

# 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 105 學年度

(自105年8月1日至106年7月31日)

# 預 算 書

140

預算業經本校於 105/07/25 第13屆第11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	3
305	預計借入款變動表	7	1
306	收入預算明細表	8	1
307	支出預算明細表	9	2
	預計重大工程及增置土地明細表	11	1
	最近 5 年現金概況表	12	1
	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  
一〇五學年度

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9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園，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。
9. 實用技能學程連續三年訪視評鑑一等。
參、收入預算說明
1. 學雜費收入73,128,670元補助及受贈收入8,823,956元(含教育部補助7,023,956元捐助款1,800,000元)財務收入1,200,000元推廣收入及其他收入5,635,000元。
2. 合計88,787,626元。
肆、支出預算說明
1. 董事會支出550,000元行政管理支出7,047,111元教學及訓輔支出67,622,845元推廣支出及其他支出3,093,585元。
2. 獎助學金支出5,233,910元。
3. 合計83,547,451元。
伍、重要固定資產計畫說明
1. 收支結餘5,240,175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  
一〇五學年度

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
90,936,468	4100 各項收入	88,787,626	93,331,391	-4,543,765	-4.87%
71,178,343	4110 學雜費收入	73,128,670	70,065,822	3,062,848	4.37%
	4120 推廣教育收入	2,205,000	2,437,750	-232,750	-9.55%
	4130 產學合作收入				
	4140 其他教學活動收入				
11,858,561	4150 補助及受贈收入	8,823,956	16,188,206	-7,364,250	-45.49%
	4160 附屬機構收益				
1,420,883	4170 財務收入	1,200,000	1,454,210	-254,210	-17.48%
6,478,681	4190 其他收入	3,430,000	3,185,403	244,597	7.68%
67,907,486	5100 各項支出	83,547,451	71,786,973	11,760,478	16.38%
277,415	5110 董事會支出	550,000	232,868	317,132	136.19%
5,397,650	5120 行政管理支出	7,047,111	6,102,488	944,623	15.48%
54,332,062	5130 教學研究及訓輔支出	67,622,845	57,881,714	9,741,131	16.83%
4,556,880	5140 獎助學金支出	5,233,910	5,663,677	-429,767	-7.59%
	5150 推廣教育支出	1,285,900	1,237,073	48,827	3.95%
	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				
3,343,479	51A0 其他支出	1,807,685	669,153	1,138,532	170.15%
23,028,982	本期餘絀	5,240,175	21,544,418	-16,304,243	-75.68%

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  
 一〇五學年度

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	113,781,142	3,645,000		117,426,142	
房屋及建築	113,781,142	3,645,000		117,426,142	
機械儀器及設備	42,190,389	1,478,000	1,200,000	42,468,389	
機械儀器及設備	42,190,389	1,478,000	1,200,000	42,468,389	
圖書及博物	886,863	288,000		1,174,863	
圖書及博物	886,863	288,000		1,174,863	
其他設備	40,217,785	289,000	1,100,000	39,406,785	
其他設備	40,217,785	289,000	1,100,000	39,406,785	
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	569,000		955,800	
電腦軟體	386,800	569,000		955,800	
固定資產及無形資產合計：	198,781,409	16,269,000	2,300,000	212,750,409	

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  
 一〇五學年度

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	
無障礙空間改善-空中走廊	總務處	1	式	1,200,000	1,200,000	
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	
球場外圍牆整修	總務處	1	式	1,000,000	1,000,000	
書庫整健	總務處	1	式	300,000	300,000	
合 計					3,645,000	
1340 機械儀器及設備						
網路交換器	教務處	1	台	35,000	35,000	
手工電熱式蛋捲機	實習處	2	台	34,000	68,000	
牛奶香酥棒機	實習處	1	台	31,000	31,000	
比利時式圓形鬆餅機	實習處	1	台	20,000	20,000	
彩色印表機	學務處	1	台	12,000	12,000	
運動攝影機自行車固定組	學務處	2	台	13,000	26,000	
老窖機75L	實習處	1	台	300,000	300,000	
伺服器	總務處	1	部	170,000	170,000	
4K數位攝影機	實習處	2	台	50,000	100,000	
攝影機原廠線控三腳架	實習處	1	台	15,000	15,000	
蔬果乾燥機	實習處	1	台	34,000	34,000	
恆溫烹調機	實習處	2	台	10,000	20,000	
義式錐刀定量磨豆機	實習處	1	台	85,000	85,000	
投影機	實習處	1	台	40,000	40,000	
布幕	實習處	1	組	20,000	20,000	
丹麥壓麵機	實習處	1	台	130,000	130,000	
壓麵機專用空壓機	實習處	1	台	10,000	10,000	
抬頭式攪拌機	實習處	3	台	18,000	54,000	
手持式均質機	實習處	3	台	10,000	30,000	
巧克力乾式保溫鍋	實習處	1	台	90,000	90,000	
手工電熱式蛋捲機	實習處	1	台	34,000	34,000	

