

# 高雄縣私立旗美高級商工職業學校

## 104 學年度

(自104年8月1日至105年7月31日)

# 預 算 書

164

預算業經本校於 104/10/03 第十五屆第七次董事會審議通過

## 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	1
305	預計借入款變動表		
306	收入預算明細表	5	1
307	支出預算明細表	6	3
	預計重大工程及增置土地明細表	9	1
	最近 5 年現金收支表	10	2
	收入預算說明書	12	1
	合計頁數	12	

高雄縣私立旗美高級商工職業學校  
預算說明書  
一〇四學年度

全 12 頁第 1 頁

壹、學校組織及職掌
一、中華民國56年8月奉教育廳教三字第56349號函核准辦理。
二、本校董事會設董事七名，校長由董事會聘任。
三、校內設教務處、學務處、總務處、實習處、輔導室、人事室、會計室、教官室及附設進修部。
貳、重要校務計畫
一、依政府相關指示辦理。
二、依學校未來發展計畫辦理。
參、收入預算說明
一、依教育部令，訂定學校收取學生費用辦法暨各項補助經費項目，依照用途標準辦理。
肆、支出預算說明
一、依教育部補助私立學校經費收支作業及查核要點辦理。
二、依教育部各項經費核撥結報作業注意要點辦理。
伍、重要固定資產計畫說明
一、增設汽車科相關設備。
二、增加資處科相關設備。
三、增設餐飲科實習設備。
四、配合相關計畫增加教務處及學務處所需設備。
陸、其他必要說明事項
一、無。

高雄縣私立旗美高級商工職業學校  
收支餘絀預計表  
一〇四學年度

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
30,954,741	4100 各項收入	17,349,910	26,537,700	-9,187,790	-34.62%
19,705,989	4110 學雜費收入	11,295,710	15,811,316	-4,515,606	-28.56%
	4120 推廣教育收入				
	4130 產學合作收入				
4,670,000	4140 其他教學活動收入	4,020,000	5,215,000	-1,195,000	-22.91%
4,564,190	4150 補助及受贈收入	1,750,000	4,254,723	-2,504,723	-58.87%
	4160 附屬機構收益				
13,982	4170 財務收入	4,200	5,667	-1,467	-25.89%
2,000,580	4190 其他收入	280,000	1,250,994	-970,994	-77.62%
27,231,121	5100 各項支出	16,213,910	35,942,457	-19,728,547	-54.89%
595,932	5110 董事會支出	335,000	313,730	21,270	6.78%
1,312,594	5120 行政管理支出	2,359,871	3,309,836	-949,965	-28.70%
19,301,011	5130 教學研究及訓輔支出	8,445,249	27,549,879	-19,104,630	-69.35%
1,040,600	5140 獎助學金支出	571,000	641,000	-70,000	-10.92%
	5150 推廣教育支出				
	5160 產學合作支出				
4,670,000	5170 其他教學活動支出	4,020,000	3,727,860	292,140	7.84%
	5180 附屬機構損失				
	5190 財務支出				
310,984	51A0 其他支出	482,790	400,152	82,638	20.65%
3,723,620	本期餘絀	1,136,000	-9,404,757	10,540,757	-112.08%

高雄縣私立旗美高級商工職業學校  
 預計固定資產及無形資產變動表  
 一〇四學年度

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					
土地	895,914			895,914	
土地改良物	4,550,000			4,550,000	
土地改良物	4,550,000			4,550,000	
房屋及建築	2,698,000			2,698,000	
房屋及建築	2,698,000			2,698,000	
房屋及建築改良物	2,698,000			2,698,000	
機械儀器及設備	13,086,541	680,000		13,766,541	
機械儀器及設備	13,086,541	680,000		13,766,541	
圖書及博物	521,411	22,000		543,411	
其他設備	21,819,770	434,000		22,253,770	
其他設備	21,819,770	434,000		22,253,770	
無形資產					
電腦軟體	417,370			417,370	
電腦軟體	417,370			417,370	
固定資產及無形資產合計：	43,989,006	1,136,000		45,125,006	

