

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

113學年度

(自113年08月01日至114年07月31日止)

預

算

書

本件預算業經本校113年07月26日第十二屆第17次董事會會議通過,特此證明

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

預算目錄

113學年度

[illegible]

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

編號:301

預算說明書

113學年度

全 2 頁 第 1 頁

壹、學校組織及職掌

本校於民國53年8月1日經教育部教二字第4303號令許可設立，並相繼於民國56年6月10日取得法人登記證書。相關組織及職掌均按董事會通過之內控控制手冊辦理。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：(一)收入：學雜費收入：本學年度學生數估收50人，計收入 \$ 6,850,000元。

補助及受贈收入：預估地方活動補助及尋求企業贊助等
\$ 8,835,090元。

財務收入：本校收入均存於銀行，增加收入約計 \$ 24,728元。

(二)支出：董事會支出：\$ 12,000元。

行政管理支出：\$ 5,823,644元。

教學研究及訓輔支出：\$ 6,398,170元。

獎助學金支出：\$ 157,664元。

其他支出：\$93,612元。

(三)教學目標：將秉持重視五育均衡及校園倫理、加強教師教學品質、提升學生學習風氣、塑造學生生活規範、及安全與兩性關係教育等。

二、重要長期營運資產增置計畫：預計本學年度增購圖書館藝術、語言及最新文學類圖書，約30,000元，增加學生的閱讀興趣。

三、長期債務之舉借及償還：本學年度之舉借計畫，償還計畫需本學年度有盈餘後，次學年度以上學年度盈餘50%為上限做償還。

四、其他重要計畫：為因應日益嚴重之少子化現象而造成本校高中部及國中部招生困境，擬訂計畫改變經營模式，規劃在113學年進行新型態之招生及老舊校舍整修，以期配合114學年度開啟優質及精緻之教學模式，方能永續經營。

參、本學年預算概要

一、收入預算說明

(一)本學年度學雜費收入6,850,000元，較上學年度預算數3,562,000元，增加3,288,000元，約+92.31%，主要係113學年度增加國一新生及課程及師資優質化所致。

(二)補助及受贈收入8,835,090元，較上學年度預算數13,345,194元，減少4,510,104元，約-33.80%，主要係113學年度國中班學生增加後學雜費收入增加，故而減少社會及董事們捐款所致。

(三)財務收入24,728元，與上學年度預算數6,000元，增加了18,728元，約+312.13%，此為預估銀行存款數增加所致，若有增減主要係銀行利率調(升)降產生。

(四)其他收入0元較上學年度預算數22,000元，減少了22,000元，約-100%，主要係估計本

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

編號:301

預算說明書

113學年度

全 2 頁 第 2 頁

學年度無販賣機之場地清潔費收入及租借電腦教室收入所致。

二、成本與費用預算說明

- (一)本學年度董事會支出12,000元，較上學年度預算數72,000元，減少60,000元，約-83.33%，主要係預估董事會開會時，董事們不支領出席費所致。
- (二)行政管理支出5,823,644元，較上學年度預算數7,718,850元，減少1,895,206元，約-24.55%，主要係113學年度預計借款三億元做為整體校舍整建等工程皆列入資本門，導致維護及養護費用減少所致。
- (三)教學研究及訓輔支出6,398,170元，較上學年度預算數5,320,216元，增加1,077,954元，約+20.26%，主要係教師人數隨學生數增加後導致人事費用增加所致。
- (四)獎助學金支出157,664元，較上學年度預算數36,000元，增加121,664元，約+338%，主要係113學年度國中部學生增加後提升學生獎勵所致。
- (五)其他支出93,612元，較上學年度預算數88,128元，增加5,484元，約+6.22%，主要係公保部調升超額年金利率所致。

