

懷恩學校財團法人桃園市路亞國際中等學校

114學年度

(自114年8月1日至115年7月31日)

預 算 書

本件預算業經本校114年9月7日第十三屆第二次董事會會議通過,特此證明

懷恩學校財團法人桃園市路亞國際高級中等學校

編號：301

預算總說明

114學年度

說明

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66人，計收入 \$ 9,332,034元。
補助及受贈收入：預估地方活動補助及尋求企業贊助等 \$ 45,136,912元。
財務收入：本校收入均存於銀行，增加收入約計 \$ 65,100元。
其他收入：場地清潔費、資源回收等 \$ 25,000元。
(二)支出：董事會支出：\$ 12,000元。
行政管理支出：\$ 17,130,988元。
教學研究及訓輔支出：\$ 27,062,170元。
獎助學金支出：\$ 336,000元。
其他支出：\$ 5,095,988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、並融入國際課程及提升具有挑戰性和豐富性的學習環境，強調同理心和獨立性，以培養具有開闊胸懷遠大志向學生。
- 二、重要長期營運資產增置計畫：預計本學年度圖書館增購館藏1,720,000元及電腦設備765,000元，增加學生的閱讀興趣及新設立生活科技教室1,000,000元等。
- 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，擬訂計畫改變教學及經營模式，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9,332,034元，較上學年度預算數6,850,000元，增加2,482,034元，約+36.23%，主要係114學年度增加高一新生及課程及師資優質化所致。
- (二)補助及受贈收入45,136,912元，較上學年度預算數8,835,090元，增加36,301,822元，約+410%，主要係114學年度增加高中新生及學校轉型，各部門人事及業務經費增加，因此需爭取更多社會及董事門捐款，以助學校能繼續運轉所致。
- (三)財務收入65,100元，與上學年度預算數24,728元，增加了40,372元，約+163.26%，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25,000元較上學年度預算數0元，增加了25,000元，約+100%，主要係113學年度校園整建無場地租借收入所致。

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12,000元，增加0元，主要係董事會開會時，董事們未支領出席費，此費用為董事會開會之業務費用。
- (二)行政管理支出17,130,988元，較上學年度預算數5,823,644元，增加11,307,344元，約+194.16%，主要係114學年度增加高中新生及學校轉型，各部門人事及業務費用增加所致。
- (三)教學研究及訓輔支出27,062,170元，較上學年度預算數6,398,170元，增加20,664,000元，約322.96%，主要係114學年度增加高中新生及學校轉型國際學校，各部門人事及業務費用增加所致。
- (四)獎助學金支出336,000元，較上學年度預算數157,664元，增加178,336元，約113.11%，主要係114學年度學生數增加所致。
- (五)其他支出5,095,988元，較上學年度預算數93,612元，增加5,002,376元，約+53.43%，主要係財產報廢所致。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

113及114學年度預計發費3億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路亞國際高級中等學校

編號：302

收支餘絀預計表

全 1 頁第 1 頁

114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	%
14,982,404	各項收入	54,559,046	7,407,630	47,151,416	636.52
3,650,922	學雜費收入	9,332,034	7,161,763	2,170,271	30.30
11,122,908	補助及受贈收入	45,136,912	150,000	44,986,912	29991.27
21,596	財務收入	65,100	58,258	6,842	11.74
186,978	其他收入	25,000	37,609	-12,609	-33.53
11,230,915	各項成本與費用	49,637,146	13,768,985	35,868,161	260.50
2,303	董事會支出	12,000	2,070	9,930	479.71
3,884,147	行政管理支出	17,130,988	3,982,826	13,148,162	330.12
3,678,859	教學研究及訓輔支出	27,062,170	4,957,923	22,104,247	445.84
103,877	獎助學金支出	336,000	148,664	187,336	126.01
3,561,729	其他支出	5,095,988	4,677,502	418,486	8.95
3,751,489	本期餘絀	4,921,900	-6,361,355	11,283,255	-177.37