高雄縣私立旗美高級商工職業學校  
 預計增置重要固定資產及無形資產明細表  
 一〇四學年度

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	單位	單 價	總 價	備 註
1330 房屋及建築						
房屋及建築改良物	總務處					
合 計						
1340 機械儀器及設備						
空壓機	汽車科	1	台	50,000	50,000	
電鐸機	汽車科	1	台	30,000	30,000	
高壓空氣配管	汽車科	1	具	100,000	100,000	
汽車工具	汽車科	5	套	10,000	50,000	
ATF交換機	汽車科	1	台	50,000	50,000	
剎車由交換機	汽車科	1	台	20,000	20,000	
合 計					300,000	
製冰機	餐飲科	1	台	70,000	70,000	
攪拌機（五公升）	餐飲科	6	台	16,000	96,000	
明火烤箱	餐飲科	1	台	32,000	192,000	
急速冷凍冰箱	餐飲科	1	台	20,000	120,000	
合 計					360,000	
彩色雷射印表機	學務處	1	台	20,000	20,000	
合 計					20,000	
1350 圖書及博物						
雜誌	教務處	1	式	15,000	11,000	
圖書	教務處	1	式	15,000	11,000	
合 計					22,000	
1360 其他設備						
數位攝影機	資處科	2	台	30,000	60,000	
3D印表機	資處科	1	台	69,000	69,000	
數位相機	資處科	2	台	12,000	24,000	
彩色雷色印表機	資處科	1	台	27,000	27,000	
桌上型油炸鍋	餐飲科	2	台	15,000	30,000	
切麵條機	餐飲科	1	台	58,000	58,000	
製冰機	餐飲科	1	台	70,000	70,000	
冰砂機	餐飲科	6	台	16,000	96,000	
合 計					434,000	

高雄縣私立旗美高級商工職業學校

收入預算明細表

一〇四學年度

全 12 頁第 5 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	
19,705,989	4110	學雜費收入	11,295,710	15,811,316	-4,515,606	-28.56%	
15,834,141	4111	學費收入	9,113,340	12,690,362	-3,577,022	-28.19%	
2,095,828	4112	雜費收入	1,158,530	1,672,784	-514,254	-30.74%	
1,776,020	4113	實習實驗費收入	1,023,840	1,448,170	-424,330	-29.30%	
	4114	電腦使用費					
	4120	推廣教育收入					
	4121	農民班					
	4130	產學合作收入					
4,670,000	4140	其他教學活動收入	4,020,000	5,215,000	-1,195,000	-22.91%	
	4141	實用技能班					
	4142	國中技藝班					
	4143	補二專長班					
	4144	農民班					
	4145	國中巡迴班					
4,670,000	4146	特教班	4,020,000	5,215,000	-1,195,000	-22.91%	
	4147	綜合高中					
4,564,190	4150	補助及受贈收入	1,750,000	4,254,723	-2,504,723	-58.87%	
4,336,190	4151	補助收入	1,750,000	3,954,723	-2,204,723	-55.75%	
228,000	4152	受贈收入		300,000	-300,000	-100.00%	
	4160	附屬機構收益					
13,982	4170	財務收入	4,200	5,667	-1,467	-25.89%	
13,982	4171	利息收入	4,200	5,667	-1,467	-25.89%	
	4172	投資收益					
	4173	基金收益					
	4174	投資基金收益					
2,000,580	4190	其他收入	280,000	1,250,994	-970,994	-77.62%	
	4191	財產交易賸餘					
	4192	試務費收入					
	4193	住宿費收入					
2,000,580	4199	雜項收入	280,000	1,250,994	-970,994	-77.62%	
30,954,741		合 計	17,349,910	26,537,700	-9,187,790	-34.62%	