三、重要長期營運資產資產增置計畫預算說明

113學年度預計花費1.5億元整建校舍等軟硬體設施。

肆、其他必要說明事項

無。

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

編號：302

收支餘絀預計表

全 1 頁第 1 頁

113學年度

單位：新臺幣元

前學年度 決算數	項 目	本學年度 預算數	估計上學年度 決算數	比較增減金額	
				金額	%
11,503,398	各項收入	15,709,818	14,918,596	791,222	5.30
2,470,500	學雜費收入	6,850,000	3,591,798	3,258,202	90.71
8,940,123	補助及受贈收入	8,835,090	11,251,308	-2,416,218	-21.47
14,394	財務收入	24,728	21,202	3,526	16.63
78,381	其他收入	0	54,288	-54,288	-100.00
9,565,382	各項成本與費用	12,485,090	8,246,125	4,238,965	51.41
38,518	董事會支出	12,000	1,536	10,464	681.25
4,330,343	行政管理支出	5,823,644	3,934,166	1,889,478	48.03
4,194,117	教學研究及訓輔支出	6,398,170	4,136,337	2,261,833	54.68
29,000	獎助學金支出	157,664	103,877	53,787	51.78
973,404	其他支出	93,612	70,209	23,403	33.33
1,938,016	本期餘絀	3,224,728	6,672,471	-3,447,743	-51.67

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

編號: 303A

預計長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁
單位：新臺幣元

113學年度

[illegible]

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

編號: 304

預計增置重要長期營運資產明細表

113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
房屋及建築				150,000,000✓	
第一期整體校舍新建及整建工程	總務處			150,000,000	
圖書及博物				30,000 ✓	
添購藝術、語言及最新文學類圖書	圖書館			30,000	
合 計				150,030,000	

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

編號：306

收入預算明細表

全 1 頁第 1 頁

113學年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科目編號	科目名稱	本學年度 預算數	上學年度 估計 決算數	本年度預算與 上學年度估計 決算比較差異	%	說明
2,470,500	4110	學雜費收入	6,850,000	3,591,768	3,258,232	90.71	因113學年度學生數增加所致。
1,200,000	4111	學費收入	4,000,000	2,040,000	1,960,000	96.08	因113學年度學生數增加所致。
1,254,000	4112	雜費收入	2,850,000	1,523,718	1,326,282	87.04	因113學年度國中班學生人數增加所致。
16,500	4114	電腦使用費	0	28,050	-28,050	100.00	112學年度國中班學生尚有課外電腦課程，但113學年度將全面納入生活科技課程不再另行收費。
8,940,123	4150	補助及受贈收入	8,835,090	11,251,308	-2,416,218	21.47	113學年度因無高中生減少了多項補助款，故而本校董事會成員仍會持續捐款幫助本校興學。
928,710	4151	補助收入	55,000	951,308	-896,308	94.22	113學年度因無高中班學生，導致各項補助款無法符合條件申請所致。
8,011,413	4152	受贈收入	8,780,090	10,300,000	-1,519,910	14.76	113學年度雖無高中生減少了多項補助款，但因國中班學生人數增加，學雜費收入亦相對增加之緣故，故而所需捐款數較112學年度減少所致。
14,394	4170	財務收入	24,728	21,202	3,526	16.63	活存款數增加導致利息增加所致。
14,394	4171	利息收入	24,728	21,202	3,526	16.63	活存款數增加導致利息增加所致。
78,381	4190	其他收入	0	54,288	-54,288	100.00	
78,381	4199	雜項收入	0	54,288	-54,288	100.00	販賣機已拆除，故亦無場地清潔費收入所致。
11,503,398		收 入 合 計	15,709,818	14,918,566	791,252	5.30	

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

收入預算說明表

113學年度

全 2 頁 第 1 頁

科目名稱	收費區分	單價	學生數			合 計	摘 要
			上學期	下學期	小 計		
4111 學費收入						4,000,000	
	普一	23,484					一年級普通科
	國一	40,000	23	23	46		一年級國中部
	國二	40,000	12	12	24		二年級國中部
	普二	23,484					二年級普通科
	普三	23,484					三年級普通科
	國三	40,000	15	15	30		三年級國中部
4112 雜費收入						2,850,000	
	普一	4,510					一年級普通科
	普二	4,510					二年級普通科
	普三	3,365					三年級普通科
	國一	28,500	23	23	46		一年級國中部
	國二	28,500	12	12	24		二年級國中部
	國三	28,500	15	15	30		三年級國中部
4113 實習實驗費收入							
	普一	390					一年級普通科
	普二	390					二年級普通科
	普三	2,970					三年級普通科
4114 電腦使用費							
	普一	400					一年級普通科
	普二	400					二年級普通科
	普三	550					三年級普通科
4151 補助收入						55,000	
							113年端午划龍舟競賽等
4152 受贈收入						8,780,090	
							董事及社會人士興學捐款等
417 財務收入						24,728	
							利息收入