懷恩學校財團法人桃園市路亞國際高級中等學校

編號：303A

預計長期營運資產變動表

全 1 頁第 1 頁

114學年度

單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學期初結存金額	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	340,029,412	153,735,000			493,764,412	
土地	137,874,348				137,874,348	
土地改良物	2,266,062				2,266,062	
房屋及建築	77,387,489				77,387,489	
機械儀器及設備	7,592,891	2,015,000			9,607,891	
圖書及博物	0	1,720,000			1,720,000	
其他設備	34,339,398				34,339,398	
購建中營運資產	80,569,224	150,000,000			230,569,224	
不動產、房屋及設備淨額	340,029,412	153,735,000			493,764,412	
無形資產	787,500	1,109,000			1,896,500	
電腦軟體	787,500	1,109,000			1,896,500	
無形資產淨額	787,500	1,109,000			1,896,500	
合計	340,816,912	154,844,000	-		495,660,912	

懷恩學校財團法人桃園市路亞國際高級中等學校

編號：305

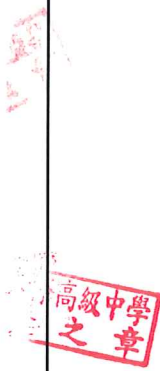
預計借款變動表

全 1 頁第 1 頁

114學年度

單位：新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度舉債金額	本學年度償還金額	預計期末金額	說明
校園整體優畫整 建工程	113~130		300,000,000		300,000,000	本校依借款暨還款計劃書，預計自116學年度起分15年進行還款，每年還款20,000,000元；另依借貸契約書中敘明如超過15年無力償還，債權人願將餘未償還金額視作捐贈。
合 計						



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

114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
3,650,922	4110	學雜費收入	9,332,034	7,161,763	2,170,271	30.30	因114學年度學生數增加所致。
2,098,787	4111	學費收入	5,855,564	4,075,000	1,780,564	43.69	因114學年度學生數增加所致。
1,523,718	4112	雜費收入	3,394,850	3,031,213	363,637	12.00	因114學年度學生人數增加所致。
	4113	實習實驗費收入	2,420	0	2,430	-	因114學年度增加高中學生所致。
28,417	4114	電腦使用費	79,200	55,550	23,650	42.57	因114學年度學生人數增加所致。
11,122,908	4150	補助及受贈收入	45,136,912	150,000	44,986,912	29,991.27	
822,908	4151	補助收入	1,860,000	138,540	1,721,460	1,242.57	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。
10,300,000	4152	受贈收入	43,276,912	11,460	43,265,452	377,534.49	董事會持續挹注本校興學。
21,596	4170	財務收入	65,100	58,258	6,842	11.74	
21,596	4171	利息收入	65,100	58,258	6,842	11.74	活存款增加導致利息增加所致。
186,978	4190	其他收入	25,000	37,609	-12,609	33.53	
186,978	4199	雜項收入	25,000	37,609	-12,609	33.53	114學年度因校舍整修後教室租借收入減少。
14,982,404		收入合計	54,559,046	7,407,630	47,151,416	636.52	

張淑智
懷恩學校財團法人桃園市路亞國際高級中等學校

收入預算說明表

114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		
411 學雜費收入						9,332,034	
4111 學費收入						5,855,564	
	普一	66,162	11	11	22		一年級普通科
	國一	40,000	21	21	42		一年級國中部
	國二	40,000	21	21	42		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	13	13	26		三年級國中部
4112 雜費收入						3,394,850	
	普一	4,510	11	11	22		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	29,913	21	21	42		一年級國中部
	國二	29,913	21	21	42		二年級國中部
	國三	30,113	13	13	26		三年級國中部
4113 實習實驗費收入						2,420	
	普一	110	11	11	22		一年級普通科
	普二	110					二年級普通科
	普三	110					三年級普通科
4114 電腦使用費						79,200	
	普一	850	11	11	22		一年級普通科
	普二	850					二年級普通科
	普三	850					三年級普通科
	國一	550	21	21	42		一年級國中部
	國二	550	21	21	42		二年級國中部
	國三	550	13	13	26		三年級國中部
4151 補助收入						1,860,000	