## 高雄縣私立旗美高級商工職業學校

## 支出預算明細表

一〇四學年度

全 12 頁第 6 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	
595,932	5110	董事會支出	335,000	313,730	21,270	6.78%	
476,494	5111	人事費	280,000	242,075	37,925	15.67%	
179,419	51111	人事費-秘書、辦	180,000		180,000		
297,075	51112	人事費-專任董事	100,000	242,075	-142,075	-58.69%	
42,338	5112	業務費	20,000	26,155	-6,155	-23.53%	
	5113	維護費	5,000		5,000		
22,100	5114	退休撫卹費					
55,000	5115	出席及交通費	30,000	45,500	-15,500	-34.07%	
	5116	折舊及攤銷					
1,312,594	5120	行政管理支出	2,359,871	3,309,836	-949,965	-28.70%	
	5121	人事費	2,183,764	2,270,181	-86,417	-3.81%	
795,286	5122	業務費		711,482	-711,482	-100.00%	
259,440	5123	維護費		89,724	-89,724	-100.00%	
257,868	5124	退休撫卹費	176,107	238,449	-62,342	-26.14%	
	5125	折舊及攤銷					
19,301,011	5130	教學研究及訓輔支出	8,445,249	27,549,879	-19,104,630	-69.35%	
12,906,960	5131	人事費	7,063,912	9,542,063	-2,478,151	-25.97%	
12,906,960	51311	日補校	7,063,912	9,542,063	-2,478,151	-25.97%	
	51312	綜合高中					
5,427,588	5132	業務費	811,957	16,963,457	-16,151,500	-95.21%	
	51321	綜合高中					
179,951	51322	汽修科		69,283	-69,283	-100.00%	
270,859	51323	資料處理科	47,918	33,600	14,318	42.61%	
49,317	51324	美容科					
577,416	51325	餐飲科	115,874	470,772	-354,898	-75.39%	
4,197,732	51326	教學支出	550,000	16,233,934	-15,683,934	-96.61%	
152,313	51327	訓輔支出	98,165	155,868	-57,703	-37.02%	
224,065	5133	維護及報廢	129,111	398,256	-269,145	-67.58%	
	51331	綜合高中					
88,600	51332	汽修科	24,554	215,500	-190,946	-88.61%	
17,300	51333	資料處理科	14,557		14,557		
25,000	51334	美容科					
38,727	51335	餐飲科	40,000	33,725	6,275	18.61%	
5,000	51336	教學支出	10,000	36,000	-26,000	-72.22%	
49,438	51337	訓輔支出	40,000	113,031	-73,031	-64.61%	
742,398	5134	退休撫卹費	440,269	646,103	-205,834	-31.86%	



高雄縣私立旗美高級商工職業學校

支出預算明細表

一〇四學年度

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	
	5135	折舊及攤銷					
1,040,600	5140	獎助學金支出	571,000	641,000	-70,000	-10.92%	
1,040,600	5141	獎學金支出	571,000	641,000	-70,000	-10.92%	
	5142	助學金支出					
	5150	推廣教育支出					
	5151	人事費					
	51511	實用班					
	51512	技藝班					
	51513	農民班					
	51514	特教班					
	5152	業務費					
	51521	實用班					
	51522	技藝班					
	51523	農民班					
	51524	特教班					
	5153	維護費					
	51531	實用班					
	51532	技藝班					
	51533	農民班					
	51534	特教班					
	5154	退休撫卹費					
	51541	實用班					
	51542	特教班					
	5155	折舊及攤銷					
	5156	交通費					
	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					
4,670,000	5170	其他教學活動支出	4,020,000	5,215,000	-1,195,000	-22.91%	
1,684,818	5171	人事費	1,384,818	1,476,060	-91,242	-6.18%	
	51711	實用班					
	51712	技藝班					
1,684,818	51713	特教班	1,384,818	1,476,060	-91,242	-6.18%	

高雄縣私立旗美高級商工職業學校

支出預算明細表

一〇四學年度

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	
	51714	農民班					
803,182	5172	業務費	1,050,000	1,487,140	-437,140	-29.39%	
	51721	實用班		1,487,140	-1,487,140	-100.00%	
	51722	技藝班					
803,182	51723	特教班	1,050,000		1,050,000		
	51724	農民班					
2,182,000	5173	維護費	1,585,182	2,251,800	-666,618	-29.60%	
	51731	實用班					
	51732	技藝班					
2,182,000	51733	特教班	1,585,182	2,251,800	-666,618	-29.60%	
	51734	農民班					
	5174	退休撫卹費					
	5175	折舊及攤銷					
	5176	交通費					
	51761	技藝班					
	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					
310,984	51A0	其他支出	482,790	400,152	82,638	20.65%	
	51A1	試務費支出					
85,000	51A2	財產交易短絀					
	51A3	超額年金給付	432,790	390,715	42,075	10.77%	
225,984	51A9	雜項支出	50,000	9,437	40,563	429.83%	
27,231,121		合 計	16,213,910	37,429,597	-21,215,687	-56.68%	


