

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

106 學年度

(自106年8月1日至107年7月31日)

預 算 書

140

預算業經本校於 106/07/20 第14屆第3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 年現金概況表	11	1
	收入預算說明書	12	1
	合計頁數	12	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
預算說明書
一〇六學年度

全 12 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69,444,810元補助及受贈收入6,589,210元(含教育部補助4,989,210元捐助款1,600,000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82,869,020元。
肆、支出預算說明
1. 董事會支出600,000元行政管理支出6,818,915元教學及訓輔支出62,651,507元推廣支出及其他支出4,140,505元。
2. 獎助學金支出4,113,910元。
3. 合計78,324,837元。
伍、重要固定資產計畫說明
1. 收支結餘4,544,183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
一〇六學年度

全 12 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
90,961,751	4100 各項收入	82,869,020	87,772,856	-4,903,836	-5.59%
70,065,822	4110 學雜費收入	69,444,810	72,184,082	-2,739,272	-3.79%
	4120 推廣教育收入	2,708,200	3,828,550	-1,120,350	-29.26%
	4130 產學合作收入				
	4140 其他教學活動收入				
16,188,206	4150 補助及受贈收入	6,589,210	9,077,104	-2,487,894	-27.41%
	4160 附屬機構收益				
1,454,210	4170 財務收入	1,200,000	1,116,102	83,898	7.52%
3,253,513	4190 其他收入	2,926,800	1,567,018	1,359,782	86.78%
72,012,930	5100 各項支出	78,324,837	63,513,849	14,810,988	23.32%
232,868	5110 董事會支出	600,000	170,000	430,000	252.94%
6,102,488	5120 行政管理支出	6,818,915	5,277,441	1,541,474	29.21%
57,881,714	5130 教學研究及訓輔支出	62,651,507	52,237,637	10,413,870	19.94%
5,663,677	5140 獎助學金支出	4,113,910	4,212,610	-98,700	-2.34%
1,237,073	5150 推廣教育支出	2,356,820	1,508,494	848,326	56.24%
	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				
895,110	51A0 其他支出	1,783,685	107,667	1,676,018	1,556.67%
18,948,821	本期餘絀	4,544,183	24,259,007	-19,714,824	-81.27%

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
 一〇六學年度

全 12 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	203,358,394	16,141,000	2,300,000	217,199,394	
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	115,365,142	200,000		115,565,142	
房屋及建築	115,365,142	200,000		115,565,142	
機械儀器及設備	44,959,944	5,777,000	1,200,000	49,536,944	
機械儀器及設備	44,959,944	5,777,000	1,200,000	49,536,944	
圖書及博物	886,863			886,863	
圖書及博物	886,863			886,863	
其他設備	40,828,015	164,000	1,100,000	39,892,015	
其他設備	40,828,015	164,000	1,100,000	39,892,015	
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	386,800			386,800	
電腦軟體	386,800			386,800	
電腦軟體	386,800			386,800	
固定資產及無形資產合計：	203,745,194	16,141,000	2,300,000	217,586,194	

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
 一〇六學年度

全 12 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 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	200,000	200,000	
合 計				200,000	
1340 機械儀器及設備					
花瓣型鬆餅機	實習處	3	19,000	57,000	
義式錐刀磨豆機	實習處	1	81,000	81,000	
咖啡烘豆機	實習處	1	180,000	180,000	
食物調理機	實習處	4	60,000	240,000	
巧克力調溫鍋	實習處	3	28,000	84,000	
單機雙切切糖機	實習處	1	98,000	98,000	
全不鏽鋼手動切片器	實習處	2	14,000	28,000	
歐式烤箱	實習處	2	350,000	700,000	
抬頭式攪拌機	餐管科	3	48,000	144,000	
切麵條機	餐管科	6	20,000	120,000	
冷藏冷凍冰箱	餐管科	3	65,000	195,000	
無障礙空間改善-樓梯安全扶手	總務處	1	3,850,000	3,850,000	
合 計				5,777,000	
1360 其他設備					
圖書影音	餐管科	1	52,000	52,000	
專業書籍	圖書館	1	24,500	24,500	
一般書籍	圖書館	1	28,000	28,000	
雜誌	圖書館	1	17,500	17,500	
視聽資料	圖書館	1	10,000	10,000	
雜誌櫃	圖書館	1	10,000	10,000	
連續式封口機含印字功能	實習處	1	22,000	22,000	
合 計				164,000	
1370 預付土地、工程及設備款					
實習教室	總務處	1	10,000,000	10,000,000	
合 計				10,000,000	
1380 租賃資產					
合 計					

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
 一〇六學年度

全 12 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 價	總 價	備 註
1420 電腦軟體					
合 計					
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
一〇六學年度

