

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

104 學年度

(自104年8月1日至105年7月31日)

預 算 書

140

預算業經本校於 104/11/03 第13屆第10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
303A	預計固定資產及無形資產變動表	3	1
304	預計增置重要固定資產及無形資產明細表	4	2
305	預計借入款變動表	6	1
306	收入預算明細表	7	1
307	支出預算明細表	8	2
	預計重大工程及增置土地明細表	10	1
	最近 5 年現金收支表	11	2
	收入預算說明書	13	1
	合計頁數	13	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
預算說明書
一〇四學年度

全 13 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌
1. 中華民國63年5月奉教育廳教三字第08491號函核准設立。
2. 日間部設觀光科 3 班餐飲管理科 8班。
3. 進修學校設餐飲管理科 3 班。
4. 實用技能班餐飲技術科 15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。
3. 社區化合作專案與台南高商、家齊女中、南英商工成立府城學團，並與雲林科大、高雄餐旅大學、長榮大學、台南科技大學及嘉南藥理科技大學締結教育夥伴關係，落實跨校選課與跨校開課。
4. 完成圖書館自動化業務，培養師生蒐集資料、傳播知能及閱讀的習慣，朝向終身學習教育邁進。
5. 發展學校特色與專業化科別，鼓勵教師進修餐旅類科第二專長，於九十三學年度起更改校名朝餐旅職業學校發展。
6. 充實餐旅實習教室設備及校園校舍整體之規劃與整建，新建異國料理實習教室並正式啟用。
7. 增加學生技術證照取得，並開辦即測即評即發證業務，加強師生主動工作主動學習的精神。
8. 98學年度通過教育部評鑑為高職優質化學校。
參、收入預算說明
1. 學雜費收入72,339,400元補助及受贈收入10,106,456元(含教育部補助8,306,456元捐助款1,800,000元)財務收入1,400,000元推廣收入及其他收入5,880,000元。
2. 合計89,725,856元。
肆、支出預算說明
1. 董事會支出550,000元行政管理支出7,307,017元教學及訓輔支出67,238,165元推廣支出及其他支出3,803,593元。
2. 獎助學金支出5,679,384元。
3. 合計84,578,159元。
伍、重要固定資產計畫說明
1. 收支結餘5,147,697元擬用於建設學校、發展校務及增購設備之需。
陸、其他必要說明事項
1. 彰銀無擔保貸款8,500,000元已於95/11/28償清。

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
收支餘絀預計表
一〇四學年度

全 13 頁第 2 頁
單位：新臺幣元

前年度 決算數	科 目	本年度 預算數(1)	估計上年度 決算數(2)	比較增減	
				金額(3)=(1)-(2)	(4)=(3)/(2)*100
92,994,569	4100 各項收入	89,725,856	90,936,468	-1,210,612	-1.33%
75,100,144	4110 學雜費收入	72,339,400	71,178,343	1,161,057	1.63%
	4120 推廣教育收入	2,200,000		2,200,000	
	4130 產學合作收入				
	4140 其他教學活動收入				
10,500,100	4150 補助及受贈收入	10,106,456	11,858,561	-1,752,105	-14.78%
	4160 附屬機構收益				
1,106,852	4170 財務收入	1,400,000	1,420,883	-20,883	-1.47%
6,287,473	4190 其他收入	3,680,000	6,478,681	-2,798,681	-43.20%
70,001,989	5100 各項支出	84,578,159	67,907,486	16,670,673	24.55%
277,750	5110 董事會支出	550,000	277,415	272,585	98.26%
5,543,657	5120 行政管理支出	7,307,017	5,397,650	1,909,367	35.37%
56,773,323	5130 教學研究及訓輔支出	67,238,165	54,332,062	12,906,103	23.75%
4,149,022	5140 獎助學金支出	5,679,384	4,556,880	1,122,504	24.63%
	5150 推廣教育支出	1,848,700		1,848,700	
	5160 產學合作支出				
	5170 其他教學活動支出				
	5180 附屬機構損失				
	5190 財務支出				
3,258,237	51A0 其他支出	1,954,893	3,343,479	-1,388,586	-41.53%
22,992,580	本期餘絀	5,147,697	23,028,982	-17,881,285	-77.65%