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

114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	%	
2,303	5110	董事會支出	12,000	2,070	9,930	479.71	114學年度董事會業務支出
0	5111	人事費	-	0	0	-	
2,303	5112	業務費	12,000	2,070	9,930	479.71	114學年度預計增加業務費
0	5115	出席及交通費	-	0	0	-	
3,884,147	5120	行政管理支出	17,130,988	3,982,826	13,148,162	330.12	
2,593,351	5121	人事費	9,292,308	2,929,999	6,362,309	217.14	114學年度學生人數增加及增設高中部1班，為優質教學品質，因此須補足各處室人員。
972,081	5122	業務費	7,488,680	798,658	6,690,022	837.66	114學年度學生人數比上學年度增加，為優質教學品質、國際課程及114學年度增設高中部1班，因此增加業務費用。
318,715	5123	維護費	350,000	254,169	95,831	37.70	113學年度校舍與校園大幅整建，114學年度資本門增加所致。
3,678,859	5130	教學研究及訓輔支出	27,062,170	4,957,923	22,104,247	445.84	
2,813,288	5131	人事費	18,649,278	3,424,613	15,224,665	444.57	114學年度學生人數增加及增設高中部1班，為優質教學品質，因此須補足各處室人員。
637,653	5132	業務費	8,304,892	1,354,176	6,950,716	513.28	主要在於增加學生活動、國際學校課程及因應114學年度高中部增加所需費用所致。
227,918	5133	維護費	108,000	179,134	-71,134	-39.71	113學年度校舍與校園大幅整建，114學年度設備減少所致。
103,877	5140	獎助學金支出	336,000	148,664	187,336	126.01	114學年度學生數增加所致。
24,000	5141	獎學金支出	216,000	45,000	171,000	380.00	114學年度學生數增加所致。
79,877	5142	助學金支出	120,000	103,664	16,336	15.76	114學年度學生數增加所致。
3,561,729	51X0	其他支出	5,095,988	4,677,502	418,486	8.95	
3,467,721	51X2	財產交易短絀	5,000,000	4,581,514	418,486	9.13	預報廢財產所致
94,008	51X3	超額年金給付	95,988	95,988	-	-	
0	51X9	雜項支出	-	-	-	-	
11,230,915		支出合計	49,637,146	13,768,985	35,868,161	260.50	

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

112學年度至116學年度

共 4 頁第 / 頁

單位：新臺幣元

編號：309

項 目	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
經常門現金收入(A)	61,437,297	58,491,977	54,559,046	13,028,669	17,580,370	
學雜費收入	16,199,260	13,253,940	9,332,034	7,161,763	3,650,922	112學年度全校學生數共27人，並因教學策略改變關係，學雜費收入較110學年度多。 113學年度全校學生數共51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。 116學年度全校學生數預估共110人，學雜費收入提升所致。
補助及受贈收入	45,136,912	45,136,912	45,136,912	150,000	11,122,908	112學年度為實際決算數金額。 113學年度為預估決算數。 114學年度因本校多年無高中生本學期有高中部學生，費用增加故需捐款以應本校軟硬體設備增加之開銷所致。 115至116學年度預估學生數增加後並且已有高中班學生，故需增加捐款以應本校軟硬體設備增加之開銷所致。
財務收入	15,689	15,689	65,100	58,258	21,596	112學年度為實際決算數金額。 113學年度為預估決算數。 114學年度預估3億元借款陸續到帳後，銀行存款數增加致使存款息相對增加所致。 115至116學年度預估數相同。
其他收入	85,435	85,435	25,000	37,609	186,978	112學年度為實際決算數。 113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。 114學年度因校舍整建，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	0	
應收預收項目調整增（減）數	0	0	0	5,621,039	2,597,966	
經常門現金支出(B)	49,637,146	47,670,746	49,637,146	14,818,737	13,043,858	
董事會支出	12,000	12,000	12,000	2,070	2,303	112學年度為實際決算數。 113學年度為預估決算數。 114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。 115至116學年度預估數與114學年度相同。

