,265,229	2,731,229	2,045,409	
銷貨收入						
其他收入	22,775,300	26,116,860	19,611,941	15,796,855	17,127,861	
減：不產生現金流入之收入		-90,000	-9,521			
應收預收項目調整增(減)數		-800,000	-832,419	1,719,365	527,362	
利息股利調整數						
經常門現金支出(B)	176,696,400	172,753,373	168,472,815	163,298,730	153,687,997	
董事會支出	5,282,104	3,112,939	3,204,537	3,501,280	3,227,295	
行政管理支出	55,700,000	55,301,687	54,700,863	52,732,129	48,898,312	
教學研究及訓輔支出	110,212,866	109,326,098	102,377,546	100,002,193	91,508,839	
獎助學金支出	4,300,000	3,036,813	3,273,178	2,213,378	4,321,666	
推廣教育支出						
產學合作支出						
其他教學活動支出	2,200,000	2,254,353	1,702,994	1,541,850	1,209,910	
附屬機構損失						
財務費用		19,049	69,728	120,476	171,221	
銷貨成本						
其他支出	2,564,296	2,387,043	2,162,771	2,507,367	2,444,553	
減：不產生現金流出之成本與費用	-3,562,866	-3,384,609	-1,603,305	-3,017,249	-1,597,610	
應付預付項目調整增(減)數		700,000	2,584,503	3,697,306	3,503,811	
利息調整數						
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	63,631,712	74,512,371	75,963,470	80,643,780	66,977,868	
出售資產現金收入(D)						
購置動產、無形資產及其他資產 現金支出(E)	1,952,000	8,762,502	8,779,353	3,062,828	7,257,725	
機械儀器及設備	1,307,300	3,458,074	4,647,437	1,227,136	2,236,495	
圖書及博物	20,000		11,362	441	3,960	
其他設備	624,700	5,224,428	3,052,711	1,729,251	4,684,970	
租賃資產						
應付租賃款減少數						
預付設備款						
租賃權益改良物						

## 臺中市華盛頓高級中學

最近 5 年現金概況表  
109 學年度至 105 學年度全 1 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
生物資產--非流動						
專利權						
電腦軟體		80,000	1,067,843	106,000	332,300	
租賃權益						
發展中之無形資產						
其他無形資產						
遞延資產						
什項資產						
扣減不動產支出前現金餘絀 (F)=(C)+(D)-(E)	61,679,712	65,749,869	67,184,117	77,580,952	59,720,143	
購置不動產現金支出(G)	3,060,000	31,949,795	12,810,409	12,734,792	180,000	
土地						
土地改良物	3,060,000		1,791,572	2,419,292		
房屋及建築		23,026,995	116,025			
土地權利金						
預付土地款						
預付工程款及未完工程		8,922,800	10,902,812	10,315,500	180,000	
待過戶房地產						
租賃資產						
租賃權益改良物						
租賃權益						
遞延資產						
投資性不動產						
購建中之投資性不動產						
舉債現金收入(H)						
短期借款現金收入						
長期借款現金收入						
償債現金支出(I)		4,787,500	4,787,500	4,787,500	4,787,500	
償還短期借款支出						
償還長期借款支出		4,787,500	4,787,500	4,787,500	4,787,500	
影響本期現金收支調整數(J)				7,462	-16,289	
本期現金及銀行存款淨流入(出) 數(K)=F-G+H-I+J	58,619,712	29,012,574	49,328,011	60,066,122	54,736,354	
期初現金及銀行存款餘額(L)	382,147,702	353,135,128	303,807,117	243,740,995	189,004,641	
期末現金及銀行存款餘額 (M)=K+L	440,767,414	382,147,702	353,135,128	303,807,117	243,740,995	

## 臺中市華盛頓高級中學

## 收入預算說明表

一〇九學年度

全 2 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

會計編號項目	區分	單價	人數	學期	小計	合計
4111 學雜費收入-學費收入	高二自然組	23,484	222	2.00	10,426,896	
	高二社會組	23,484	130	2.00	6,105,840	
	高三自然組	23,484	262	2.00	12,305,616	
	高三社會組	22,348	90	2.00	4,022,640	
	高中一年級	23,484	360	2.00	16,908,480	
	合計					49,769,472
4112 學雜費收入-雜費收入	高二自然組	4,510	222	2.00	2,002,440	
	高二社會組	4,510	130	2.00	1,172,600	
	高三自然組	4,510	262	2.00	2,363,240	
	高三社會組	4,510	90	2.00	811,800	
	高中一年級	4,510	360	2.00	3,247,200	
	國中部	28,955	794	2.00	45,980,540	
合計					55,577,820	
4113 學雜費收入-實習實驗費收入	高二自然組	390	222	2.00	173,160	
	高二社會組	110	130	2.00	28,600	
	高三自然組	390	262	2.00	204,360	
	高中一年級	110	360	2.00	79,200	
	合計					485,320
4114 學雜費收入-電腦使用費	高二自然組	400	222	2.00	177,600	
	高二社會組	400	130	2.00	104,000	
	高三自然組	400	262	2.00	209,600	
	高三社會組	400	90	2.00	72,000	
	高中一年級	400	360	2.00	288,000	
合計					851,200	
4141 其他教學活動收入-其他教學活動收入				2.00	99,950,000	
	合計					99,950,000
4151 補助及受贈收入-補助收入		3,575,000		2.00	7,150,000	
	合計					7,150,000
4152 補助及受贈收入-受贈收入		200,000		2.00	400,000	
	合計					400,000
4161 附屬機構收益-附屬機構收益		11,500		2.00	23,000	
	合計					23,000
4171 財務收入-利息收入		1,673,000		2.00	3,346,000	
	合計					3,346,000





製 表： 洪淑敏



主辦會計： 洪淑敏



校 長： 劉一欣



董 事 長： 羅文貴

