

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

107 學年度

(自107年8月1日至108年7月31日)

預 算 書

140

預算業經本校於 107/07/19 第14屆第7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
303B	預計長期營運資產變動表	3	2
304	預計增置重要長期營運資產明細表	5	2
305	預計借款變動表	7	1
306	收入預算明細表	8	1
307	成本與費用預算明細表	9	1
308	預計購建土地及重大工程明細表	10	1
309	最近 5 年現金概況表	11	3
	收入、成本與費用、重要長期營運預算說明	14	1
	合計頁數	14	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校

預算說明書

一〇七學年度

全 14 頁第 1 頁

全 1 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7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 13班。
貳、重要校務計畫
1. 依部頒108課綱落實推動校本課程計畫。
2. 持續申請並辦理高職優質化、均質化、學務與輔導等各項專案計畫。
3. 因應少子化趨勢，申請於108學年度辦理僑生建教班。
4. 持續強化辦理國中技藝班，與二專長訓練班等課程。
5. 調整部分行政主管職務，準備108學年度校務評鑑。
參、本學年預算概要
一、收入預算說明
1. 學雜費收入57,485,330元補助及受贈收入9,476,510元(含教育部補助8,076,510元捐助款1,400,000元)財務收入1,200,000元推廣收入及其他收入4,804,777元。
2. 合計72,966,617元。
二、成本與費用預算說明
1. 董事會支出1,277,014元行政管理支出5,161,980元教學及訓輔支出54,040,986元推廣支出及其他支出3,069,616元。
2. 獎助學金支出2,784,000元。
3. 合計66,333,596元。
三、重要長期營運資產增置計畫預算說明
1. 收支結餘6,633,021元擬用於建設學校、發展校務及增購設備之需。
肆、其他必要說明事項
1. 投資基金5,000,000元已於106/12/04贖回。



私立亞洲高級餐旅職業學校

收支餘絀預計表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年 度決算數 (2)	比 較 增 減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
91,091,789	各項收入	72,966,617	84,349,826	-11,383,209	-13.50
72,043,705	學雜費收入	57,485,330	66,944,029	-9,458,699	-14.13
3,895,550	推廣教育收入	3,394,980	3,230,220	164,760	5.10
9,962,134	補助及受贈收入	9,476,510	11,501,959	-2,025,449	-17.61
1,336,596	財務收入	1,200,000	1,739,257	-539,257	-31.01
3,853,804	其他收入	1,409,797	934,361	475,436	50.88
70,417,264	各項成本與費用	66,333,596	67,367,263	-1,033,667	-1.53
178,886	董事會支出	1,277,014	282,307	994,707	352.35
5,749,141	行政管理支出	5,161,980	5,386,098	-224,118	-4.16
57,531,313	教學研究及訓輔支出	54,040,986	54,925,706	-884,720	-1.61
4,212,610	獎助學金支出	2,784,000	3,000,902	-216,902	-7.23
1,709,853	推廣教育支出	2,036,988	2,010,685	26,303	1.31
1,035,461	其他支出	1,032,628	1,761,565	-728,937	-41.38
20,674,525	各項本期餘絀	6,633,021	16,982,563	-10,349,542	-60.94



私立亞洲高級餐旅職業學校
預計長期營運資產變動表

107 學年度

全 2 頁第 1 頁
 單位：新臺幣元

項目名稱	估計本學年初 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	206,080,331	6,365,600	2,000,000	0	210,445,931	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	1,318,430	0	0	0	1,318,430	
房屋及建築	115,582,142	4,500,000	200,000	0	119,882,142	
機械儀器及設備	48,273,080	1,750,000	1,100,000	0	48,923,080	
圖書及博物	0	0	0	0	0	
其他設備	40,906,679	115,600	700,000	0	40,322,279	
購建中營運資產	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	
累計減損	0	0	0	0	0	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
機械儀器及設備	0	0	0	0	0	
其他設備	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	
不動產、房屋及設備 淨額	206,080,331	6,365,600	2,000,000	0	210,445,931	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動 產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產淨額	0	0	0	0	0	