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  
 一〇五學年度

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
數位相機	實習處	1	台	10,000	10,000	
玄關影音自動播放器	總務處	1	台	50,000	50,000	
行政電腦及印表機	實習處	1	台	70,000	70,000	
Canon65X數位相機	實習處	1	台	24,000	24,000	
合 計					1,478,000	
1350 圖書及博物						
圖書	輔導室	1	批	8,000	8,000	
公播DVD	輔導室	1	批	6,000	6,000	
圖書	餐管科	1	批	28,000	28,000	
圖書	實習處	1	批	11,000	11,000	
圖書	實習處	1	批	15,000	15,000	
專業書籍	圖書館	1	批	70,000	70,000	
一般書籍	圖書館	1	批	80,000	80,000	
雜誌	圖書館	1	批	50,000	50,000	
視聽資料	圖書館	1	批	20,000	20,000	
合 計					288,000	
1360 其他設備						
音圓劇院音響一組	學務處	1	台	80,000	80,000	
LED顯示幕	總務處	2	部	25,000	50,000	
立式電子看板	總務處	1	台	119,000	119,000	
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					289,000	
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						
雲端播客系統	教務處	1	式	197,000	197,000	
學生學習歷程檔案系統	總務處	1	套	100,000	100,000	
視訊編輯軟體	實習處	1	套	39,000	39,000	
影像編輯軟體	實習處	1	套	35,000	35,000	

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  
 一〇五學年度

全 13 頁第 6 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
音訊編輯軟體	實習處	1	套	18,000	18,000	
校園軟體	總務處	1	套	180,000	180,000	
合 計					569,000	
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  
一〇五學年度

全 13 頁第 7 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  
一〇五學年度

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	
71,178,343	4110	學雜費收入	73,128,670	70,065,822	3,062,848	4.37%	
55,956,903	4111	學費收入	57,440,200	55,060,218	2,379,982	4.32%	
8,114,633	4112	雜費收入	8,398,220	8,006,602	391,618	4.89%	
7,053,574	4113	實習實驗費收入	7,226,450	6,947,702	278,748	4.01%	
53,233	4114	電腦使用費	63,800	51,300	12,500	24.37%	
	4120	推廣教育收入	2,205,000	2,437,750	-232,750	-9.55%	
	4130	產學合作收入					
	4140	其他教學活動收入					
11,858,561	4150	補助及受贈收入	8,823,956	16,188,206	-7,364,250	-45.49%	
10,086,961	4151	補助收入	7,023,956	13,835,601	-6,811,645	-49.23%	
1,771,600	4152	受贈收入	1,800,000	2,352,605	-552,605	-23.49%	
	4160	附屬機構收益					
1,420,883	4170	財務收入	1,200,000	1,454,210	-254,210	-17.48%	
1,420,883	4171	利息收入	1,200,000	1,454,210	-254,210	-17.48%	
	4172	投資收益					
	4173	基金收益					
	4174	投資基金收益					
6,478,681	4190	其他收入	3,430,000	3,185,403	244,597	7.68%	
	4191	財產交易賸餘					
	4192	試務費收入					
	4193	住宿費收入					
6,478,681	4199	雜項收入	3,430,000	3,185,403	244,597	7.68%	
90,936,468		合 計	88,787,626	93,331,391	-4,543,765	-4.87%	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
支出預算明細表  
一〇五學年度

