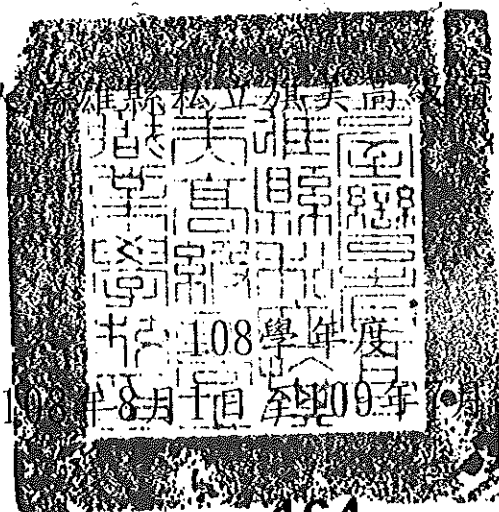


財團法人

工職業學校



(自108年8月1日起至109年7月31日止)

164

# 預 算 書

預算業經本校於108年 12 月 7 日 第 16 屆第 9 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	1
305	預計借款變動表	6	1
306	收入預算明細表	7	1
307	成本與費用預算明細表	8	1
308	預計購建土地及重大工程明細表	9	1
309	最近5年現金收支表	10	3
	收入預算說明書	13	2
	合計頁數	14	

財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校

預 算 說 明 書

108學年度

全14頁第1頁

壹、學校組織及職掌：

1. 民國56年8月奉教育廳教三字第56349號函核准成立。
2. 本校招生班級數：餐飲科3班、綜合職能科3班。
3. 本校進修部招生班級數：資料處理科1班、餐飲科2班。

貳、重要校務計畫

1. 加強學生之生活教育，改變學生氣質，養成優良校風。
2. 提升教學品質，增購新式設備及加強師資陣容。
3. 對有志升學之學生加深加廣課程；證照班加強實作及各科色，培養技術取得證照。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

1. 學雜費收入7,807,630元、其他教學活動收入3,200,000元、補助及受贈收入4,700,000元、財務收入1,000元、其他收入200,000元。
2. 合計15,908,630元

二、成本與費用預算說明

1. 董事會支出460,000元、行政管理支出2,350,000元、教學研究及訓輔支出7,800,000元、獎助學金支出560,000元、其他教學活動支出3,750,000元、其他支出274,408元。
2. 合計15,194,408元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

1. 增購餐飲教室設備90,000元
2. 增購圖書設備30,000元
3. 增購教務及學務處行政設備368,000元

肆、其他必要說明事項：

說明：單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人」；(2)以學校法人所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校」；(3)以學校法人及所設私立學校為編製主體者，單位名稱為「○○學校財團法人及所設私立學校」，且在報表名稱前加註"合併"兩字。



## 財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校

## 收支餘絀預計表

108 學年度

全 14 頁第 2 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
17,544,836	各項收入	15,908,630	14,658,350	1,250,280	8.53
7,811,014	學雜費收入	7,807,630	7,258,350	549,280	7.57
3,949,000	其他教學活動收入	3,200,000	3,139,000	61,000	1.94
4,086,815	補助及受贈收入	4,700,000	4,100,000	600,000	14.63
1,474	財務收入	1,000	1,000	0	0
1,696,533	其他收入	200,000	160,000	40,000	25.00
15,348,745	各項成本與費用	15,194,408	14,288,106	906,302	6.34
76,355	董事會支出	460,000	280,000	180,000	64.29
2,407,270	行政管理支出	2,350,000	2,200,000	150,000	6.82
7,919,226	教學研究及訓輔支出	7,800,000	7,580,000	220,000	2.90
554,700	獎助學金支出	560,000	560,000	0	0
3,974,221	其他教學活動支出	3,750,000	3,400,000	350,000	10.29
416,973	其他支出	274,408	268,106	6,302	2.35
2,196,091	本期餘絀	714,222	370,244	343,978	92.91



財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校  
預計長期營運資產變動表

全 14 頁第 3 頁  
 單位:新臺幣元

108 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
不動產、房屋及設備	76,359,851	488,000	0	0	76,847,851	
土地	895,914	0	0	0	895,914	
土地改良物	5,407,100	0	0	0	5,407,100	
房屋及建築	39,374,490	0	0	0	39,374,490	
機械儀器及設備	10,545,227	90,000	0	0	10,635,227	
圖書及博物	521,411	30,000	0	0	551,411	
其他設備	19,615,709	368,000	0	0	19,983,709	
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	76,359,851	488,000	0	0	76,847,851	
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	



## 財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校

## 預計長期營運資產變動表

全 14 頁第 4 頁

108 學年度

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
無形資產	681,170	0	0	0	681,170	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	681,170	0	0	0	681,170	
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	681,170	0	0	0	681,170	
合 計	77,041,021	488,000	0	0	77,529,021	



