

臺南亞洲高級餐旅職業學校

111學年度  
(自111年8月1日至112年7月31日止)

140

預 算 書

預算業經本校於111年7月25日 第15屆第13次董事會審議通過

臺南亞洲高級餐旅職業學校  
預 算 說 明 書  
111學年度

全 14 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 2 班餐飲管理科 6 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 7 班。
5. 僑生技職專班4班。
6. 輪調式建教班1班。
7. 階梯式建教班1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. 持續強化辦理國中技藝班，與二專長訓練班等課程。
4. 與台南市政府合作，承辦國中技藝競賽。
5. 安平區文小46預定校地整建，配合政府新南向政策至招收僑生及提升教學品質。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

1. 學雜費收入39,568,140元補助及受贈收入14,000,000元(含教育部補助12,500,000元捐助款1,500,000元)財務收入780,000元推廣收入及其他收入3,524,800元。
2. 合計60,140,940元。

二、成本與費用預算說明

1. 董事會支出444,400元行政管理支出5,068,134元教學及訓輔支出43,499,156元推廣支出及其他支出6,562,000元。
2. 獎助學金支出280,000元。
3. 其他支出含超額年金、校地租金及未能如期完成繳費之款項轉列支出計6,562,000元。
4. 合計57,769,565元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

收支結餘2,371,375元擬用於建設學校、發展校務及增購設備之需。

預計使用自有資金6000萬支付興建擴校計畫工程。

肆、其他必要說明事項：

## 臺南市亞洲高級餐旅職業學校

## 收支餘絀預計表

111 學年度



全 14 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
61,774,966	<b>各項收入</b>	60,140,940	53,229,106	6,911,834	12.99
40,803,251	學雜費收入	39,568,140	38,380,730	1,187,410	3.09
895,001	推廣教育收入	2,268,000	1,893,474	374,526	19.78
16,638,432	補助及受贈收入	14,000,000	9,149,120	4,850,880	53.02
1,197,445	財務收入	780,000	1,146,406	-366,406	-31.96
2,240,837	其他收入	3,524,800	2,659,376	865,424	32.54
52,976,761	<b>各項成本與費用</b>	57,769,565	46,154,557	11,615,008	25.17
946,251	董事會支出	444,400	315,098	129,302	41.04
5,694,845	行政管理支出	5,068,134	3,918,727	1,149,407	29.33
43,603,815	教學研究及訓輔支出	43,499,156	39,737,225	3,761,931	9.47
1,379,960	獎助學金支出	280,000	163,000	117,000	71.78
729,499	推廣教育支出	1,915,875	1,058,248	857,627	81.04
622,391	其他支出	6,562,000	962,259	5,599,741	581.94
8,798,205	<b>本期餘絀</b>	2,371,375	7,074,549	-4,703,174	-66.48



臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
**預計長期營運資產變動表**

111 學年度

全 14 頁第 5 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
<b>不動產、房屋及設備</b>	233,601,345	66,497,360	300,000	0	299,798,705	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	1,668,430	0	0	0	1,668,430	
房屋及建築	121,891,384	711,280	0	0	122,602,664	
機械儀器及設備	64,207,873	3,695,800	300,000	0	67,603,673	
圖書及博物	0	0	0	0	0	
其他設備	45,833,658	2,090,280	0	0	47,923,938	
購建中營運資產	0	60,000,000	0	0	60,000,000	
租賃資產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
<b>累計減損</b>	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	
<b>不動產、房屋及設備 淨額</b>	233,601,345	66,497,360	300,000	0	299,798,705	
<b>投資性不動產</b>	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	
<b>累計減損</b>	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
<b>投資性不動產淨額</b>	0	0	0	0	0	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
 預計長期營運資產變動表



全 14 頁第 4 頁  
 單位:新臺幣元

111 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
<b>無形資產</b>	1,611,300	80,000	0	0	1,691,300	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	1,611,300	80,000	0	0	1,691,300	
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	
<b>累計減損</b>	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	
<b>無形資產淨額</b>	1,611,300	80,000	0	0	1,691,300	
<b>合 計</b>	235,212,645	66,577,360	300,000	0	301,490,005	