全 12 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

一〇六學年度

全 12 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	
70,065,822	4110	學雜費收入	69,444,810	72,184,082	-2,739,272	-3.79%	
55,060,218	4111	學費收入	54,720,000	56,753,982	-2,033,982	-3.58%	
8,006,602	4112	雜費收入	7,878,060	8,274,745	-396,685	-4.79%	
6,947,702	4113	實習實驗費收入	6,805,050	7,098,621	-293,571	-4.14%	
51,300	4114	電腦使用費	41,700	56,734	-15,034	-26.50%	
	4120	推廣教育收入	2,708,200	3,828,550	-1,120,350	-29.26%	
	4121	推廣教育收入	2,708,200	3,828,550	-1,120,350	-29.26%	
	4130	產學合作收入					
	4140	其他教學活動收入					
16,188,206	4150	補助及受贈收入	6,589,210	9,077,104	-2,487,894	-27.41%	
13,835,601	4151	補助收入	4,989,210	8,186,684	-3,197,474	-39.06%	
2,352,605	4152	受贈收入	1,600,000	890,420	709,580	79.69%	
	4160	附屬機構收益					
1,454,210	4170	財務收入	1,200,000	1,116,102	83,898	7.52%	
1,454,210	4171	利息收入	1,200,000	1,116,102	83,898	7.52%	
	4172	投資收益					
	4173	基金收益					
	4174	投資基金收益					
3,253,513	4190	其他收入	2,926,800	1,567,018	1,359,782	86.78%	
	4191	財產交易賸餘					
	4192	試務費收入					
	4193	住宿費收入					
3,253,513	4199	雜項收入	2,926,800	1,567,018	1,359,782	86.78%	
90,961,751		合 計	82,869,020	87,772,856	-4,903,836	-5.59%	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

支出預算明細表

一〇六學年度

全 12 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	
232,868	5110	董事會支出	600,000	170,000	430,000	252.94%	
60,000	5111	人事費	60,000	55,000	5,000	9.09%	
60,000	51111	人事費	60,000	55,000	5,000	9.09%	
149,868	5112	業務費	240,000	91,000	149,000	163.74%	
	5113	維護費					
	5114	退休撫卹費					
23,000	5115	出席及交通費	300,000	24,000	276,000	1,150.00%	
	5116	折舊及攤銷					
6,102,488	5120	行政管理支出	6,818,915	5,277,441	1,541,474	29.21%	
4,613,225	5121	人事費	4,479,007	4,355,639	123,368	2.83%	
4,376,739	51211	人事費	4,217,539	4,158,236	59,303	1.43%	
236,486	51212	保險費	261,468	197,403	64,065	32.45%	
725,462	5122	業務費	1,566,396	601,589	964,807	160.38%	
7,441	5123	維護費	30,000	3,150	26,850	852.38%	
292,428	5124	退休撫卹費	293,004	284,375	8,629	3.03%	
414,900	5125	折舊及攤銷	400,000		400,000		
49,032	5126	勞工退休金	50,508	32,688	17,820	54.52%	
57,881,714	5130	教學研究及訓輔支出	62,651,507	52,237,637	10,413,870	19.94%	
33,616,534	5131	人事費	36,430,411	32,465,665	3,964,746	12.21%	
32,186,131	51311	人事費	34,758,295	31,198,403	3,559,892	11.41%	
1,430,403	51312	保險費	1,672,116	1,267,262	404,854	31.95%	
19,904,378	5132	業務費	21,506,728	17,480,362	4,026,366	23.03%	
600,829	5133	維護費	1,073,600	473,511	600,089	126.73%	
1,615,871	5134	退休撫卹費	1,610,028	1,709,324	-99,296	-5.81%	
2,015,654	5135	折舊及攤銷	1,900,000	23,000	1,877,000	8,160.87%	
128,448	5136	勞工退休金	130,740	85,775	44,965	52.42%	
5,663,677	5140	獎助學金支出	4,113,910	4,212,610	-98,700	-2.34%	
5,663,677	5141	獎學金支出	4,113,910	4,212,610	-98,700	-2.34%	
	5142	助學金支出					
1,237,073	5150	推廣教育支出	2,356,820	1,508,494	848,326	56.24%	
	5151	人事費					
	51511	春季班					
	51512	秋季班					
	51513	第二專長班					
1,237,073	5152	業務費	2,356,820	1,508,494	848,326	56.24%	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

支出預算明細表

一〇六學年度

全 12 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	
	51521	春季班					
	51522	秋季班					
1,237,073	51523	第二專長班	2,356,820	1,508,494	848,326	56.24%	
	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					
895,110	51A0	其他支出	1,733,685	107,667	1,676,018	1,556.67%	
	51A1	試務費支出					
	51A2	財產交易短絀					
30,336	51A3	超額年金給付	86,400	25,280	61,120	241.77%	
864,774	51A9	雜項支出	1,697,285	82,387	1,614,898	1,960.14%	
72,012,930		台 計	78,324,837	63,513,849	14,810,988	23.32%	

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
 106學年度

全 12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		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	-	106	10,000,000	自有資金	10,000,000	因教學及實習場地不足
				107	35,000,000			
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。
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：105學年度預計興建實習大樓45,000,000元工程未執行，106學年度預估實習大樓工程45,000,000元分二年執行。