財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校  
預計增置重要長期營運資產明細表  
108 學年度

全 14 頁第 5 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>1340 機械儀器及設備</b>				<b>90,000</b>	
製冰機	餐飲科	1	70,000	70,000	
雷射印表機	教務處	1	20,000	20,000	
<b>1350 圖書及博物</b>				<b>30,000</b>	
雜誌	教務處	1	10,000	10,000	
圖書	教務處	1	20,000	20,000	
<b>1300 其他設備</b>				<b>368,000</b>	
餐飲立式櫥櫃	餐飲科	2	50,000	100,000	
磨豆機	餐飲科	1	30,000	30,000	
照相機	學務處	1	30,000	30,000	
攪拌機	餐飲科	3	16,000	48,000	
電子雙層烤箱	餐飲科	1	100,000	100,000	
投影機	教務處	4	15,000	60,000	
<b>合計</b>				<b>488,000</b>	



## 財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校

## 預計借款變動表

108 學年度

全 14 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
發放薪資	108.07.05- 108.10.04	850,000	0	850,000	0	依據教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點六之(二)私立學校於學期更替之際,次學期學費未收繳前,為支付員工薪資,辦理貸款之額度在二個月薪資總額內,且貸款期限未超過三個月之短期借款辦理。
發放薪資	108.08.05- 108.11.04	0	1,400,000	1,400,000	0	依據教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點六之(二)私立學校於學期更替之際,次學期學費未收繳前,為支付員工薪資,辦理貸款之額度在二個月薪資總額內,且貸款期限未超過三個月之短期借款辦理。
發放薪資	109.02.05- 109.05.04	0	750,000	750,000	0	依據教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點六之(二)私立學校於學期更替之際,次學期學費未收繳前,為支付員工薪資,辦理貸款之額度在二個月薪資總額內,且貸款期限未超過三個月之短期借款辦理。
發放薪資	109.07.05- 109.10.04	0	1,000,000	0	1,000,000	依據教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點六之(二)私立學校於學期更替之際,次學期學費未收繳前,為支付員工薪資,辦理貸款之額度在二個月薪資總額內,且貸款期限未超過三個月之短期借款辦理。
合 計		850,000	3,150,000	3,000,000	1,000,000	





財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校  
收入預算明細表  
 108 學年度

全 14 頁第 7 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	%	
7,811,014	學雜費收入	7,807,630	7,258,350	549,280	7.57	
6,289,900	學費收入	6,340,680	5,928,000	412,680	6.96	
806,471	雜費收入	749,550	706,650	42,900	6.07	
714,643	實習實驗費收入	662,400	623,700	38,700	6.20	
0	電腦使用費收入	55,000	0	55,000	0	
3,949,000	其他教學活動收入	3,200,000	3,139,000	61,000	1.94	
3,949,000	其他教學活動收入	3,200,000	3,139,000	61,000	1.94	
4,086,815	補助及受贈收入	4,700,000	4,100,000	600,000	14.63	預計補助及捐贈收入增加
3,649,665	補助收入	2,200,000	2,000,000	200,000	10.00	
437,150	受贈收入	2,500,000	2,100,000	400,000	19.05	
1,474	財務收入	1,000	1,000	0	0	
1,474	利息收入	1,000	1,000	0	0	
1,696,533	其他收入	200,000	160,000	40,000	25.00	預計場地出租收入增加
180,713	試務費收入	0	0	0	0	
1,515,820	雜項收入	200,000	160,000	40,000	25.00	
17,544,836	合 計	15,908,630	14,658,350	1,250,280	8.53	



財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校  
成本與費用預算明細表  
 108 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	%	
76,355	董事會支出	460,000	280,000	180,000	64.29	增聘董事會助理人員
0	人事費	360,000	180,000	180,000	100.00	每月薪資26,000元,勞 位保及勞退準備 4,000元,每月合計 30,000元
27,355	業務費	30,000	30,000	0	0	
49,000	出席及交通費	70,000	70,000	0	0	
2,407,270	行政管理支出	2,350,000	2,200,000	150,000	6.82	
2,022,960	人事費	1,900,000	1,800,000	100,000	5.56	
309,695	業務費	250,000	210,000	40,000	19.05	
34,503	維護費	120,000	100,000	20,000	20.00	
40,112	退休撫卹費	80,000	90,000	-10,000	-11.11	
7,919,226	教學研究及訓輔支出	7,800,000	7,580,000	220,000	2.90	
6,182,380	人事費	6,100,000	6,020,000	80,000	1.33	
1,282,709	業務費	1,050,000	950,000	100,000	10.53	
199,333	維護費	300,000	300,000	0	0	
254,804	退休撫卹費	350,000	310,000	40,000	12.90	
554,700	獎助學金支出	560,000	560,000	0	0	
4,000	獎學金支出	10,000	10,000	0	0	
550,700	助學金支出	550,000	550,000	0	0	
3,974,221	其他教學活動支出	3,750,000	3,400,000	350,000	10.29	
1,034,050	人事費	1,050,000	1,000,000	50,000	5.00	
1,449,432	業務費	1,200,000	1,300,000	-100,000	-7.69	
1,490,739	維護費	1,500,000	1,100,000	400,000	36.36	預計維修特教班教室 及設備
416,973	其他支出	274,408	268,106	6,302	2.35	
234,260	超額年金給付	264,408	267,506	-3,098	-1.16	
182,713	雜項支出	10,000	600	9,400	1,566.67	場地出借收入增加,收 支對列相對應支出增 加
15,348,745	合 計	15,194,408	14,288,106	906,302	6.34	





