



(自112年8月1日至113年7月31日)

預 算 書

181

預算業經本校於 112年7月5日 第十五屆第六次董事會審議通過

臺中市華盛頓高級中學

預算書目錄

	名稱		頁序
一	預算說明書		1-2
二	收支餘絀預計表		3
三	預計長期營運資產變動表		4
四	預計增置重要長期營運資產明細表		5
五	預計借款變動表		6
六	收入預算明細表		7-8
七	成本與費用預算明細表		9-10
八	預計購建土地及重大工程明細表		11
九	最近五年現金概況表		12-13
十	附 件	收入預算說明表	14-17
		董事會支出預算說明表	18
		附屬(設)機構之收支餘絀預計表	19
		相關項目核備文	

臺中市華盛頓高級中學

預 算 說 明 書

一一二學年度

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學年度校名更為臺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, 建構友善校園, 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:

無。

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:

- (一)本學年度學雜費收入1億1,100萬7千元, 較上年度預算數1億1,057萬5千元, 增加43萬2千元, 約0.39%, 主要係學生人數增加所致。
- (二)本學年度其他教學活動收入1億90萬元, 較上年度預算數1億112萬8千元, 減少22萬8千元, 約0.23%, 主要係學生人數減少所致。
- (三)本學年度補助及受贈收入1,678萬2千元, 較上年度預算數1,100萬元, 增加578萬2千元, 約52.56%, 主要係補助收入增加及民間捐款增加所致。
- (四)本學年度附屬機構收益5萬元, 較上年度預算數5萬1千元, 減少1千元, 約1.96%, 主要係其他收入減少所致。
- (五)本學年度財務收入610萬元, 較上年度預算數330萬元, 增加280萬元, 約84.85%, 主要係定存利率調升所致。
- (六)本學年度其他收入1,507萬2千元, 較上年度預算數1,275萬2千元, 增加232萬元, 約18.19%, 主要係學校積極辦理各項活動增加收入所致。

臺中市華盛頓高級中學

預 算 說 明 書

一一二學年度

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288萬元,較上年度預算數430萬8千元,減少142萬8千元,約33.15%,

主要係業務費及出席及交通費減少所致。

(二)本學年度行政管理支出7,506萬2千元,較上年度預算數6,683萬3千元,增加822萬9千元,

約12.31%,主要係薪資調整人事費增加及物價上漲業務費用增加所致。

(三)本學年度教學研究及訓輔支出1億3,940萬3千元,較上年度預算數1億2,409萬3千元,增加

1,531萬元,約12.34%,主要係薪資調整人事費增加及物價上漲業務費用增加所致。

(四)本學年度獎助學金支出165萬元,較上年度預算數140萬元,增加25萬元,約17.86%,主要係

學生獎勵費用增加所致。

(五)本學年度其他教學活動支出260萬元,較上年度預算數226萬元,增加34萬元,約15.04%,主要

係業務費學生活動費用增加所致。

(六)本學年度其他支出250萬5千元,較上年度預算數248萬4千元,增加2萬1千元,約0.85%,主要

係業務活動增加所致。

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235萬1千元,較上年度預算數0元,增加235萬1千元,約100%,主要

