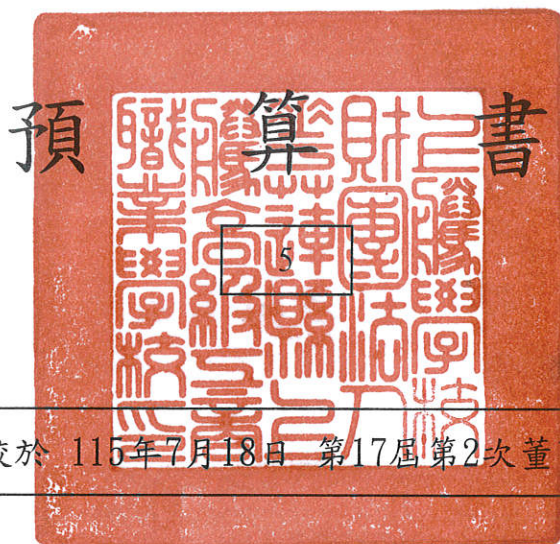


上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

115 學年度

(自115年8月1日至116年7月31日)



預算業經本校於 115年7月18日 第17屆第2次董事會審議通過

預算書目錄

名 稱	頁序	頁數
預算說明書	1	3
收支餘絀預計表	4	1
預計長期營運資產變動表	5	2
預計增置重要長期營運資產明細表	7	1
預計借款變動表	8	1
收入預算明細表	9	1
成本與費用預算明細表	10	1
預計購建土地及重大工程明細表	11	1
最近5年現金概況表	12	5
收入預算說明表	17	3
	19	

壹、學校組織及職掌：

一、組織

1. 依據前教育廳60.07.19教三字第07875號函指示「台灣省中等學校組織規定」。

二、職掌

1. 依中華民國憲法第一百五十八條之規定，以教授青年職業智能，培養職業道德，養成健全之基層技術人員為宗旨。
2. 校務分為四處三室：教務處負責學校教學相關活動、課程發展、教師專業養成、學生學籍、成績、教學資源等；學務處負責學生生活管理、課外活動、體育衛生、軍訓教育等事項；總務處負責校園內部管理、文書、採購、財產管理、出納等。實習處負責各專業類科實習課程、檢定業務及就業輔導等；會計室負責歲計、會計、統計及內部審核等事項；人事室負責任免、考核、差假管理、保險福利、退休撫卹等事項；輔導室協助學生適性發展，培育學生健全人格，完善輔導功能。

貳、重要校務計畫

一、營運計畫：

1、教務處工作

1. 加強適性課程，融入教學，設計多元評量增加學生學習興趣。
2. 推動數位化教學，提升教學成效，推行行政電腦化，增進行政效能。
3. 獎勵優秀學生就讀本校，提升學生素質；舉辦各類學藝活動，發輝學生多元智能。
4. 鼓勵教師進修，規劃校內研習，培養教師教學及輔導知能。
5. 推動原住民各項輔導計畫，落實照顧原住民學生。

2、學務處工作

1. 推展教育部品德教育推廣與深耕學校計畫。
2. 營造健康溫馨友善校園，加強品德教育陶冶學生身心靈。
3. 落實導師與學生連繫，加強學校與家庭教育連結。
4. 成立學生社團，增強適性發展並結社區活動。
5. 成立校園危機小組，建立危機處理流程共同處理學生問題。

3、實習處工作

1. 加強實習工場安全衛生教育，養成正確操作習慣。
2. 加強職業道德，培養愛物惜福精神。
3. 加強專業實習教學，提升學習效果。
4. 加強勞動權益宣導，提升學生本身勞動權益重視。
5. 辦理各項技藝競賽，輔導證照，讓學生學以實用，就業順利。

4、輔導室工作

1. 全面提升教師輔導學生知能。
2. 落實特殊教育，照顧高關懷學生。
3. 推動生命教育，加強性別平等教育。
4. 重視學生生涯輔導，學生適性發展，快樂學習。

二、重要長期營運資產增置計畫：

1. 統整校園電腦化管理系統，提升行政效能。
2. 配合新課綱特色課程規畫建置設備，提升學生學習成效。
3. 利用各科特色課程，活絡社區互動，學以致用。

三、長期債務之舉借及償還：

經109.07.25第15屆第6次董事會決議通過以每月償還60,000元，每年償還金720,000元的方式逐月攤還，並已於109年07月開始執行。倘若無法如期攤還借款，借款人無條件皆同意順延。

四、其他重要計畫：無

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

本學年度預算全校學生人數222名計，依教育部114年6月27日臺教授國部字第1145403358A號公告之「高級中等學校114學年度學費收費數額表」及114年7月1日臺教授國部字第1145403381A號公告之「教育部主管高級中等學校114學年度雜費及代收代付費(使用費)收費數額表」辦理。

1. 學費收入計11,615,928元。
2. 雜費收入計1,125,020元。
3. 實習實驗費收入計884,980元。
4. 電腦使用費收入計51,150元。
5. 補助及受贈收入計16,000,000元。
6. 財務收入27,000元。
7. 產學合作收入計6,696元。
8. 其他收入計30,912,039元
9. 各項收入總計60,622,813元。

二、成本與費用預算說明

1. 董事會支出計198,000元。
2. 行政管理支出計5,800,565元。
3. 教學研究及訓輔支出計41,851,294元。(含處分不動產房屋及設備折舊及攤提)
4. 獎助學金支出計420,000元。
5. 產學合作支出計50,000元。