財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校  
最近5年現金概況表  
 108學年度至104學年度

全 14 頁第 11 頁  
 單位:新臺幣元

項 目	108學年度預 算數	107學年度預 估決算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	104學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	120,536	201,354	70,756	-338,950	-445,054	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(缺)數(C)=(A)-(B)	495,501	-417,750	300,128	119,770	-1,229,002	
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)	488,000	469,000	636,000	1,096,800	1,764,900	
機械儀器及設備	90,000	330,000	141,000	356,000	1,038,400	
圖書及博物	30,000	0	0	0	0	
其他設備	368,000	139,000	495,000	560,800	726,500	
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	180,000	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	0	
扣減不動產支出前現金餘缺(F)= (C)+(D)-(E)	7,501	-886,750	-335,872	-977,030	-2,993,902	
購置不動產現金支出(G)	0	0	22,000	230,000	464,000	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	22,000	230,000	464,000	
土地權利金	0	0	0	0	0	



## 財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校

## 最近5年現金概況表

108學年度至104學年度

全 14 頁第 12 頁  
單位:新臺幣元

項 目	108學年度預 算數	107學年度預 估決算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	104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	
<b>舉債現金收入(II)</b>	<b>3,150,000</b>	<b>2,350,000</b>	<b>3,050,000</b>	<b>3,550,000</b>	<b>3,500,000</b>	
短期借款現金收入	3,150,000	2,350,000	3,050,000	3,550,000	3,500,000	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
<b>償債現金支出(I)</b>	<b>3,000,000</b>	<b>1,500,000</b>	<b>3,300,000</b>	<b>3,600,000</b>	<b>1,700,000</b>	
償還短期借款支出	3,000,000	1,500,000	3,300,000	3,600,000	1,700,000	
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>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>392,071</b>	<b>1,149,553</b>	<b>167,516</b>	
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K)</b> <b>=P-GIII-I+J</b>	<b>157,501</b>	<b>-36,750</b>	<b>-215,801</b>	<b>-107,477</b>	<b>-1,490,386</b>	
<b>期初現金及銀行存款餘額(L)</b>	<b>884,502</b>	<b>921,252</b>	<b>1,137,053</b>	<b>1,244,530</b>	<b>2,734,916</b>	
<b>期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L</b>	<b>1,042,003</b>	<b>884,502</b>	<b>921,252</b>	<b>1,137,053</b>	<b>1,244,530</b>	



## 財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校

## 收入預算說明表

108 學年度

全 14 頁第 13 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單價	人數	學期	小計
4110學雜費收入				
4111學費收入				6,340,680
高職部	23,484	60	2	2,818,080
進修部	23,484	75	2	3,522,600
4112雜費收入				749,550
高職部(工業類)	3,365	60	2	403,800
進修部(工業類)	2,305	75	2	345,750
4113實習實驗費收入				662,400
高職部(工業類)	2,970	60	2	356,400
進修部(工業類)	2,040	75	2	306,000
4114電腦使用費收入				55,000
高職部(每週排課2節)	550	20	2	22,000
進修部(每週排課2節)	550	30	2	33,000
合 計				7,807,630
4140其他教學活動收入				
4141其他教學活動收入				3,200,000
特教班	1,600,000	1	2	3,200,000
合 計				3,200,000
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				2,200,000
各項補助	550,000	1	2	1,100,000
私校獎補助金	100,000	1	1	100,000
特教班	500,000	1	2	1,000,000
4152受贈收入				2,500,000
企業捐贈	1,250,000	1	2	2,500,000

財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校  
收入預算說明表  
 108 學年度



全 14 頁第 14 頁  
 單位:新臺幣元

收 費 項 目	單價	人數	學期	小計
合 計				4,700,000
4170財務收入				
4171利息收入				1,000
利息收入	500	1	2	1,000
合 計				1,000
4100其他收入				
4100雜項收入				200,000
雜項收入	100,000	1	2	200,000
合 計				200,000
總 計				15,908,630

依據108年7月25日臺教授國部字第1080078783A號及108年7月26日臺教授國部字第1080079790A號函辦理

製 表：陳玉璇



主辦會計：陳玉璇



校 長：劉見至



董 事 長：羅金昀臻