備註說明：1. 因教學及實習場地不足為提升學生專業學習水準。

2. 轉型規畫與增加推廣社會人士教育，補足少子女化生員不足困境。

最近5年現金概況表
102學年度至106學年度

項 目	196學年度 預算數	105學年度 預估決算數	104學年度 決算數	103學年度 決算數	102學年度 決算數	備註
經常門現金收入(A)	82,869,020	87,772,856	94,344,964	88,766,234	90,540,624	
學雜費收入	69,444,810	72,184,082	70,065,822	71,178,343	75,100,144	
推廣教育收入	2,708,200	3,828,550	2,437,750			
產學合作收入						
其他教學活動收入						
補助及受贈收入	6,589,210	9,077,104	16,188,206	11,858,561	10,500,100	
附屬機構收益						
財務收入	1,200,000	1,116,102	1,454,210	1,420,883	1,106,852	
其他收入	2,926,800	1,567,018	3,253,513	6,478,681	6,287,473	
減：不產生現金流入之收入				-3,340,278	-2,695,095	
應收預收項目調整增(減)數			915,463	1,170,044	241,150	
經常門現金支出(B)	76,024,837	63,513,849	70,126,384	63,880,862	62,412,350	
董事會支出	600,000	170,000	232,868	277,415	277,750	
行政管理支出	6,818,915	5,277,441	6,102,488	5,397,650	5,543,657	
教學研究及訓練支出	62,651,507	52,237,637	57,881,714	54,332,062	56,773,323	
獎助學金支出	4,113,910	4,212,610	5,663,677	4,556,880	4,149,022	
推廣教育支出	2,356,820	1,508,494	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	1,783,685	107,667	895,110	3,343,479	3,273,237	
減：不產生現金流出之支出	-2,300,000		-2,445,529	-3,452,880	-6,649,719	
應付預付項目調整增(減)數			558,983	-573,744	-954,920	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	6,844,183	24,259,007	24,218,580	24,885,372	28,128,274	
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)	5,941,000	3,402,785	8,143,707	7,200,939	4,688,756	
機械儀器及設備	5,777,000	2,769,555	4,412,480	5,973,445	2,284,580	
圖書及博物	0		283,727	135,928		
其他設備	164,000	633,230	3,447,500	1,106,566	2,104,176	
應付租賃款減少數						
預付設備款					300,000	
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
其他無形資產						
遞延費用						
什項資產				-15,000		
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	903,183	20,856,222	16,074,873	17,684,433	23,439,518	
購置不動產現金支出(G)	10,200,000	1,584,000	703,000	3,327,260	0	
土地						
土地改良物						
房屋及建築	200,000	1,584,000	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						
舉債現金收入(H)	0	0	72,677,468	0	0	
短期借款現金收入						
長期借款現金收入						
代收款收現數			72,677,468			
償債現金支出(I)	0	0	72,461,749	1,563,507	0	
償還短期借款支出						
償還長期借款支出						
代收款付現數			72,461,749	1,563,507		
影響本期現金收支調整數(J)						
本期現金收支餘(絀)(K)=F+H-I+J	-9,296,817	19,272,222	15,587,592	12,793,666	23,439,518	
期初現金餘額(L)	173,319,652	154,047,430	138,459,838	125,666,172	102,226,654	
期末現金餘額(M)=K+L	164,022,835	173,319,652	154,047,430	138,459,838	125,666,172	

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13級張列印，並請於每年7月底前併同預算書送報本部。

製表

主辦會計

校長或董事長

會計主任 吳春美

會計主任 吳春美

校長書國範

臺南市亞洲高級餐旅職業學校
收入預算說明書
一〇六學年度

全 12 頁第 12 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	22,800	395	2.00	18,012,000	餐飲管理觀光科
	日校實用班	22,800	721	2.00	32,877,600	餐飲技術科
	進校高職	22,800	84	2.00	3,830,400	餐飲管理科
	合 計					54,720,000
4112 學雜費-雜費收入	工科	3,365	340	2.00	2,288,200	餐飲管理科
	日校實用技能班	3,360	721	2.00	4,845,120	餐飲技術科
	家事科	3,250	55	2.00	357,500	觀光事業科
	進校工科	2,305	84	2.00	387,240	餐飲管理科
	合 計					7,878,060
4113 學雜費-實習實驗費收入	工科	2,970	340	2.00	2,019,600	餐飲管理科
	家職科	1,520	55	2.00	167,200	觀光事業科
	進校工科	2,040	84	2.00	342,720	餐飲管理科
	實技班一、二、三	2,965	721	2.00	4,275,530	餐飲技術科
	合 計					6,805,050
4114 學雜費-電腦使用費	二節-家職	550	15	2.00	16,500	觀光事業科
	三節-家職	700	18	2.00	25,200	觀光事業科
	合 計					41,700

製 表： 吳春美



主辦會計： 吳春美



校 長： 書國範



董 事 長： 徐國潤