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
 預計固定資產及無形資產變動表
 一〇四學年度

全 13 頁第 3 頁
 單位：新臺幣元

科目名稱	估計本年初 結存金額	預計本年度 增加金額	預計本年度 減少金額	預計本年度 底結存金額	說 明
固定資產					
土地改良物	1,318,430			1,318,430	
土地改良物	1,318,430			1,318,430	
房屋及建築	113,078,142	2,445,000		115,523,142	
房屋及建築	113,078,142	2,445,000		115,523,142	
機械儀器及設備	38,570,259	5,217,000	1,200,000	42,587,259	
機械儀器及設備	38,570,259	5,217,000	1,200,000	42,587,259	
圖書及博物	475,136	500,000		975,136	
圖書及博物	475,136	500,000		975,136	
其他設備	38,261,939	40,000	1,100,000	37,201,939	
其他設備	38,261,939	40,000	1,100,000	37,201,939	
預付土地、工程及設備款		10,000,000		10,000,000	
預付工程款		10,000,000		10,000,000	
無形資產					
電腦軟體	386,800	180,000		566,800	
電腦軟體	386,800	180,000		566,800	
固定資產及無形資產合計：	192,090,706	18,382,000	2,300,000	208,172,706	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
 預計增置重要固定資產及無形資產明細表
 一〇四學年度

全 13 頁第 4 頁
 單位：新臺幣元

科目、重要固定資產 及無形資產名稱	提出單位	數量	單位	單 價	總 價	備 註
1320 土地改良物						
合 計						
1330 房屋及建築						
無障礙空間改善-樓梯安全 扶手	總務處	1	式	200,000	200,000	
書庫整建	總務處	1	式	300,000	300,000	
辦公室加裝天花板	總務處	1	式	45,000	45,000	
場地修整	總務處	1	式	900,000	900,000	
球場整修	總務處	2	式	500,000	1,000,000	
合 計					2,445,000	
1340 機械儀器及設備						
投影機+布幕	教務處	19	組	35,000	665,000	
數位e化講桌	教務處	1	台	60,000	60,000	
直立式健身車	教務處	2	台	45,000	90,000	
大腿伸張機	教務處	2	台	75,000	150,000	
移動式無線擴音器	教務處	1	台	25,000	25,000	
四門冷棟冰箱	教務處	2	台	80,000	160,000	
明火烤箱	教務處	1	台	60,000	60,000	
腸粉機	教務處	1	台	20,000	20,000	
攪拌機	教務處	6	台	35,000	210,000	
油桶架	教務處	2	組	20,000	40,000	
數位教學顯示螢幕	教務處	3	台	35,000	105,000	
教學廣播系統	教務處	1	組	30,000	30,000	
示範工作台	教務處	1	台	55,000	55,000	
工作台鐵櫃	教務處	1	組	25,000	25,000	
數位同步攝影轉播系統	教務處	3	台	40,000	120,000	
攝影機	教務處	1	台	35,000	35,000	
TDS咖啡測量儀	教務處	1	組	40,000	40,000	
咖啡烘焙度檢測儀	教務處	2	個	55,000	110,000	
生豆密度水分檢測分析儀	教務處	1	台	105,000	105,000	
義式半自動拉霸咖啡機	教務處	1	台	170,000	170,000	
急速冷凍櫃	教務處	1	台	60,000	60,000	
2.5L冰淇淋機	教務處	1	台	265,000	265,000	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
 預計增置重要固定資產及無形資產明細表
 一〇四學年度

全 13 頁第 5 頁
 單位：新臺幣元

科目、重要固定資產 及無形資產名稱	提出單位	數量	單位	單 價	總 價	備 註
冷凍冰箱	教務處	1	台	30,000	30,000	
玄關影音自動播放器	總務處	1	台	50,000	50,000	
小校車	總務處	2	台	1,250,000	2,500,000	
sony廣角鏡	實習處	1	台	27,000	27,000	
吸塵器	實習處	1	台	10,000	10,000	
合 計					5,217,000	
1350 圖書及博物						
圖書	教務處	2	批	50,000	100,000	
語音視聽教材	教務處	2	批	50,000	100,000	
專業書籍	圖書館	1	批	100,000	100,000	
一般書籍	圖書館	1	批	100,000	100,000	
雜誌	圖書館	1	批	60,000	60,000	
視聽資料	圖書館	1	批	40,000	40,000	
合 計					500,000	
1360 其他設備						
影音資料櫃	圖書館	1	台	20,000	20,000	
雜誌櫃	圖書館	1	台	20,000	20,000	
合 計					40,000	
1370 預付土地、工程及設備款						
實習教室	總務處	1	式	10,000,000	10,000,000	
合 計					10,000,000	
1380 租賃資產						
合 計						
1420 電腦軟體						
校園軟體	總務處	1	套	180,000	180,000	
合 計					180,000	
1490 其他無形資產						
合 計						

