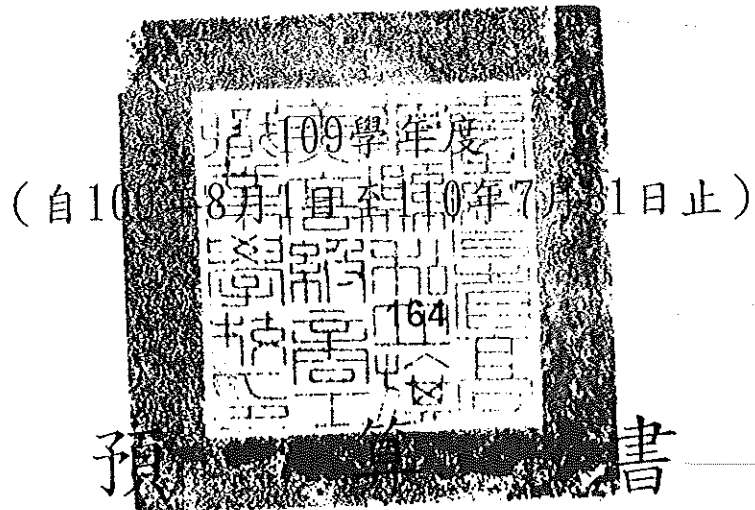


財團法人高雄縣私立旗美高級商工職業學校



預算業經本校於109年 7 月 25 日 第 16 屆第 十 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	

壹、學校組織及職掌：

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

貳、重要校務計畫

- 一、加強學生之生活教育，改變學生氣質，養成優良校風。
- 二、提升教學品質，增購新式設備及加強師資陣容。
- 三、對有志升學之學生加深加廣課程；證照班加強實作課程，培養技術取得執照。

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

1. 學雜費收入5,752,500元、補助及受贈收入7,250,000元、財務收入1,000元、其他收入1,000,000元
2. 合計14,003,500元

二、成本與費用預算說明

1. 董事會支出83,000元、行政管理支出2,140,000元、教學研究及訓輔支出8,840,000元、獎助學金支出510,000元、其他支出279,056元。
2. 合計11,852,056元

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

1. 房屋及建築1,311,000元
2. 機械儀器及設備247,000元
3. 圖書及博物80,000元
4. 其他設備899,000元

肆、其他必要說明事項：無

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

109 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
16,037,156	各項收入	14,003,500	13,069,000	934,500	7.15
7,034,098	學雜費收入	5,752,500	5,808,000	-55,500	-0.96
3,139,000	其他教學活動收入	0	2,900,000	-2,900,000	-100.00
4,519,942	補助及受贈收入	7,250,000	3,500,000	3,750,000	107.14
897	財務收入	1,000	1,000	0	0
1,343,219	其他收入	1,000,000	860,000	140,000	16.28
15,821,217	各項成本與費用	11,852,056	12,427,333	-575,277	-4.63
281,188	董事會支出	83,000	241,000	-158,000	-65.56
2,205,192	行政管理支出	2,140,000	2,230,000	-90,000	-4.04
8,524,147	教學研究及訓輔支出	8,840,000	6,300,000	2,540,000	40.32
579,825	獎助學金支出	510,000	480,000	30,000	6.25
3,370,999	其他教學活動支出	0	2,900,000	-2,900,000	-100.00
859,866	其他支出	279,056	276,333	2,723	0.99
215,939	本期餘絀	2,151,444	641,667	1,509,777	235.29



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

109 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	76,517,724	2,537,000	0	0	79,054,724	
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	39,639,490	1,311,000	0	0	40,950,490	
機械儀器及設備	10,641,000	247,000	0	0	10,888,000	
圖書及博物	521,411	80,000	0	0	601,411	
其他設備	19,412,809	899,000	0	0	20,311,809	
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	76,517,724	2,537,000	0	0	79,054,724	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	場地出借社團法人 凝愛關懷弱勢協 會240,000元及品 皇有限公司太陽能 發電場 地300,000元，因 財產價值無法單獨 分列，故以雜項收 入列帳。
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
109 學年度

全 14 頁第 4 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
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	77,198,894	2,537,000	0	0	79,735,894	