懷恩學校

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

112學年度至116學年度

共 4 頁第 2 頁

單位：新臺幣元

項 目	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
行政管理支出	17,130,988	17,130,988	17,130,988	3,982,826	3,884,147	112學年度為實際決算數 113學年度為預估決算數 114學年度預估增加教職員人數所致。 115及116學年度教職員人數不變，故預估數與114學年度相同。
教學研究及訓輔支出	27,062,170	27,062,170	27,062,170	4,957,923	3,678,859	112學年度為實際決算數 113學年度為預估決算數 114學年度預估增加教職員人數所致。 115及116學年度教職員人數不變，故預估數與114學年度相同。
獎助學金支出	406,560	369,600	336,000	148,664	103,877	112學年為實際決算數。 113學年度則修訂為實質進步之鼓勵，為預估決算數。 114學年度因預估學生數增加，故獎學金亦同時相對提升所致。 115至116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	0	
其他支出	3,095,988	3,095,988	5,095,988	4,677,502	3,561,729	112學年度為實際決算數。 113學年度為預估決算數，因財產報廢及支付超額年金所致。 114至116學年度皆為預估財產廢金額及支付超額年金。
減：不產生現金流出之支出	0	0	0	0	-3,467,721	
應付預付項目調整增（減）數				1,049,752	5,280,664	
經常門現金餘絀(C)=(A)-(B)	11,800,151	10,821,231	4,921,900	-1,790,068	4,536,512	
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)	30,000	30,000	4,844,000	-4,581,514	1,961,605	
機械儀器及設備	0	0	2,015,000	-902,339	0	112學年度為實際決算數。 113學年度為預估決算數。 114學年度新設生活科技教室及購買圖書館設備。 115至116學年度尚在規劃中。
圖書及博物	30,000	30,000	1,720,000	-661,843	0	112年度為實際決算數。 113學年度為預估決算數。 114學年度因改變教學模式圖書館館藏書籍重新構建而增加。 115至116學年度預估購置金額。
其他設備	0	0	0	0	1,961,605	112學年度為實際決算數。 113學年度為預估決算數。 114學年度並無購置之計畫。 115至116學年度尚在規劃中。

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

112學年度至116學年度

共 4 頁第 3 頁

單位：新臺幣元

項 目	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
電腦軟體	0	0	1,109,000	-3,017,332	0	112學年度為實際決算數。 113學年度為預估決算數。 114學年度校務行政系統。 115至116學年度尚在規劃中。
存出保證金	0	0	0	0	0	
其他資產	0	0	0	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	11,770,151	10,584,709	77,900	2,791,446	2,574,907	
購置不動產現金支出(G)	0	-	150,000,000	-	-	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	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	150,000,000	0	0	114及115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	0	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
舉債現金收入(H)	0	0	193,600,000	106,400,000	0	113、114學年度舉債現金收入， 教育局核准文號-府教高字第 1130231767號 115至116學年度尚無借款計畫
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	193,600,000	106,400,000	0	113、114學年度舉債現金收入， 教育局核准文號-府教高字第 1130231767號 115至116學年度尚無借款計畫
償債現金支出(I)	21,000,000	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	21,000,000	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	-213,227	
本期現金收支餘絀(K)=F+G+H-I+J	-9,229,849	10,584,709	43,677,900	109,191,446	2,361,680	112學年度為實際決算數 113學年度因預估決算數 114學年度為借款現金收入及優 化工程開始進行後之預算數 115學年度為預算數 116學年度為預算數
期初現金及銀行存款餘額(L)	167,438,342	156,853,633	113,175,733	3,984,287	1,622,607	112學年度為實際決算數 113學年度因預估決算數 114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 115學年度為預算數 116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

編號：309

最近5年現金概況表

112學年度至116學年度

共 4 頁第 4 頁

單位：新臺幣元

項 目	116學年度 預算數	115學年度 預算數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額(M)	158,208,493	167,438,342	156,853,633	113,175,733	3,984,287	112學年度為實際決算數 113學年度因預估決算數 114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 115學年度為預算數 116學年度為預算數

附表：

項 目	116學年度 預算數	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	備註
期末現金及銀行存款餘額(M)	158,208,493	25,427,841	156,853,633	113,175,733	3,984,287	112學年度為實際決算數 113學年度因預估決算數 114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 115學年度為預算數 116學年度為預算數
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	0	0	-	-	-	
流動金融資產(1)	0	0	-	-	-	
應收款項淨額(2)	0	0	-	-	-	
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	17,831,818	2,179,350	
流動負債(4)	2,928,421	2,928,421	2,928,421	18,738,618	5,412,750	
減：預收款項(5)	1,921,675	1,921,675	1,921,675	906,800	3,233,400	
存入保證金(6)	0	0	-	-	-	
應付退休及離職金(7)	0	0	-	-	-	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	157,201,747	24,421,095	155,846,887	95,343,915	1,804,937	112學年度為實際決算數 113學年度因預估決算數 114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 115學年度為預算數 116學年度為預算數



製 表 : 張淑智 

主 辦 會 計 : 張淑智 

校 長 : 江惠真 

董 事 長 : 李路加 

 淑智