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
預計借入款變動表
一〇四學年度

全 13 頁第 6 頁
單位：新臺幣元

借款用途	預計 借款期間	估計 期初金額	預計本年度 借入金額	預計本年度 償還金額	預計 期末金額	備 註
無借入款						

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
收入預算明細表
一〇四學年度

全 13 頁第 7 頁
單位：新臺幣元

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	估計上年度 決算數	本年度預算與 估計上年度決算比較		說 明
	編號	名 稱			差異數	百分比	
75,100,144	4110	學雜費收入	72,339,400	71,178,343	1,161,057	1.63%	
59,078,358	4111	學費收入	56,857,880	55,956,903	900,977	1.61%	
8,529,048	4112	雜費收入	8,285,030	8,114,633	170,397	2.10%	
7,432,438	4113	實習實驗費收入	7,145,590	7,053,574	92,016	1.30%	
60,300	4114	電腦使用費	50,900	53,233	-2,333	-4.38%	
	4120	推廣教育收入	2,200,000		2,200,000		
	4130	產學合作收入					
	4140	其他教學活動收入					
10,500,100	4150	補助及受贈收入	10,106,456	11,858,561	-1,752,105	-14.78%	
8,599,680	4151	補助收入	8,306,456	10,086,961	-1,780,505	-17.65%	
1,900,420	4152	受贈收入	1,800,000	1,771,600	28,400	1.60%	
	4160	附屬機構收益					
1,106,852	4170	財務收入	1,400,000	1,420,883	-20,883	-1.47%	
1,106,852	4171	利息收入	1,400,000	1,420,883	-20,883	-1.47%	
	4172	投資收益					
	4173	基金收益					
	4174	投資基金收益					
6,287,473	4190	其他收入	3,680,000	6,478,681	-2,798,681	-43.20%	
	4191	財產交易賸餘					
	4192	試務費收入					
	4193	住宿費收入					
6,287,473	4199	雜項收入	3,680,000	6,478,681	-2,798,681	-43.20%	
92,994,569		合 計	89,725,856	90,936,468	-1,210,612	-1.33%	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

支出預算明細表

一〇四學年度

全 13 頁第 8 頁

單位：新臺幣元

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	估計上年度 決算數	本年度預算與 估計上年度決算比較		說 明
	編號	名 稱			差異數	百分比	
277,750	5110	董事會支出	550,000	277,415	272,585	98.26%	
60,000	5111	人事費	60,000	60,000			
60,000	51111	人事費	60,000	60,000			
188,750	5112	業務費	260,000	174,415	85,585	49.07%	餐敘.雜支
	5113	維護費					
	5114	退休撫卹費					
29,000	5115	出席及交通費	230,000	43,000	187,000	434.88%	預計增加開會次數
	5116	折舊及攤銷					
5,543,657	5120	行政管理支出	7,307,017	5,397,650	1,909,367	35.37%	
4,733,206	5121	人事費	4,768,075	4,632,227	135,848	2.93%	
4,477,958	51211	人事費	4,529,239	4,402,152	127,087	2.89%	
255,248	51212	保險費	238,836	230,075	8,761	3.81%	
444,034	5122	業務費	1,686,400	413,037	1,273,363	308.29%	員工自強活動.獎勵
9,995	5123	維護費	30,000	6,540	23,460	358.72%	辦公室維修
284,622	5124	退休撫卹費	273,510	298,074	-24,564	-8.24%	
71,800	5125	折舊及攤銷	500,000		500,000		設備報廢
	5126	勞工退休金	49,032	47,772	1,260	2.64%	
56,773,323	5130	教學研究及訓輔支出	67,238,165	54,332,062	12,906,103	23.75%	
34,335,635	5131	人事費	37,454,936	34,191,976	3,262,960	9.54%	
33,015,587	51311	人事費	35,871,128	32,818,597	3,052,531	9.30%	
1,320,048	51312	保險費	1,583,808	1,373,379	210,429	15.32%	
16,062,226	5132	業務費	24,439,276	17,414,395	7,024,881	40.34%	員工自強活動.選手訓練
697,022	5133	維護費	1,744,200	791,771	952,429	120.29%	教室.校園維護
1,625,688	5134	退休撫卹費	1,641,065	1,643,652	-2,587	-0.16%	
4,052,752	5135	折舊及攤銷	1,800,000	162,000	1,638,000	1,011.11%	
	5136	勞工退休金	158,688	128,268	30,420	23.72%	
4,149,022	5140	獎助學金支出	5,679,384	4,556,880	1,122,504	24.63%	
4,149,022	5141	獎學金支出	5,679,384	4,556,880	1,122,504	24.63%	學校自付
	5142	助學金支出					
	5150	推廣教育支出	1,848,700		1,848,700		
	5151	人事費					
	51511	春季班					
	51512	秋季班					
	51513	第二專長班					