私立亞洲高級餐旅職業學校
預計長期營運資產變動表
 107 學年度

項目名稱	估計本學年初 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
無形資產	386,800	0	0	0	386,800	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	386,800	0	0	0	386,800	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
累計減損	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
無形資產淨額	386,800	0	0	0	386,800	
合 計	206,467,131	6,365,600	2,000,000	0	210,832,731	



私立亞洲高級餐旅職業學校
預計增置重要長期營運資產明細表

全 2 頁第 1 頁
 單位：新臺幣元

107 學年度

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
1330 房屋及建築				4,500,000	
無障礙空間改善-電梯工程案	總務處	1	3,100,000	3,100,000	
籃球場RC地坪建置工程	總務處	1	1,400,000	1,400,000	
1340 機械儀器及設備				1,750,000	
筆記型電腦	教務處	2	25,000	50,000	
電子講桌	教務處	1	98,000	98,000	
飲料均質機	實習處	1	12,000	12,000	
VST濃度儀	實習處	1	35,000	35,000	
萬用蒸烤箱	餐管科	1	560,000	560,000	
直立式加床組墊	實習處	4	16,250	65,000	
PVC熱收縮膜機	實習處	1	10,000	10,000	
商用微波爐	餐管科	2	35,000	70,000	
高功率電磁爐	實習處	4	25,000	100,000	
地板式打栓機	實習處	1	10,000	10,000	
拉糖保溫燈座	實習處	1	20,000	20,000	
12門發酵箱	實習處	1	120,000	120,000	
桌上型白鐵煎台	實習處	4	25,000	100,000	
桌上型白鐵煎台置台車	實習處	4	18,000	72,000	
抬頭式攪拌機4.8公升	實習處	2	17,000	34,000	
均質機	實習處	2	12,000	24,000	
液態瓦斯燒烤爐	實習處	1	18,000	18,000	
半自動咖啡機	實習處	1	262,000	262,000	
飲調移動餐車	實習處	1	90,000	90,000	
1360 其他設備				115,600	
圖書影音	餐管科	1	41,600	41,600	
專業書籍	圖書館	1	19,600	19,600	
一般書籍	圖書館	1	22,400	22,400	
雜誌	圖書館	1	14,000	14,000	
視聽資料	圖書館	1	8,000	8,000	
雜誌櫃	圖書館	1	10,000	10,000	



私立亞洲高級餐旅職業學校
預計增置重要長期營運資產明細表
107 學年度

項目、重要長期營運 資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
合 計				6,365,600	



私立亞洲高級餐旅職業學校
預計借款變動表
107 學年度

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度 舉借金額	預計本學年度 償還金額	預計期末金額	備註
無						
合計		-	-	-	-	



私立亞洲高級餐旅職業學校

收入預算明細表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(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	%	
72,043,705	學雜費收入	57,485,330	66,944,029	-9,458,699	-14.13	
56,650,103	學費收入	45,326,400	52,855,407	-7,529,007	-14.24	
8,238,247	雜費收入	6,494,310	7,582,165	-1,087,855	-14.35	
7,098,621	實習實驗費收入	5,627,020	6,506,457	-879,437	-13.52	
56,734	電腦使用費收入	37,600	0	37,600	0	
3,895,550	推廣教育收入	3,394,980	3,230,220	164,760	5.10	
3,895,550	推廣教育收入	3,394,980	3,230,220	164,760	5.10	
9,962,134	補助及受贈收入	9,476,510	11,501,959	-2,025,449	-17.61	106學年度第2階段改善無障礙校園環境經費因本案工程建造申請延後，故尚未施工，暫列暫收款，於107學年度完工後轉列補助收入
8,080,734	補助收入	8,076,510	10,208,103	-2,131,593	-20.88	
1,881,400	受贈收入	1,400,000	1,293,856	106,144	8.20	
1,336,596	財務收入	1,200,000	1,739,257	-539,257	-31.01	投資基金於106學年度贖回，107學年度暫無投資項目，故財務收入減少
1,336,596	利息收入	1,200,000	1,278,792	-78,792	-6.16	
0	投資基金收益	0	460,465	-460,465	-100.00	
3,853,804	其他收入	1,409,797	934,361	475,436	50.88	擬於107學年度報廢多項資產，殘餘價值收入增加，故其他收入增加
3,853,804	雜項收入	1,409,797	934,361	475,436	50.88	
91,091,789	合 計	72,966,617	84,349,826	-11,383,209	-13.50	