臺南市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 14 頁第 7 頁  
 單位：新臺幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
<b>1330 房屋及建築</b>				<b>711,280</b>	
行政大樓防水防漏工程	總務處	1	711,280	711,280	辦學必要支出經費
<b>1340 機械儀器及設備</b>				<b>3,695,800</b>	
電子白板	教務處	1	105,000	105,000	優質化補助款
電腦	教務處	4	30,000	120,000	優質化補助款
電子白板	輔導室	1	103,000	103,000	均質化補助款
拉糖保溫燈座	輔導室	5	18,800	94,000	均質化補助款
高功率微波爐	輔導室	1	30,000	30,000	均質化補助款
電子白板	總務處	8	100,000	800,000	獎勵補助款
拔河繩(含不鏽鋼捲收器)	教務處	1	25,800	25,800	辦學必要支出經費
平板電腦	教務處	186	13,000	2,418,000	數位學習精進方案
<b>1360 其他設備</b>				<b>2,090,280</b>	
圖書	教務處	1	45,000	45,000	
高壓噴水機	輔導室	1	10,000	10,000	
行動充電車	教務處	4	50,000	200,000	
廚房排氣通風系統	總務處	1	399,680	399,680	
全校網路資訊系統	總務處	1	1,270,400	1,270,400	
資訊教室電腦線路重整	教務處	1	67,200	67,200	
光學讀卡機	總務處	1	98,000	98,000	
<b>1370 購建中營運資產</b>				<b>60,000,000</b>	
新建學生宿舍及實習場所	總務處	1	60,000,000	60,000,000	安平區文小46用地擴校工程款
<b>1620 電腦軟體</b>				<b>80,000</b>	
教師教學評量問卷系統	教務處	1	60,000	60,000	
選課系統	總務處	1	20,000	20,000	
<b>合計</b>				<b>66,577,360</b>	

預計借款變動表

111 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		-	-	-	-	



(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	%	
40,803,251	<b>學雜費收入</b>	39,568,140	38,380,730	1,187,410	3.09	
32,603,620	學費收入	32,238,360	30,936,256	1,302,104	4.21	
4,387,720	雜費收入	3,968,200	4,024,085	-55,885	-1.39	
3,776,644	實習實驗費收入	3,361,580	3,420,389	-58,809	-1.72	
35,267	電腦使用費收入	0	0	0	0	
895,001	<b>推廣教育收入</b>	2,268,000	1,893,474	374,526	19.78	
895,001	推廣教育收入	2,268,000	1,893,474	374,526	19.78	
16,638,432	<b>補助及受贈收入</b>	14,000,000	9,149,120	4,850,880	53.02	積極申請補助款
14,748,591	補助收入	12,500,000	7,682,853	4,817,147	62.70	
1,889,841	受贈收入	1,500,000	1,466,267	33,733	2.30	
1,197,445	<b>財務收入</b>	780,000	1,146,406	-366,406	-31.96	解約定期存款用以擴校資金
1,197,445	利息收入	780,000	1,146,406	-366,406	-31.96	
2,240,837	<b>其他收入</b>	3,524,800	2,659,376	865,424	32.54	住宿人數增加
666,690	住宿費收入	2,724,800	1,641,813	1,082,987	65.96	
1,574,147	雜項收入	800,000	1,017,563	-217,563	-21.38	
<b>61,774,966</b>	<b>合 計</b>	<b>60,140,940</b>	<b>53,229,106</b>	<b>6,911,834</b>	<b>12.99</b>	





臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
成本與費用預算明細表

111 學年度

全 14 頁第 8 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	%	
946,251	<b>董事會支出</b>	444,400	315,098	129,302	41.04	預計開會次數增加
746,653	人事費	164,400	169,409	-5,009	-2.96	董事會秘書津貼
81,598	業務費	180,000	77,689	102,311	131.69	
118,000	出席及交通費	100,000	68,000	32,000	47.06	
5,694,845	<b>行政管理支出</b>	5,068,134	3,918,727	1,149,407	29.33	增加人事費用與平常業務費
3,169,312	人事費	2,719,500	2,499,380	220,120	8.81	
2,305,827	業務費	1,896,634	1,169,619	727,015	62.16	編列建築物耐震評估及補強經費
86,562	維護費	212,000	80,863	131,137	162.17	校內財產維修費加
133,144	退休撫卹費	240,000	168,865	71,135	42.13	
43,603,815	<b>教學研究及訓輔支出</b>	43,499,156	39,737,225	3,761,931	9.47	
25,305,295	人事費	24,690,446	24,534,476	155,970	0.64	
16,638,507	業務費	16,572,710	13,942,101	2,630,609	18.87	
218,741	維護費	736,000	263,823	472,177	178.97	校內財產維修費加
1,225,272	退休撫卹費	1,200,000	996,825	203,175	20.38	
216,000	折舊及攤銷	300,000	0	300,000	0	預計報廢部分資產
1,379,960	<b>獎助學金支出</b>	280,000	163,000	117,000	71.78	增加學生獎學金
1,379,960	獎學金支出	280,000	163,000	117,000	71.78	
729,499	<b>推廣教育支出</b>	1,915,875	1,058,248	857,627	81.04	去年疫情停課，今天照常開班並增設兩班
729,499	業務費	1,915,875	1,058,248	857,627	81.04	
622,391	<b>其他支出</b>	6,562,000	962,259	5,599,741	581.94	擴校計畫校地承租租金支出
285,474	超額年金給付	442,000	441,264	736	0.17	
336,917	雜項支出	6,120,000	520,995	5,599,005	1,074.68	
52,976,761	<b>合 計</b>	57,769,565	46,154,557	11,615,008	25.17	

臺南市亞洲高級餐旅職業學校  
預計購建土地及重大工程明細表  
 1111 學年度



全 14 頁第 9 頁  
 單位:新臺幣元

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					
安平區文小46預定地	141,250,000	71,250,000	70,000,000	111 112	60,000,000 81,250,000	自有資金(學校)	60,000,000	預計於111學年度興建學生宿舍及實習場館，不足部分於112學年度部分借款7000萬；目前依據臺教國署高字第1110085492號修正計畫書內容，預計於9月修正完畢後回函。
合計	141,250,000	71,250,000	70,000,000		141,250,000		60,000,000	



項 目	111學年度預 算數	110學年度預 估決算數	109學年度決 算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	備 註
<b>經常門現金收入(A)</b>	<b>60,140,940</b>	<b>53,229,106</b>	<b>56,916,730</b>	<b>63,114,553</b>	<b>78,446,983</b>	
學雜費收入	39,568,140	38,380,730	40,803,251	45,755,249	56,927,726	
推廣教育收入	2,268,000	1,893,474	895,001	1,316,190	1,473,340	
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	14,000,000	9,149,120	16,638,432	11,940,055	14,899,715	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	780,000	1,146,406	1,197,445	1,529,714	1,562,691	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	3,524,800	2,659,376	2,240,837	1,691,305	1,930,516	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	882,040	0	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	-4,858,236	0	1,652,995	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金支出(B)</b>	<b>57,469,565</b>	<b>46,154,557</b>	<b>54,196,075</b>	<b>57,528,153</b>	<b>67,135,463</b>	
董事會支出	444,400	315,098	946,251	969,321	972,046	
行政管理支出	5,068,134	3,918,727	5,694,845	4,894,720	4,731,581	
教學研究及訓輔支出	43,499,156	39,737,225	43,603,815	48,962,282	56,807,577	
獎助學金支出	280,000	163,000	1,379,960	2,432,350	2,660,134	
推廣教育支出	1,915,875	1,058,248	729,499	937,868	1,358,212	
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	6,562,000	962,259	622,391	1,543,791	933,241	
減：不產生現金流出之成本與費用	-300,000	0	-216,000	-907,200	-2,460,530	