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

支出預算明細表

一〇四學年度

全 13 頁第 9 頁

單位：新臺幣元

前年度 決算數	科 目		本年度 預算數	估計上年度 決算數	本年度預算與 估計上年度決算比較		說 明
	編號	名 稱			差異數	百分比	
	5152	業務費	1,848,700		1,848,700		
	51521	春季班					
	51522	秋季班					
	51523	第二專長班	1,848,700		1,848,700		
	5153	維護費					
	5154	退休撫卹費					
	5155	折舊及攤銷					
	5160	產學合作支出					
	5161	人事費					
	5162	業務費					
	5163	維護費					
	5164	退休撫卹費					
	5165	折舊及攤銷					
	5170	其他教學活動支出					
	5171	人事費					
	5172	業務費					
	5173	維護費					
	5174	退休撫卹費					
	5175	折舊及攤銷					
	5180	附屬機構損失					
	5190	財務支出					
	5191	利息費用					
	5192	投資損失					
	5193	投資基金損失					
	5194	特種基金損失					
3,258,237	51A0	其他支出	1,954,893	3,343,479	-1,388,586	-41.53%	
	51A1	試務費支出					
	51A2	財產交易短絀					
	51A3	超額年金給付	86,400		86,400		
3,258,237	51A9	雜項支出	1,868,493	3,343,479	-1,474,986	-44.12%	
70,001,989		合 計	84,578,159	67,907,486	16,670,673	24.55%	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
 預計重大工程及增置土地明細表
 104學年度

全 13 頁第10 頁
 單位：新臺幣元

土地及工程名稱	土地或工程 總經費及資金			全部計畫各學年度經費							說明	檢核
	總經費	資金來源及金額		102學年度	103學年度	104學年度		105學年度	106學年度	金額		
		自有資金	借款			自有資金	借款					
實習教室	46,000,000	46,000,000	-	0	-	10,000,000	-	36,000,000	-	-		
	-	-	-		-					-		
	-	-	-		-					-		
	-	-	-		-					-		
	-	-	-		-					-		
合計	46,000,000	46,000,000	-		-	10,000,000		36,000,000		-		