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

全 14 頁第 5 頁
 單位：新臺幣元

109 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				1,311,000	
實習工廠改善工程	實習處	1	1,311,000	1,311,000	
1340 機械儀器及設備				247,000	
數位攝錄影機	教務處	1	25,000	25,000	
筆記型電腦	學務處	6	30,000	180,000	
自動體外心臟去顫器	學務處	1	42,000	42,000	
1350 圖書及博物				80,000	
圖書	教務處	1	30,000	30,000	
雜誌影片	教務處	1	50,000	50,000	
1360 其他設備				899,000	
射擊模擬器	學務處	1	200,000	200,000	
身高體重計	學務處	1	18,000	18,000	
體適能檢測器組	教務處	1	60,000	60,000	
籃球架	學務處	1	40,000	40,000	
床頭櫃	實習處	3	12,000	36,000	
無線導覽系統	教務處	1	110,000	110,000	
音響設備	教務處	1	85,000	85,000	
教學擴音機	教務處	1	50,000	50,000	
大電視牆	教務處	1	300,000	300,000	
合 計				2,537,000	



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

109 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	109.08.05- 109.11.04	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	110.02.05- 110.05.04	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	110.07.05- 110.10.04	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		-	3,800,000	2,800,000	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
 109 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	%	
7,034,098	學雜費收入	5,752,500	5,808,000	-55,500	-0.96	
5,707,600	學費收入	4,696,800	4,820,000	-123,200	-2.56	
704,218	雜費收入	545,800	500,000	45,800	9.16	
622,280	實習實驗費收入	482,400	460,000	22,400	4.87	
0	電腦使用費收入	27,500	28,000	-500	-1.79	
3,139,000	其他教學活動收入	0	2,900,000	-2,900,000	-100.00	特教班補助款轉列補助收入
3,139,000	其他教學活動收入	0	2,900,000	-2,900,000	-100.00	
4,519,942	補助及受贈收入	7,250,000	3,500,000	3,750,000	107.14	
2,507,042	補助收入	6,650,000	3,000,000	3,650,000	121.67	增加特教班補助款收入
2,012,900	受贈收入	600,000	500,000	100,000	20.00	預計捐贈收入增加
897	財務收入	1,000	1,000	0	0	
897	利息收入	1,000	1,000	0	0	
1,343,219	其他收入	1,000,000	860,000	140,000	16.28	
1,343,219	雜項收入	1,000,000	860,000	140,000	16.28	場地出借慈愛關懷弱勢協會及品皇有限公司致收入增加
16,037,156	合 計	14,003,500	13,069,000	934,500	7.15	



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

全 14 頁第 8 頁
單位:新臺幣元

109 學年度

(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	%	
281,188	董事會支出	83,000	241,000	-158,000	-65.56	
176,331	人事費	0	160,000	-160,000	-100.00	董事會未聘任助理人員
27,857	業務費	23,000	25,000	-2,000	-8.00	
77,000	出席及交通費	60,000	56,000	4,000	7.14	
2,205,192	行政管理支出	2,140,000	2,230,000	-90,000	-4.04	
1,799,865	人事費	1,800,000	1,900,000	-100,000	-5.26	
231,316	業務費	230,000	210,000	20,000	9.52	
109,585	維護費	20,000	20,000	0	0	
64,426	退休撫卹費	90,000	100,000	-10,000	-10.00	
8,524,147	教學研究及訓輔支出	8,840,000	6,300,000	2,540,000	40.32	特教班補助款增加,收支對列致支出增加。
6,363,208	人事費	5,100,000	5,300,000	-200,000	-3.77	
970,693	業務費	2,000,000	650,000	1,350,000	207.69	特教班補助款增加,收支對列致支出增加。
469,605	維護費	1,500,000	90,000	1,410,000	1,566.67	特教班補助款增加,收支對列致支出增加。
315,641	退休撫卹費	240,000	260,000	-20,000	-7.69	
405,000	折舊及攤銷	0	0	0	0	
579,825	獎助學金支出	510,000	480,000	30,000	6.25	
0	獎學金支出	10,000	10,000	0	0	
579,825	助學金支出	500,000	470,000	30,000	6.38	
3,370,999	其他教學活動支出	0	2,900,000	-2,900,000	-100.00	特教班補助支出轉列教學研究及訓輔支出
1,052,151	人事費	0	1,100,000	-1,100,000	-100.00	
1,485,013	業務費	0	1,200,000	-1,200,000	-100.00	
833,835	維護費	0	600,000	-600,000	-100.00	
859,866	其他支出	279,056	276,333	2,723	0.99	
267,506	超額年金給付	274,056	271,333	2,723	1.00	
592,360	雜項支出	5,000	5,000	0	0	
15,821,217	合 計	11,852,056	12,427,333	-575,277	-4.63	