私立亞洲高級餐旅職業學校
成本與費用預算明細表

107 學年度

全 1 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目名稱	(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	%	
178,886	董事會支出	1,277,014	282,307	994,707	352.35	董事會支出-人事費增列董事會秘書之薪資，故董事會支出-人事費用增加
60,000	人事費	717,014	60,000	657,014	1,095.02	
64,886	業務費	210,000	153,307	56,693	36.98	
54,000	出席及交通費	350,000	69,000	281,000	407.25	
5,749,141	行政管理支出	5,161,980	5,386,098	-224,118	-4.16	
4,726,657	人事費	3,703,787	4,300,829	-597,042	-13.88	
681,023	業務費	996,472	740,941	255,531	34.49	
3,150	維護費	127,000	3,000	124,000	4,133.33	
338,311	退休撫卹費	334,721	341,328	-6,607	-1.94	
57,531,313	教學研究及訓輔支出	54,040,986	54,925,706	-884,720	-1.61	
35,123,532	人事費	33,169,979	33,207,527	-37,548	-0.11	
19,198,541	業務費	16,082,315	17,869,239	-1,786,924	-10.00	
792,783	維護費	704,412	234,804	469,608	200.00	
1,842,937	退休撫卹費	2,084,280	1,871,991	212,289	11.34	
573,520	折舊及攤銷	2,000,000	1,742,145	257,855	14.80	
4,212,610	獎助學金支出	2,784,000	3,000,902	-216,902	-7.23	
4,212,610	獎學金支出	2,784,000	3,000,902	-216,902	-7.23	
1,709,853	推廣教育支出	2,036,988	2,010,685	26,303	1.31	
1,709,853	業務費	2,036,988	2,010,685	26,303	1.31	
1,035,461	其他支出	1,032,628	1,761,565	-728,937	-41.38	106學年度退104-105學年度代收代辦退費，故其他支出增加
30,336	超額年金給付	77,760	56,138	21,622	38.52	
1,005,125	雜項支出	954,868	1,705,427	-750,559	-44.01	
70,417,264	合 計	66,333,596	67,367,263	-1,033,667	-1.53	



私立亞洲高級餐旅職業學校
預計購建土地及重大工程明細表
 107 學年度

土地及工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫各學年度預 算		本學年度預算		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					
無								
合計	-	-	-		-		-	



私立亞洲高級餐旅職業學校
最近5年現金概況表
107學年度至103學年度

全 3 頁第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	72,966,617	84,349,826	90,670,079	94,344,964	88,766,234	
學雜費收入	57,485,330	66,944,029	72,043,705	70,065,822	71,178,343	
推廣教育收入	3,394,980	3,230,220	3,895,550	2,437,750	0	
產學合作收入	0	0	0	0	0	
其他教學活動收入	0	0	0	0	0	
補助及受贈收入	9,476,510	11,501,959	9,962,134	16,188,206	11,858,561	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	1,200,000	1,739,257	1,336,596	1,454,210	1,420,883	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	1,409,797	934,361	3,853,804	3,253,513	6,478,681	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	-3,340,278	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	-421,710	945,463	1,170,044	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	64,333,596	67,367,263	67,722,408	70,126,384	63,880,862	
董事會支出	1,277,014	282,307	178,886	232,868	277,415	
行政管理支出	5,161,980	5,386,098	5,749,141	6,102,488	5,397,650	
教學研究及訓輔支出	54,040,986	54,925,706	57,531,313	57,881,714	54,332,062	
獎助學金支出	2,784,000	3,000,902	4,212,610	5,663,677	4,556,880	
推廣教育支出	2,036,988	2,010,685	1,709,853	1,237,073	0	
產學合作支出	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出	0	0	0	0	0	
附屬機構損失	0	0	0	0	0	
財務費用	0	0	0	0	0	
銷貨成本	0	0	0	0	0	
其他支出	1,032,628	1,761,565	1,035,461	895,110	3,343,479	
減：不產生現金流出之成本與費用	-2,000,000	0	-829,153	-2,445,529	-3,452,880	