係增加停車場及校園鋪設柏油設備所致。

(二)本學年度機械儀器及設備增置115萬6千元,較上年度預算數154萬5千元,減少38萬9千元,

約25.18%,主要係減少資訊設備及學術網路設備所致。

(三)本學年度圖書及博物增置20萬元,較上年度預算數20萬8千元,減少8千元,約3.85%,主要係

減少圖書館書籍所致。

(四)本學年度其他設備增置18萬元,較上年度預算數17萬4千元,增加6千元,約3.45%,主要係

增加教學設備所致。

(五)本學年度無形資產-電腦軟體增置11萬3千元,較上年度預算數0元,增加11萬3千元,約100%,

主要是增加教學軟體及行政軟體所致。

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
——二學年度

單位：新臺幣元

110學年度 決算數	項 目	112學年度 預算數 (1)	估計111學年 度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
236,292,707	各項收入	249,911,124	250,079,251	-168,127	-0.07%
104,942,486	學雜費收入	111,006,784	109,979,693	1,027,091	0.93%
	推廣教育收入				
	產學合作收入				
102,100,487	其他教學活動收入	100,900,000	103,858,356	-2,958,356	-2.85%
12,582,725	補助及受贈收入	16,782,000	16,821,434	-39,434	-0.23%
39,215	附屬機構收益	50,000	53,200	-3,200	-6.02%
3,454,833	財務收入	6,100,000	6,264,760	-164,760	-2.63%
	銷貨收入				
13,172,961	其他收入	15,072,340	13,101,808	1,970,532	15.04%
200,748,253	各項成本與費用	224,100,377	220,029,047	4,071,330	1.85%
3,513,253	董事會支出	2,880,000	2,437,065	442,935	18.17%
65,213,034	行政管理支出	75,061,629	72,665,065	2,396,564	3.30%
124,238,847	教學研究及訓輔支出	139,403,452	138,336,918	1,066,534	0.77%
1,232,974	獎助學金支出	1,650,000	1,648,511	1,489	0.09%
	推廣教育支出				
	產學合作支出				
2,284,393	其他教學活動支出	2,600,000	2,519,420	80,580	3.20%
	附屬機構損失				
	財務費用				
	銷貨成本				
4,265,752	其他支出	2,505,296	2,422,068	83,228	3.44%
35,544,454	本期餘絀	25,810,747	30,050,204	-4,239,457	-14.11%

臺中市華盛頓高級中學
預計長期營運資產變動表
——二學年度

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	2,351,000			31,334,655	
房屋及建築	311,278,091				311,278,091	
機械儀器及設備	42,690,320	1,155,500	1,386,111		42,459,709	
圖書及博物	843,138	200,000	149,280		893,858	
其他設備	105,661,041	180,000	998,061		104,842,980	
購建中營運資產						
租賃資產						
租賃權益改良物						
累計減損						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
其他設備						
租賃資產						
租賃權益改良物						
不動產、房屋及設備淨額	612,477,740	3,886,500	2,533,452		613,830,788	
投資性不動產						
投資性不動產						
購建中之投資性不動產						
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	3,919,898	113,000			4,032,898	
租賃權益						
發展中之無形資產						
其他無形資產						
累計減損						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
其他無形資產						
無形資產淨額	3,919,898	113,000			4,032,898	
合計	616,397,638	3,999,500	2,533,452		617,863,686	

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

一一二學年度

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					
停車場及校門口地面斜坡等柏油鋪	總務處	1	2,351,000	2,351,000	
合 計				2,351,000	
1340 機械儀器及設備					
筆記型電腦	教務處	14	30,000	420,000	
桌上型電腦(含螢幕)	教務處	2	30,000	60,000	
課程心電圖機	教務處	2	20,000	40,000	
植物生長箱	教務處	1	136,000	136,000	
機械振動台	教務處	2	100,000	200,000	
數位式幅射偵測計	教務處	5	12,000	60,000	
機械振動台	教務處	1	100,000	100,000	
數位迴轉式(恆溫)振盪培養箱	教務處	1	54,000	54,000	
高溫高壓滅菌釜	國中部	1	18,000	18,000	
循環恆溫水槽	國中部	1	12,500	12,500	
加熱型超音波清洗機	國中部	1	55,000	55,000	
合 計				1,155,500	
1350 圖書及博物					
圖書設備	國企部	1	200,000	200,000	
合 計				200,000	
1360 其他設備					
課程VR主機頭載式裝置	教務處	3	20,000	60,000	
課程運動跑步機	教務處	2	16,000	32,000	
課程布拉網	教務處	1	28,000	28,000	
投影機	教務處	2	30,000	60,000	
合 計				180,000	
1620 電腦軟體					
課程作業系統軟體	教務處	2	10,500	21,000	
課程簡報必修課軟體	教務處	1	12,000	12,000	
會計系統軟體	會計室	1	80,000	80,000	
合 計				113,000	