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	
277,415	5110	董事會支出	550,000	232,868	317,132	136.19%	
60,000	5111	人事費	60,000	60,000			
60,000	51111	人事費	60,000	60,000			
174,415	5112	業務費	260,000	149,868	110,132	73.49%	
	5113	維護費					
	5114	退休撫卹費					
43,000	5115	出席及交通費	230,000	23,000	207,000	900.00%	
	5116	折舊及攤銷					
5,397,650	5120	行政管理支出	7,047,111	6,102,488	944,623	15.48%	
4,632,227	5121	人事費	4,574,383	4,613,225	-38,842	-0.84%	
4,402,152	51211	人事費	4,328,767	4,376,739	-47,972	-1.10%	
230,075	51212	保險費	245,616	236,486	9,130	3.86%	
413,037	5122	業務費	1,694,480	725,462	969,018	133.57%	
6,540	5123	維護費	30,000	7,441	22,559	303.17%	
298,074	5124	退休撫卹費	297,740	292,428	5,312	1.82%	
	5125	折舊及攤銷	400,000	414,900	-14,900	-3.59%	
47,772	5126	勞工退休金	50,508	49,032	1,476	3.01%	
54,332,062	5130	教學研究及訓輔支出	67,622,845	57,881,714	9,741,131	16.83%	
34,191,976	5131	人事費	38,007,970	33,616,534	4,391,436	13.06%	
32,818,597	51311	人事費	36,394,654	32,186,131	4,208,523	13.08%	
1,373,379	51312	保險費	1,613,316	1,430,403	182,913	12.79%	
17,414,395	5132	業務費	24,203,556	19,904,378	4,299,178	21.60%	
791,771	5133	維護費	1,711,200	600,829	1,110,371	184.81%	
1,643,652	5134	退休撫卹費	1,643,123	1,615,871	27,252	1.69%	
162,000	5135	折舊及攤銷	1,900,000	2,015,654	-115,654	-5.74%	
128,268	5136	勞工退休金	156,996	128,448	28,548	22.23%	
4,556,880	5140	獎助學金支出	5,233,910	5,663,677	-429,767	-7.59%	
4,556,880	5141	獎學金支出	5,233,910	5,663,677	-429,767	-7.59%	
	5142	助學金支出					
	5150	推廣教育支出	1,285,900	1,237,073	48,827	3.95%	
	5151	人事費					
	51511	春季班					
	51512	秋季班					
	51513	第二專長班					
	5152	業務費	1,285,900	1,237,073	48,827	3.95%	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
支出預算明細表  
一〇五學年度

全 13 頁第 10 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	
	51521	春季班					
	51522	秋季班					
	51523	第二專長班	1,285,900	1,237,073	48,827	3.95%	
	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					
3,343,479	51A0	其他支出	1,807,685	669,153	1,138,532	170.15%	
	51A1	試務費支出					
	51A2	財產交易短絀					
	51A3	超額年金給付	86,400	30,336	56,064	184.81%	
3,343,479	51A9	雜項支出	1,721,285	638,817	1,082,468	169.45%	
67,907,486		合 計	83,547,451	71,786,973	11,760,478	16.38%	

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  
 105學年度

全 13 頁第11 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		本學年度經費		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					
實習大樓	45,000,000	45,000,000	-	105 106	10,000,000 35,000,000	自有資金	10,000,000	
合計	45,000,000	45,000,000	-		45,000,000		10,000,000	

- 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。
6. 本表填列之全部計畫各學年度經費欄位，應依各項土地及工程計畫之各學年度已編列與未來學年度預估編列金額分別表達，且經費合計數應等於各該土地及工程計畫之總經費。
- 備註：104學年度預計興建實習大樓46,000,000元工程未執行，105學年度預估實習大樓工程45,000,000元分二年執行。