私立亞洲高級餐旅職業學校
最近5年現金概況表
 107學年度至103學年度

全 3 頁第 2 頁
 單位:新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	0	-1,865,703	558,983	-573,744	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	8,633,021	16,982,563	22,947,671	24,218,580	24,885,372	
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)	1,865,600	2,310,855	3,696,385	8,143,707	7,200,939	
機械儀器及設備	1,750,000	3,064,517	2,900,555	4,412,480	5,973,445	
圖書及博物	0	0	0	283,727	135,928	
其他設備	115,600	-753,662	795,830	3,447,500	1,106,566	
租賃資產	0	0	0	0	0	
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0	
預付設備款	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
生物資產—非流動	0	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	0	
租賃權益	0	0	0	0	0	
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	
其他無形資產	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
什項資產	0	0	0	0	-15,000	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	6,767,421	14,671,708	19,251,286	16,074,873	17,684,433	
購置不動產現金支出(G)	4,500,000	217,000	1,584,000	703,000	3,327,260	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	217,000	0	0	0	
房屋及建築	4,500,000	0	1,584,000	703,000	3,327,260	
土地權利金	0	0	0	0	0	



私立亞洲高級餐旅職業學校
最近5年現金概況表
 107學年度至103學年度

全 3 頁第 3 頁
 單位:新臺幣元

項 目	107學年度預 算數	106學年度預 估決算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	103學年度決 算數	備 註
預付土地款	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	0	
待過戶房地產	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	
租賃權益	0	0	0	0	0	
遞延資產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	
舉債現金收入(H)	0	0	0	0	0	
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出(I)	0	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	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	-118,695	215,719	-1,563,507	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	2,267,421	14,454,708	17,548,591	15,587,592	12,793,666	
期初現金及銀行存款餘額(L)	186,050,729	171,596,021	154,047,430	138,459,838	125,666,172	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	188,318,150	186,050,729	171,596,021	154,047,430	138,459,838	

收入預算說明表

科目、項目名稱	單價	人數	學期	合計	備註
學雜費收入				57,485,330	
學費收入(收費數額依教育部107年7月4日 臺教授國部字第1070057150B號公告辦理)				45,326,400	
專業群科(農、工、商、家、醫)	22,800	295	2	13,452,000	
實用技能學程(農、工、商、家、醫)	22,800	614	2	27,998,400	
進修部	22,800	85	2	3,876,000	
			2	-	
雜費收入(收費數額依教育部107年7 月4日臺教授國部字第1070057149B號公告辦 理)				6,494,310	
專業群科(工業類)	3,365	256	2	1,722,880	
專業群科(家事類)	3,250	39	2	253,500	
實用技能學程(工業類)	3,360	614	2	4,126,080	
進修部(工業類)	2,305	85	2	391,850	
實習實驗費收入(收費數額依教育部教育 部107年7月4日臺教授國部字第1070057149B 號公告辦理)				5,627,020	
專業群科(工業類)	2,970	256	2	1,520,640	
專業群科(家事類)	1,520	39	2	118,560	
實用技能學程(工業類)	2,965	614	2	3,641,020	
進修部(工業類)	2,040	85	2	346,800	
電腦使用費(收費數額依教育部107 年7月4日臺教授國部字第1070057149B號公告 辦理)				37,600	
每週排課2節	550	10	2	11,000	
每週排課3節	700	19	2	26,600	
推廣教育收入				3,394,980	
推廣教育收入				3,394,980	
補助及受贈收入				9,476,510	
補助收入小計				8,076,510	
補助收入-國教署				8,076,510	
受贈收入小計				1,400,000	
受贈收入				1,400,000	
財務收入				1,200,000	
利息收入				1,200,000	
其他收入				1,409,797	
雜項收入小計				1,409,797	
雜項收入				1,409,797	

製 表： 黎曜中



主辦會計： 黎曜中



校 長： 張敬川



董 事 長： 徐國潤