收入預算說明表

全 2 頁第 2 頁

[illegible]

— 9 —

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

編號：307

成本與費用預算明細表

全 1 頁第 1 頁

113學年度

單位：新臺幣元

前學年度 決算數	科目編號	科目名稱	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	%	
38,518	5110	董事會支出	12,000	1,536	10,464	681.25	113學年度董事會業務支出
30,000	5111	人事費	-	0	0	-	
8,518	5112	業務費	12,000	1,536	10,464	681.25	113學年度預計增加業務費
0	5115	出席及交通費	-	0	0	-	
4,330,343	5120	行政管理支出	5,823,644	3,934,166	1,889,478	48.03	
2,791,776	5121	人事費	4,529,988	2,863,059	1,666,929	58.22	113學年度學生人數比 上學年度增加，為優 質教學品質及為114學 年度高中部招生做準 備，因此須補足各處 室人員。
668,078	5122	業務費	967,656	740,516	227,140	30.67	113學年度學生人數比 上學年度增加，為優 質教學品質及為114學 年度高中部招生做準 備所致。
870,489	5123	維護費	206,000	330,591	-124,591	-37.69	113學年度預計借款3 億做校舍與校園大幅 整建，因此費用部份 集中至資本門處所 致。
0	5124	退休撫卹費	120,000	0	120,000	-	因部份行政人員已屆 退休年齡，故而編列 此預算。
4,194,117	5130	教學研究及訓輔支出	6,398,170	4,136,337	2,261,833	54.68	
3,393,630	5131	人事費	4,789,478	3,240,275	1,549,203	47.81	因專任教師增加所致。
434,748	5132	業務費	1,428,692	700,084	728,608	104.07	主要在於增加學生活 動及因應113學年度高 中部招生所需費用所 致。
365,739	5133	維護費	60,000	195,978	-135,978	-69.38	113學年度預計借款3 億做校舍與校園大幅 整建，因此費用部份 集中至資本門處所 致。
0	5134	退休撫卹費	120,000	0	120,000	-	因為專任及兼任老師 增加，故而編列此預 算。
29,000	5140	獎助學金支出	157,664	103,877	53,787	51.78	113學年度學生數增加所致。
29,000	5141	獎學金支出	54,000	24,000	30,000	125.00	113學年度學生數增加 所致。
0	5142	助學金支出	103,664	79,877	23,787	29.78	113學年度學生數增加 所致。
973,404	51X0	其他支出	93,612	70,209	23,403	33.33	公保局調整超額年金金額所致
862,665	51X2	財產交易短絀	-	0	0		
89,426	51X3	超額年金給付	93,612	70,209	23,403	33.33	公保局調整超額年金金額所致
21,313	51X9	雜項支出	-	0	0	-	
					0		
9,565,382		支出合計	12,485,090	8,246,125	4,238,965	51.41	

編號：308

[illegible]