預計借款變動表

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
無融資借款情形						

臺中市華盛頓高級中學
收入預算明細表
一一二學年度

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	%	
104,942,486	學雜費收入	111,006,784	109,979,693	1,027,091	0.93%	全校學生人數1,864人
48,932,828	學費收入	51,483,684	50,878,808	604,876	1.19%	
54,735,461	雜費收入	58,290,140	57,837,158	452,982	0.78%	
440,730	實習實驗費收入	389,760	430,527	-40,767	-9.47%	
833,467	電腦使用費	843,200	833,200	10,000	1.20%	
	推廣教育收入					
	推廣教育收入					
	產學合作收入					
	產學合作收入					
102,100,487	其他教學活動收入	100,900,000	103,858,356	-2,958,356	-2.85%	
102,100,487	其他教學活動收入	100,900,000	103,858,356	-2,958,356	-2.85%	
12,582,725	補助及受贈收入	16,782,000	16,821,434	-39,434	-0.23%	
12,447,240	補助收入	16,100,000	16,204,226	-104,226	-0.64%	
135,485	受贈收入	682,000	617,208	64,792	10.50%	
39,215	附屬機構收益	50,000	53,200	-3,200	-6.02%	核准日期及文號:107年9月 21日中市教終字第 1070076487號
39,215	附屬機構收益	50,000	53,200	-3,200	-6.02%	
3,454,833	財務收入	6,100,000	6,264,760	-164,760	-2.63%	
3,454,833	利息收入	6,100,000	6,264,760	-164,760	-2.63%	
	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					
13,172,961	其他收入	15,072,340	13,101,808	1,970,532	15.04%	
	財產交易賸餘					
18,700	試務費收入	15,000	15,455	-455	-2.94%	
1,726,595	住宿費收入	1,689,340	1,644,749	44,591	2.71%	
	投資性不動產收入					
	當期原始認列農產 品之賸餘					
11,427,666	雜項收入	13,368,000	11,441,604	1,926,396	16.84%	

臺中市華盛頓高級中學
收入預算明細表
一一二學年度

全 2 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

[illegible]

臺中市華盛頓高級中學
成本與費用預算明細表
——二學年度

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	%	
3,513,253	董事會支出	2,880,000	2,437,065	442,935	18.17%	
2,827,557	人事費	1,920,000	1,920,000			
155,696	業務費	360,000	117,065	242,935	207.52%	執行業務費用增加
	維護費					
	退休撫卹費					
530,000	出席及交通費	600,000	400,000	200,000	50.00%	開會次數增加
	折舊及攤銷					
65,213,034	行政管理支出	75,061,629	72,665,065	2,396,564	3.30%	
55,324,856	人事費	65,532,629	63,229,177	2,303,452	3.64%	
6,303,106	業務費	6,689,000	6,644,653	44,347	0.67%	
1,744,806	維護費	900,000	860,560	39,440	4.58%	
1,840,266	退休撫卹費	1,940,000	1,930,675	9,325	0.48%	
	折舊及攤銷					
124,238,847	教學研究及訓輔支出	139,403,452	138,336,918	1,066,534	0.77%	
92,274,393	人事費	113,000,000	111,406,420	1,593,580	1.43%	
19,792,574	業務費	20,930,000	20,679,549	250,451	1.21%	
4,425,036	維護費	1,000,000	1,177,195	-177,195	-15.05%	
1,840,272	退休撫卹費	1,940,000	1,930,686	9,314	0.48%	
5,906,572	折舊及攤銷	2,533,452	3,143,068	-609,616	-19.40%	財產報廢減少
1,232,974	獎助學金支出	1,650,000	1,648,511	1,489	0.09%	
1,232,974	獎學金支出	1,650,000	1,648,511	1,489	0.09%	
	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					
	折舊及攤銷					
2,284,393	其他教學活動支出	2,600,000	2,519,420	80,580	3.20%	
283,200	人事費	300,000	326,400	-26,400	-8.09%	

臺中市華盛頓高級中學
成本與費用預算明細表
一一二學年度

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	%	
2,001,193	業務費	2,300,000	2,193,020	106,980	4.88%	
	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					
	財務費用					
	利息費用					
	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					
4,265,752	其他支出	2,505,296	2,422,068	83,228	3.44%	
	試務費支出					
2,150,000	財產交易短絀					
64,296	超額年金給付	64,296	64,296			
	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					
2,051,456	雜項支出	2,441,000	2,357,772	83,228	3.53%	
200,748,253	合 計	224,100,377	220,029,047	4,071,330	1.85%	

臺中市華盛頓高級中學
預計購建土地及重大工程明細表
——二學年度

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						
		自有資金	借 款	學年度	金 額	資金來源	金 額	
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