說明：1. 預計重大工程之總經費在新臺幣二千萬元以上及增置土地，應填列本表。

2. 增置土地及各項工程應分別依各辦理年度填列所需經費及其資金來源。

3. 增置土地及工程如屬同一計畫者，應分別列示其經費及資金來源。

4. 土地及各項工程之用途與規劃細目應在說明欄中敘明。

5. 本表填列金額原則為預算數，已過期間之預算數如有修正（如已過期間預算數配合實際發生數調整者），請於本表下方備註說明。

備註：

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

最近5年現金收支表

100學年度至104學年度

全13頁第11頁

單位：新臺幣元

項 目	100學年度 決算數	101學年度 決算數	102學年度 決算數	103學年度 決算數	104學年度 預算數	備註
經常門現金收入(A)	82,638,985	92,349,219	90,540,624	87,252,125	89,725,856	
學雜費收入	70,070,244	76,033,124	75,100,144	71,178,343	72,339,400	
推廣教育收入					2,200,000	
產學合作收入						
其他教學活動收入						
補助及捐贈收入	5,715,180	10,578,655	10,500,100	11,858,561	10,106,456	
附屬機構收益						
財務收入	866,320	952,404	1,106,852	1,420,883	1,400,000	
其他收入	5,498,667	4,395,730	6,287,473	6,478,681	3,680,000	
減：不產生現金流入之收入	-1,199,680	-1,446,156	-2,695,095	-3,290,880		
應收預收項目調整增(減)數	1,688,254	1,835,462	241,150	-393,463		
經常門現金支出(B)	57,104,148	59,430,543	62,412,350	63,915,260	82,278,159	
董事會支出	321,525	302,079	277,750	277,415	550,000	
行政管理支出	4,893,358	5,205,099	5,543,657	5,397,650	7,307,017	
教學研究及訓輔支出	48,206,584	51,412,061	56,773,323	54,332,062	67,324,565	
獎助學金支出	2,999,460	3,287,525	4,149,022	4,556,880	5,679,384	
推廣教育支出					1,848,700	
產學合作支出						
其他教學活動支出						
附屬機構損失						
財務支出						
其他支出	1,483,633	1,807,466	3,258,237	3,343,479	1,868,493	
存出保證金支出			15,000	-15,000		
減：不產生現金流出之支出	-1,246,680	-2,143,619	-6,819,647	-3,452,880	-2,300,000	
應付預付項目調整增(減)數	446,268	-440,068	-954,920	-573,744		
金融商品未實現餘絀			169,928	49,398		
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	25,534,837	32,918,676	28,128,274	23,336,865	7,447,697	
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)	14,240,749	8,548,327	4,688,756	7,215,939	5,937,000	
機械儀器及設備	7,258,378	6,512,603	2,284,580	5,973,445	5,217,000	
圖書及博物				135,928	500,000	
其他設備	1,390,571	2,020,724	2,104,176	1,106,566	40,000	
電腦軟體成本	141,800	15,000			180,000	
應付租賃款減少數						
預付設備款	450,000		300,000			
專利權						

項 目	100學年度 決算數	101學年度 決算數	102學年度 決算數	103學年度 決算數	104學年度 預算數	備註
租賃權益						
其他無形資產						
其他資產						
短期投資	5,000,000					
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	11,294,088	24,370,349	23,439,518	16,120,926	1,510,697	
購置不動產現金支出(G)	8,307,788			3,327,260	12,445,000	
土地						
土地改良物						
房屋及建築	8,307,788			3,327,260	2,445,000	
土地權利金						
預付土地工程					10,000,000	
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)						
償還短期借款支出						
償還長期借款支出						
影響本期現金收支調整數(J)						
本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J	2,986,300	24,370,349	23,439,518	12,793,666	-10,934,303	
期初現金餘額(L)	74,870,005	77,856,305	102,226,654	125,666,172	138,459,838	
期末現金餘額(M)=K+L	77,856,305	102,226,654	125,666,172	138,459,838	127,525,535	


說明：


1. 本表資料期間為5學年度，本學年度係指所送預算書之年度；其中前4學年度數據為決算數及預估決算數，本學年度為預算數。
2. 「本期現金收支餘(絀)」決算數須與當年度「現金流量表」之「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」相符。
3. 影響本期現金收支調整數(J)，係指除不產生現金流入(出)之收入(支出)及應收預收應付預付項目調整增減數，動產、不動產、無形資產及其他資產之出售或購置，及長短期借款收支項目以外之其他投融資活動項目合計。
4. 本學年度預算數與上學年度預估決算數比較，具重大差異部分請於備註欄說明，若已於預算書表內敘明者，則請註明其頁次。
5. 本表請於每年7月底前併同預算書函報本


臺南市亞洲高級餐旅職業學校
收入預算說明書
一〇四學年度

全 13 頁第 13 頁
單位：新臺幣元

會計編號科目	區分	單價	人數	學期	小計	合計
4111 學雜費-學費收入	日校高職	22,530	410	2.00	18,474,600	餐飲管理科
	日校實用班	22,530	751	2.00	33,840,060	觀光事業科
	進校高職	21,230	107	2.00	4,543,220	餐飲技術科
	合計					56,857,880
4112 學雜費-雜費收入	工科	3,365	348	2.00	2,342,040	餐飲管理科
	日校實用技能班	3,360	751	2.00	5,046,720	餐飲技術科
	家事科	3,250	62	2.00	403,000	觀光事業科
	進校工科	2,305	107	2.00	493,270	餐飲管理科
	合計					8,285,030
4113 學雜費-實習實驗費收入	工科	2,970	348	2.00	2,067,120	餐飲管理科
	家職科	1,520	62	2.00	188,480	觀光事業科
	進校工科	2,040	107	2.00	436,560	餐飲管理科
	實技班一.二.三	2,965	751	2.00	4,453,430	餐飲技術科
	合計					7,145,590
4114 學雜費-電腦使用費	二節-家職	550	17	2.00	18,700	觀光事業科
	三節-家職	700	23	2.00	32,200	觀光事業科
	合計					50,900

製 表： 吳春美 

主辦會計： 吳春美 

校 長： 書國範 

董 事 長： 徐國潤 