高雄縣私立旗美高級商工職業學校  
最近5年現金收支表  
100學年度至104學年度

項 目	100學年度決算數	101學年度決算數	102學年度決算數	103學年度決算數	104學年度預算數
經常門現金收入(A)	44,375,234	37,843,556	31,306,865	25,901,889	17,349,910
學雜費收入	25,925,590	22,209,215	19,705,989	15,811,316	11,295,710
推廣教育收入	0	300,000	0	0	0
產學合作收入	0	0	0	0	0
其他教學活動收入	4,017,800	4,999,000	4,670,000	5,215,000	4,020,000
補助及受贈收入	3,859,519	2,092,742	4,564,190	4,254,723	1,750,000
附屬機構收益	0	0	0	0	0
財務收入	8,934	12,753	13,982	5,667	4,200
其他收入	10,834,700	8,185,460	2,000,580	1,250,994	280,000
減：不產生現金流入之收入	(3,478)	(133,354)	(170,046)	(895,365)	0
應收預收項目調整增(減)數	(267,831)	177,740	522,170	259,554	0
經常門現金支出(B)	36,041,897	30,291,567	28,669,191	23,286,172	16,213,290
董事會支出	1,934,456	560,889	595,932	313,730	335,000
行政管理支出	5,343,906	4,696,654	4,319,571	3,309,836	2,359,871
教學研究及訓輔支出	23,995,177	20,390,020	19,301,011	27,549,879	8,445,249
獎助學金支出	1,415,132	1,030,000	1,040,600	641,000	571,000
推廣教育支出	0	300,212	0	0	0
產學合作支出	0	0	0	0	0
其他教學活動支出	4,038,038	4,999,000	4,770,000	5,215,000	4,020,000
附屬機構損失	0	0	0	0	0
財務支出	0	20,000	0	0	0
其他支出	213,029	237,677	210,984	400,152	482,790
減：不產生現金流出之支出	(1,088,335)	(2,428,470)	(2,284,270)	(14,352,858)	0
應付預付項目調整增(減)數	190,494	485,585	715,363	209,433	0
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	8,333,337	7,551,989	2,637,674	2,615,717	1,136,620
出售資產現金收入(D)	0	0	85,000	0	0
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	3,643,528	1,457,326	1,526,617	2,279,000	1,136,000
機械儀器設備	847,000	335,500	1,031,100	1,216,000	680,000
圖書博物	0	15,026	33,500	20,000	22,000
其他設備	2,796,528	1,106,800	462,017	1,043,000	434,000
應付租賃款減少數	0	0	0	0	0
預付設備款	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
遞延費用	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)	4,689,809	6,094,663	1,196,057	336,717	620
購置不動產現金支出(G)	0	0	2,310,000	388,000	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	2,310,000	388,000	0
土地權利金	0	0	0	0	0
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
舉債現金收入(H)	10,250,000	0	0	0	0
短期借款現金收入	10,250,000	0	0	0	0
長期借款現金收入	0	0	0	0	0
償債現金支出(I)	15,450,000	3,200,000	0	0	0
償還短期借款支出	15,450,000	3,200,000	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)	194,704	(45,630)	91,266	374,463	0
本期現金收支餘(絀) (K)=F-G+H-I+J	(315,487)	2,849,033	(1,022,677)	323,180	620
期初現金餘額(L)	900,834	585,347	3,434,380	2,411,703	2,734,883
期末現金餘額(M)=K+L	585,347	3,434,380	2,411,703	2,734,883	2,735,503



製 表：曾敬仁 

主辦會計：曾敬仁 

校 長：王光榮 

董 事 長：邱樹榮 