## 最近5年現金概況表

111學年度至107學年度



項 目	111學年度預 算數	110學年度預 估決算數	109學年度決 算數	108學年度決 算數	107學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	0	1,435,314	-1,304,979	2,133,202	
利息調整數	0	0	0	0	0	
<b>經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)</b>	<b>2,671,375</b>	<b>7,074,549</b>	<b>2,720,655</b>	<b>5,586,400</b>	<b>11,311,520</b>	
<b>出售資產現金收入(D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)</b>	<b>5,866,080</b>	<b>3,494,730</b>	<b>8,685,435</b>	<b>3,727,214</b>	<b>6,962,435</b>	
機械儀器及設備	3,695,800	1,693,800	5,639,434	3,313,180	5,137,435	
圖書及博物	0	0	0	0	0	
其他設備	2,090,280	1,385,930	2,615,201	185,334	475,000	
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	1,200,000	
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	80,000	415,000	430,800	228,700	150,000	
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	0	
<b>扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)</b>	<b>-3,194,705</b>	<b>3,579,819</b>	<b>-5,964,780</b>	<b>1,859,186</b>	<b>4,349,085</b>	
<b>購置不動產現金支出(G)</b>	<b>60,711,280</b>	<b>867,580</b>	<b>1,955,000</b>	<b>3,128,950</b>	<b>1,235,000</b>	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	711,280	867,580	1,955,000	3,128,950	1,235,000	
土地權利金	0	0	0	0	0	



項 目	111學年度預 算數	110學年度預 估決算數	109學年度決 算數	108學年度決 算數	107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	60,000,000	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	
<b>舉債現金收入(H)</b>	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	
<b>償債現金支出(I)</b>	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	
<b>影響本期現金收支調整數(J)</b>	0	0	4,903,361	-397,951	-65,945	
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J</b>	-63,905,985	2,712,239	-3,016,419	-1,667,715	3,048,140	
<b>期初現金及銀行存款餘額(L)</b>	188,559,378	185,847,139	188,863,558	190,531,273	187,483,133	
<b>期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L</b>	124,653,393	188,559,378	185,847,139	188,863,558	190,531,273	



收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
<b>4110學雜費收入</b>				
<b>4111學費收入</b>				32,238,360
日校高職	24,423	174	2	8,499,204
日校實用班	24,423	222	2	10,843,812
建教班	24,423	38	2	1,856,148
進校高職	24,423	56	2	2,735,376
僑生技職專班	24,423	170	2	8,303,820
<b>4112雜費收入</b>				3,968,200
工科	3,365	160	2	1,076,800
日校實用技能班 工科	3,360	222	2	1,491,840
建教班	2,525	38	2	191,900
家事科	3,250	14	2	91,000
進校工科	2,305	56	2	258,160
僑生技職專班	2,525	170	2	858,500
<b>4113實習實驗費收入</b>				3,361,580
工科	2,970	160	2	950,400
建教班	1,980	38	2	150,480
家職科	1,520	14	2	42,560
進校工科	2,040	56	2	228,480
僑生技職專班	1,980	170	2	673,200
實技班一、二、三	2,965	222	2	1,316,460
合 計				39,568,140
<b>4120推廣教育收入</b>				
<b>4121推廣教育收入</b>				2,268,000
第二專長中餐班	15,800	15	4	948,000



收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
第二專長日本劍術班	6,000	15	1	90,000
第二專長西餐班	16,800	15	1	252,000
第二專長英檢初級班	7,000	15	1	105,000
第二專長烘培蛋糕班	9,700	30	2	582,000
第二專長烘培麵包班	9,700	15	2	291,000
合 計				2,268,000
<b>4150補助及受贈收入</b>				
<b>4151補助收入</b>				12,500,000
教育部補助款	12,500,000	1	1	12,500,000
<b>4152受贈收入</b>				1,500,000
捐助款	1,500,000	1	1	1,500,000
合 計				14,000,000
<b>4170財務收入</b>				
<b>4171利息收入</b>				780,000
定存息	780,000	1	1	780,000
合 計				780,000
<b>4190其他收入</b>				
<b>4193住宿費收入</b>				2,724,800
本國生	6,700	10	2	134,000
僑生技職專班	7,620	170	2	2,590,800
<b>4199雜項收入</b>				800,000
其他收入	800,000	1	1	800,000
合 計				3,524,800
<b>總 計</b>				60,140,940

學費依據臺教授國部字第1110037509B號函辦理 雜費及代收代辦依據臺教授國部字第1110092750B號函辦理 依據110學年度雜費及代收代付費(使用費)收費數額表

製 表：會計員黎曜中

主辦會計：會計員黎曜中

校 長：教務主任黃明翰

董 事 長：徐國潤