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

編號：309

最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

共 4 頁第 1 頁

單位：新臺幣元

項 目	115學年度 預算數	114學年度 預算數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
經常門現金收入(A)	23,099,799	20,154,479	15,734,546	17,580,370	10,369,299	
學雜費收入	13,253,940	10,308,620	6,850,000	3,650,922	2,470,500	111學年度全校學生數共22人，並因教學策略改變關係，學雜費收入較110學年度多。 112學年度全校學生數共27人，學雜費收入提升所致。 113學年度全校學生數預估共50人，學雜費收入提升所致。 114學年度全校學生數預估共70人，學雜費收入提升所致。 115學年度全校學生數預估共90人，學雜費收入提升所致。
補助及受贈收入	9,744,734	9,744,734	8,835,090	11,122,908	8,940,123	111學年度為實際決算數金額。 112學年度為預估決算數。 113學年度預估學生數增加後收入增加，故捐款相對減少所致。 114學年度預估學生數增加後收入增加，故捐款相對減少所致。 115學年度預估學生數增加後收入增加，故捐款相對減少所致。
財務收入	15,689	15,689	24,728	21,596	14,394	111學年度為實際決算數金額。 112學年度為預估決算數。 113至115學年度為預估數。
其他收入	85,435	85,435	24,728	186,978	78,381	111學年度為實際決算數。 112學年度為預估決算數，其中含中科院租賃本校電腦教師之收入。 113學年度為免學生食用過多含糖飲料與零食，故撤走販賣機，導致場地清潔費收入減少所致。 114至115學年度預估中科院仍持續租賃電腦教室致其他收入增加。
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	-	
應收預收項目調整增（減）數	0	0	0	2,597,966	1,134,099	
經常門現金支出(B)	9,706,616	9,706,616	12,485,090	13,043,858	8,905,152	111學年度全校教職員工數：20人 112學年度全校教職員工數：20人 113學年度預估全校教職員工數：20人 114學年度預估全校教職員工數：25人 115學年度預估全校教職員工數：25人 111學年度人事費用決算書：6,215,406元 112學年度人事費用預估決算數：5,406,639元 113學年度預估人事費用：9,319,466元 114至115學年度預估增加人事費用為111學年度的人事費用金額+9%
董事會支出	12,000	12,000	12,000	2,303	38,518	111學年度為實際決算數。 112學年度為預估決算數。 113學年度預估董事會因應校園優化整建，導致開會次數增加進而產生業務費用增加所致。 114至115學年度預估數與113學年度相同。

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

編號：309

最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

共 4 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	115學年度 預算數	114學年度 預算數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
行政管理支出	12,413,680	8,502,520	5,823,644	3,884,147	4,330,343	111學年度全校教職員工數：20人 112學年度全校教職員工數：20人 113學年度預估全校教職員工數：20人 114學年度預估全校教職員工數：25人 115學年度預估全校教職員工數：25人 111學年度人事費用決算書：6,215,406元 112學年度人事費用預估決算數：5,406,639元 113學年度預估人事費用：9,319,466元 114至115學年度預估增加人事費用為111學年度的人事費用金額+9%
教學研究及訓輔支出	13,638,339	9,341,328	6,398,170	3,678,859	4,194,117	111學年度全校教職員工數：20人 112學年度全校教職員工數：20人 113學年度預估全校教職員工數：20人 114學年度預估全校教職員工數：25人 115學年度預估全校教職員工數：25人 111學年度人事費用決算書：6,215,406元 112學年度人事費用預估決算數：5,406,639元 113學年度預估人事費用：9,319,466元 114至115學年度預估增加人事費用為111學年度的人事費用金額+9%
獎助學金支出	157,664	157,664	157,664	103,877	29,000	111學年為實際決算數。 112學年度則修訂為實質進步之鼓勵， 為預估決算數。 113至115學年度因預估學生數增加，故 獎學金亦同時相對提升所致。
財務支出	0	0	0	0	-	
其他支出	93,612	93,612	93,612	3,561,729	973,404	111學年度為實際決算數。 112學年度為預估決算數，因財產報廢所 致。 113至115學年度皆為預估之退休教師 超額年金。
減：不產生現金流出之支出	0	0	0	-3,467,721	- 900,000	
應付預付項目調整增（減）數			0	5,280,664	239,770	
經常門現金餘絀(C)=(A)-(B)	13,393,183	10,447,863	3,249,456	4,536,512	1,464,147	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	-	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	30,000	30,000	30,000	1,961,605	2,061,900	
機械儀器及設備	0	0	0	0	53,550	111學年度為實際決算數。 112學年度為預估決算數。 113學年度並無購置之計畫。 114至115學年度尚在規劃中。
圖書及博物	30,000	30,000	30,000	0	-	111學年度為實際決算數。 112學年度為預估決算數。 113學年度依預估學生數微增加而增 加。 114至115學年度依預估學生數微增加而 更動購置金額。
其他設備	0	0	0	1,961,605	1,978,350	111學年度為實際決算數。 112學年度為預估決算數。 113學年度並無購置之計畫。 114至115學年度尚在規劃中。
電腦軟體	0	0	0	0	30,000	111學年度為實際決算數。 112學年度為預估決算數。 113學年度並無購置之計畫。 114至115學年度尚在規劃中。
存出保證金	0	0	0	0	-	
其他資產	0	0	0	0	-	