最近5年現金概況表  
101學年度至105學年度

單位：新臺幣元

項 目	105學年度 預算數	104學年度 預估決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	101學年度 決算數	備註
<b>經常門現金收入(A)</b>	88,787,626	93,593,959	87,252,125	90,540,624	92,349,219	
學雜費收入	73,128,670	70,065,822	71,178,343	75,100,144	76,033,124	
推廣教育收入	2,205,000	2,437,750				
產學合作收入						
其他教學活動收入						
補助及受贈收入	8,823,956	16,188,206	11,858,561	10,500,100	10,578,655	
附屬機構收益						
財務收入	1,200,000	1,454,210	1,420,883	1,106,852	952,404	
其他收入	3,430,000	3,185,403	6,478,681	6,287,473	4,395,730	
減：不產生現金流入之收入			-3,290,880	-2,695,095	-1,446,156	
應收預收項目調整增(減)數		262,568	-393,463	241,150	1,835,462	
<b>經常門現金支出(B)</b>	81,247,451	71,584,408	63,915,260	62,412,350	59,430,543	
董事會支出	550,000	232,868	277,415	277,750	302,079	
行政管理支出	7,047,111	6,102,488	5,397,650	5,543,657	5,205,099	
教學研究及訓輔支出	67,622,845	57,881,714	54,332,062	56,773,323	51,412,061	
獎助學金支出	5,233,910	5,663,677	4,556,880	4,149,022	3,287,525	
推廣教育支出	1,285,900	1,237,073				
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	1,807,685	669,153	3,328,479	3,273,237	1,807,466	
減：不產生現金流出之支出	-2,300,000		-3,403,482	-6,649,719	-2,143,619	
應付預付項目調整增(減)數		-202,565	-573,744	-954,920	-440,068	
<b>經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)</b>	7,540,175	22,009,551	23,336,865	28,128,274	32,918,676	
<b>出售資產現金收入(D)</b>						
<b>購置不動產、無形資產及其他資產現金支出(E)</b>	2,624,000	8,418,257	7,215,939	4,688,756	8,548,327	
機械儀器及設備	1,478,000	4,534,030	5,973,445	2,284,580	6,512,603	
圖書及博物	288,000	411,727	135,928			
其他設備	289,000	3,472,500	1,106,566	2,104,176	2,020,724	
應付租賃款減少數						
預付設備款				300,000		
專利權						
電腦軟體	569,000				15,000	
租賃權益						
其他無形資產						
遞延費用						
什項資產						
<b>扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)</b>	4,916,175	13,591,294	16,120,926	23,439,518	24,370,349	
<b>購置不動產現金支出(G)</b>	13,645,000	703,000	3,327,260	0	0	
土地						
土地改良物						
房屋及建築	3,645,000	703,000	3,327,260			
土地權利金						
預付土地款						
預付工程款及未完工程	10,000,000					
待過戶房地產						
<b>舉債現金收入(H)</b>	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入						
長期借款現金收入						
<b>償債現金支出(I)</b>	0	0	0	0	0	
償還短期借款支出						
償還長期借款支出						
<b>影響本期現金收支調整數(J)</b>						
<b>本期現金收支餘(絀)(K)=F-G+H-I+J</b>	-8,728,825	12,888,294	12,793,666	23,439,518	24,370,349	
<b>期初現金餘額(L)</b>	151,348,132	138,459,838	125,666,172	102,226,654	77,856,305	
<b>期末現金餘額(M)=K+L</b>	142,619,307	151,348,132	138,459,838	125,666,172	102,226,654	

說明：

1. 本表資料期間為5學年度，N學年度係指編製預算書之年度；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资活動項目合計。
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. 本表可用A3紙張列印，並請於每年7月底前併同預算書函報本部。

臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
收入預算說明書  
一〇五學年度

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	450	2.00	20,277,000	餐飲管理科
	日校實用班	22,530	739	2.00	33,299,340	觀光事業科
	進校高職	21,230	91	2.00	3,863,860	餐飲技術科
	合計					57,440,200
4112 學雜費-雜費收入	工科	3,365	381	2.00	2,564,130	餐飲管理科
	日校實用技能班	3,360	739	2.00	4,966,080	餐飲技術科
	家事科	3,250	69	2.00	448,500	觀光事業科
	進校工科	2,305	91	2.00	419,510	餐飲管理科
	合計					8,398,220
4113 學雜費-實習實驗費收入	工科	2,970	381	2.00	2,263,140	餐飲管理科
	家職科	1,520	69	2.00	209,760	觀光事業科
	進校工科	2,040	91	2.00	371,280	餐飲管理科
	實技班一、二、三	2,965	739	2.00	4,382,270	餐飲技術科
	合計					7,226,450
4114 學雜費-電腦使用費	二節-家職	550	30	2.00	33,000	觀光事業科
	三節-家職	700	22	2.00	30,800	觀光事業科
	合計					63,800