全 1 頁第 1 頁

114學年度至110學年度

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)	249,427,904	248,802,344	248,961,124	249,159,556	233,418,308	
學雜費收入	112,197,904	111,602,344	111,006,784	109,979,693	104,942,486	110學年度全校學生人數1819人
推廣教育收入	0	0	0	0	0	111學年度全校學生人數1847人
產學合作收入	0	0	0	0	0	112學年度預算全校學生人數1,864人
其他教學活動收入	100,900,000	100,900,000	100,900,000	103,858,356	102,100,487	113學年度預算全校學生人數1874人
補助及受贈收入	16,020,000	16,010,000	16,782,000	16,821,434	12,582,725	114學年度預算全校學生人數1884人
附屬機構收益	50,000	50,000	50,000	53,200	39,215	
財務收入	6,120,000	6,110,000	6,100,000	6,264,760	3,454,833	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	15,090,000	15,080,000	15,072,340	13,101,808	13,172,961	
減：不產生現金流入之收入	-50,000	-50,000	-50,000	-53,200	-39,215	
資產負債項目調整增(減)數	-900,000	-900,000	-900,000	-866,495	-2,835,184	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	220,655,081	223,670,000	220,566,925	214,885,979	192,264,794	110學年度教職員工人數176人
董事會支出	2,900,000	2,890,000	2,880,000	2,437,065	3,513,253	111學年度教職員工人數192人
行政管理支出	75,061,629	76,100,000	75,061,629	72,665,065	65,213,034	112學年度預算教職員工人數196人
教學研究及訓輔支出	139,403,452	141,410,000	139,403,452	138,336,918	124,238,847	113學年度預算教職員工人數197人
獎助學金支出	1,650,000	1,650,000	1,650,000	1,648,511	1,232,974	114學年度預算教職員工人數198人
推廣教育支出	0	0	0	0	0	110學年度人事費用150,710,006元
產學合作支出	0	0	0	0	0	111學年度預算人事費用176,881,997元
其他教學活動支出	2,620,000	2,610,000	2,600,000	2,519,420	2,284,393	112學年度預算人事費用180,752,629元
附屬機構損失	0	0	0	0	0	113學年度預算人事費用183,800,000元
財務費用	0	0	0	0	0	114學年度預算人事費用186,850,000元
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	2,520,000	2,510,000	2,505,296	2,422,068	4,265,752	
減：不產生現金流出之成本與費用	-2,500,000	-2,500,000	-2,533,452	-3,143,068	-8,056,572	
資產負債項目調整增(減)數	-1,000,000	-1,000,000	-1,000,000	-2,000,000	-426,887	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	28,772,823	25,132,344	28,394,199	34,273,577	41,153,514	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	250,000	
購置不動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	2,570,000	1,895,000	1,648,500	9,845,381	5,496,542	
機械儀器及設備	1,850,000	1,450,000	1,155,500	3,206,563	3,232,897	
圖書及博物	220,000	210,000	200,000	77,035	142,714	
其他設備	500,000	235,000	180,000	6,561,783	2,120,931	
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	0	0	113,000	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	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	26,202,823	23,237,344	26,745,699	24,428,196	35,906,972	
購置不動產現金支出(G)	0	0	2,351,000	125,600	934,295	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	2,351,000	0	0	
房屋及建築	0	0	0	125,600	934,295	
土地權利金	0	0	0	0	0	
預付土地款	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程(購建中營運資產)	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	0	0	0	379,902	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K)=F-G+H-I+J	26,202,823	23,237,344	24,394,699	24,302,596	35,352,579	
期初現金及銀行存款餘額(L)	576,713,836	553,476,492	529,081,793	504,779,197	469,426,618	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	602,916,659	576,713,836	553,476,492	529,081,793	504,779,197	

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)	602,916,659	576,713,836	553,476,492	529,081,793	504,779,197	
加:短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	295,000	290,000	285,000	280,000	414,180	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	25,000	20,000	15,000	10,000	144,180	
存出保證金(3)	270,000	270,000	270,000	270,000	270,000	
減:短期須償還負債(O)=(4)-(5)+(6)+(7)	16,473,700	16,473,700	16,473,700	17,429,953	14,005,928	
流動負債(4)	39,000,000	39,000,000	39,000,000	39,956,253	36,981,580	
減:預收款項(5)	24,000,000	24,000,000	24,000,000	24,000,000	24,753,652	
存入保證金(6)	1,473,700	1,473,700	1,473,700	1,473,700	1,778,000	
應付退休及離職金(7)	0	0	0	0	0	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	586,737,959	560,530,136	537,287,792	511,931,840	491,187,449	

製 表： 洪淑敏



主辦會計： 洪淑敏



校 長： 劉一欣



董 事 長： 羅文貴