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

編號：309

最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

共 4 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	115學年度 預算數	114學年度 預算數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)- (E)	13,363,183	10,417,863	3,219,456	2,574,907	- 597,753	
購置不動產現金支出(G)	0	150,000,000	150,000,000	0	-	113及114學年度為校園優化整建工程之預估數
土地	0	0	0	0	-	
土地改良物	0	0	0	0	-	
房屋及建築	0	150,000,000	150,000,000	0	-	113及114學年度為校園優化整建工程之預估數
預付土地、工程及設備款	0	0	0	0	-	
租賃資產	0	0	0	0	-	
租賃權益改良物	0	0	0	0	-	
舉債現金收入(H)	0	0	300,000,000	0	-	113學年度舉債現金收入，教育局核准文號-府教高字第1130231767號 114至115學年度尚無借款計畫
短期借款現金收入	0	0	0	0	-	
長期借款現金收入	0	0	300,000,000	0	-	113學年度舉債現金收入，教育局核准文號-府教高字第1130231767號 114至115學年度尚無借款計畫
償債現金支出(I)	0	0	0	0	-	
償還短期借款支出	0	0	0	0	-	
償還長期借款支出	0	0	0	0	-	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	-213,227	1,182,749	
本期現金收支餘絀(K)=F-G+H-I+J	13,363,183	-139,582,137	153,219,456	2,361,680	584,996	111學年度為實際決算數 112學年度因預估決算數 113學年度為預估借款現金收入及優化工程開始進行後之預算數 114學年度為預算數 115學年度為預算數
期初現金及銀行存款餘額(L)	17,621,606	157,203,743	3,984,287	1,622,607	1,037,611	111學年度為實際決算數 112學年度因預估決算數 113學年度為預估借款現金收入及優化工程開始進行後之預算數 114學年度為預算數 115學年度為預算數
期末現金及銀行存款餘額(M)	30,984,789	17,621,606	157,203,743	3,984,287	1,622,607	111學年度為實際決算數 112學年度因預估決算數 113學年度為預估借款現金收入及優化工程開始進行後之預算數 114學年度為預算數 115學年度為預算數

懷恩學校財團法人桃園市懷恩高級中等學校

最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

共 4 頁第 4 頁

單位：新臺幣元

編號：309

項 目	115學年度 預算數	114學年度 預算數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 預估決算數	備註
-----	---------------	---------------	---------------	-----------------	-----------------	----

附表：

項 目	115學年度 預算數	114學年度 預算數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 預估決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額(M)	30,984,789	17,621,606	157,203,743	3,984,287	1,622,607	111學年度為實際決算數 112學年度因預估決算數 113學年度為預估借款現金收入及優化 工程開始進行後之預算數 114學年度為預算數 115學年度為預算數
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	0	-	-	-	139,896	
流動金融資產(1)	0	-	-	-	-	
應收款項淨額(2)	0	-	-	-	139,896	
存出保證金(3)	-	-	-	-	-	
減：短期需償還負債(O)=(4)-(5)+(6)+(7)	1,006,746	1,006,746	1,006,746	2,179,350	2,581,982	
流動負債(4)	2,928,421	2,928,421	2,928,421	5,412,750	3,357,312	
減：預收款項(5)	1,921,675	1,921,675	1,921,675	3,233,400	775,330	
存入保證金(6)	0	-	-	-	-	
應付退休及離職金(7)	0	-	-	-	-	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	29,978,043	16,614,860	156,196,997	1,804,937	819,479	111學年度為實際決算數 112學年度因預估決算數 113學年度為預估借款現金收入及優化 工程開始進行後之預算數 114學年度為預算數 115學年度為預算數

製 表：林靖芬



主辦會計：林靖芬



校 長：羅俊彥



董 事 長：高鴻翔