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
 109學年度至105學年度

全 14 頁第 10 頁
 單位：新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	備 註
經常門現金收入(A)	14,003,500	13,069,000	14,915,636	15,719,629	17,306,363	
學雜費收入	5,752,500	5,808,000	7,034,098	7,811,014	8,989,359	
推廣教育收入	0	0	0	0	0	
產學合作收入	0	0	0	0	0	
其他教學活動收入	0	2,900,000	3,139,000	3,949,000	4,410,000	
補助及受贈收入	7,250,000	3,500,000	4,519,942	4,086,815	3,633,381	
附屬機構收益	0	0	0	0	0	
財務收入	1,000	1,000	897	1,474	256	
銷貨收入	0	0	0	0	0	
其他收入	1,000,000	860,000	1,343,219	1,696,533	315,310	
減：不產生現金流入之收入	0	0	-1,119,786	-1,402,443	-89,342	
應收預收項目調整增(減)數	0	0	-1,734	-422,764	47,399	
利息股利調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金支出(B)	11,852,056	12,177,333	13,414,459	15,419,501	17,186,593	
董事會支出	83,000	241,000	281,188	76,355	203,142	
行政管理支出	2,140,000	2,230,000	2,205,192	2,407,270	3,416,663	
教學研究及訓輔支出	8,840,000	6,300,000	8,524,147	7,919,226	14,720,161	
獎助學金支出	510,000	480,000	579,825	554,700	326,000	
推廣教育支出	0	0	0	0	0	
產學合作支出	0	0	0	0	0	
其他教學活動支出	0	2,900,000	3,370,999	3,974,221	3,450,142	
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	279,056	276,333	859,866	416,973	430,475	
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	-991,640	0	-5,021,040	



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
 109學年度至105學年度

全 14 頁第 (1) 頁
 單位:新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105學年度決 算數	備 註
應付預付項目調整增(減)數	0	-250,000	-1,415,118	70,756	-338,950	
利息調整數	0	0	0	0	0	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	2,151,444	891,667	1,501,177	300,128	119,770	
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)	1,226,000	381,000	517,000	636,000	1,096,800	
機械儀器及設備	247,000	231,000	386,000	141,000	356,000	
圖書及博物	80,000	0	0	0	0	
其他設備	899,000	150,000	66,000	495,000	560,800	
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	65,000	0	180,000	
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	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	925,444	510,667	984,177	-335,872	-977,030	
購置不動產現金支出(G)	1,311,000	0	857,100	22,000	230,000	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	857,100	0	0	
房屋及建築	1,311,000	0	0	22,000	230,000	
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
 109學年度至105學年度

全 14 頁第 12 頁
 單位:新臺幣元

項 目	109學年度預 算數	108學年度預 估決算數	107學年度決 算數	106學年度決 算數	105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(II)	3,800,000	2,100,000	2,350,000	3,050,000	3,550,000	
短期借款現金收入	3,800,000	2,100,000	2,350,000	3,050,000	3,550,000	
長期借款現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出(I)	2,800,000	2,950,000	3,000,000	3,300,000	3,600,000	
償還短期借款支出	2,800,000	2,950,000	3,000,000	3,300,000	3,600,000	
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	365,210	74,828	392,071	1,149,553	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-GH-I+J	614,444	25,877	-448,095	-215,801	-107,477	
期初現金及銀行存款餘額(L)	499,034	473,157	921,252	1,137,053	1,244,530	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	1,113,478	499,034	473,157	921,252	1,137,053	



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
 109 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				4,696,800
高職部	23,484	40	2	1,878,720
進修部	23,484	60	2	2,818,080
4112雜費收入				545,800
高職部(工業類)	3,365	40	2	269,200
進修部(工業類)	2,305	60	2	276,600
4113實習實驗費收入				482,400
高職部(工業類)	2,970	40	2	237,600
進修部(工業類)	2,040	60	2	244,800
4114電腦使用費收入				27,500
高職部(每週排課2節)	550	10	2	11,000
進修部(每週排課2節)	550	15	2	16,500
合 計				5,752,500
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				6,650,000
各項補助	1,500,000	1	2	3,000,000
私校獎補助金	250,000	1	1	250,000
特教班	1,700,000	1	2	3,400,000
4152受贈收入				600,000
企業捐贈	300,000	1	2	600,000
合 計				7,250,000
4170財務收入				
4171利息收入				1,000
利息收入	500	1	2	1,000



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
109 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				1,000
4190其他收入				
4199雜項收入				1,000,000
場地出借社團法人凝愛關懷弱勢協會	120,000	1	2	240,000
場地出借品皇有限公司太陽能發電場地	150,000	1	2	300,000
其他	230,000	1	2	460,000
合 計				1,000,000
總 計				14,003,500

依據109年7月22日臺教授國部字第1090077390A號及109年7月22日臺教授國部字第1090077933A號公告辦理

製 表：陳玉璇



主辦會計：陳玉璇



校 長：戴慶輝



董 事 長：陳新勇