6. 其他支出總計12,100,459元。

7. 各項支出總計60,420,318元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明

本學年度不動產、房屋及設備及無形資產部分：

1. 機械儀器及設備計345,000元

2. 其他設備計309,200 元

肆、其他必要說明事項：

1. 本校建物屋頂出租尚達能源股份有限公司，於111年7月23日第16屆第2次董事會決通過核備。

(109年03月06日臺教授國部字第1090013862B號令)

2. 不動產處分113年3月28日教育部函臺教授國字第1135400875號函核准辦理。



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

收支餘絀預計表

115 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
40,046,146	各項收入	60,622,813	32,922,453	27,700,360	84.14
14,874,847	學雜費收入	13,677,078	14,134,653	-457,575	-3.24
7,449	產學合作收入	6,696	6,305	391	6.20
23,615,596	補助及受贈收入	16,000,000	17,520,678	-1,520,678	-8.68
29,490	財務收入	27,000	28,577	-1,577	-5.52
1,518,764	其他收入	30,912,039	1,232,240	29,679,799	2,408.61
37,411,963	各項成本與費用	60,420,318	31,527,828	28,892,490	91.64
191,162	董事會支出	198,000	179,480	18,520	10.32
5,759,011	行政管理支出	5,800,565	5,276,550	524,015	9.93
30,622,640	教學研究及訓輔支出	41,851,294	25,204,289	16,647,005	66.05
452,868	獎助學金支出	420,000	368,703	51,297	13.91
17,165	產學合作支出	50,000	24,583	25,417	103.39
369,117	其他支出	12,100,459	474,223	11,626,236	2,451.64
2,634,183	本期餘絀	202,495	1,394,625	-1,192,130	-85.48



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

預計長期營運資產變動表

全 2 頁第 1 頁

115 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
不動產、房屋及設備	425,699,880	654,200	35,167,676	0	391,186,404	不動產處 分113年3月28日教 育部函臺教授國字 第1135400875號函 核准辦理。
土地	71,971,434	0	14,469,450	0	57,501,984	
土地改良物	19,443,261	0	0	0	19,443,261	
房屋及建築	236,861,451	0	20,698,226	0	216,163,225	
機械儀器及設備	47,622,798	345,000	0	0	47,967,798	
圖書及博物	1,954,319	0	0	0	1,954,319	
其他設備	47,846,617	309,200	0	0	48,155,817	
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	不動產處 分113年3月28日教 育部函臺教授國字 第1135400875號函 核准辦理。
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	425,699,880	654,200	35,167,676	0	391,186,404	
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	不動產處 分113年3月28日教 育部函臺教授國字 第1135400875號函 核准辦理。
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	



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

預計長期營運資產變動表

115 學年度

全 2 頁第 2 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	2,532,214	0	0	0	2,532,214	
專利權	0	0	0	0	0	
電腦軟體	2,532,214	0	0	0	2,532,214	
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	2,532,214	0	0	0	2,532,214	
合 計	428,232,094	654,200	35,167,676	0	393,718,618	



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

預計增置重要長期營運資產明細表

全 1 頁第 1 頁

115 學年度

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
1340 機械儀器及設備				345,000	
鉗工桌	實習處	3	45,000	135,000	115充實教學及實習 設備(專業群科)
飛機液壓系工具車組	實習處	1	80,000	80,000	115充實教學及實習 設備(專業群科)
白鐵鉚釘工具組	實習處	2	25,000	50,000	115充實教學及實習 設備(專業群科)
工具推車	教務處	4	20,000	80,000	11502完全免試
1360 其他設備				309,200	
電子白板	教務處	1	100,000	100,000	11502完全免試
製冰機	教務處	1	50,000	50,000	11502完全免試
義式咖啡磨豆機	實習處	1	22,000	22,000	115充實教學及實習 設備(專業群科)
開飲機	實習處	1	35,000	35,000	115充實教學及實習 設備(專業群科)
發酵箱	實習處	1	102,200	102,200	115充實教學及實習 設備(專業群科)
合 計				654,200	



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

預計借款變動表

全 1 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

115 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
支付薪資/貨款	107.02.01- 124.07.31	5,000,000	0	20,000	4,980,000	109年7月25日經董事會第15屆第6次審議通過,借款金額分15年無息攤還,每年720,000(14年*720000)+(1年620000)。償還順序吳昌吉、陳秀卿及吳旺枝。(自109年9月起開始償還)依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點:第四點第一項辦理。教育部函112年7月7日臺教國署高字第1120069021號
支付薪資	107.08.02- 117.07.31	700,000	0	700,000	0	109年7月25日經董事會第15屆第6次審議通過,借款金額分15年無息攤還,每年720,000(14年*720000)+(1年620000)。償還順序吳昌吉、陳秀卿及吳旺枝。(自109年9月起開始償還)依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點:第四點第一項辦理。教育部函112年7月7日臺教國署高字第1120069021號
合 計		5,700,000	-	720,000	4,980,000	



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

收入預算明細表

115 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	%	
14,874,847	學雜費收入	13,677,078	14,134,653	-457,575	-3.24	
12,571,222	學費收入	11,615,928	12,034,520	-418,592	-3.48	
1,274,155	雜費收入	1,125,020	1,170,550	-45,530	-3.89	
994,820	實習實驗費收入	884,980	914,000	-29,020	-3.18	
34,650	電腦使用費收入	51,150	15,583	35,567	228.24	115學年度年級開班數增加。
7,449	產學合作收入	6,696	6,305	391	6.20	
7,449	產學合作收入	6,696	6,305	391	6.20	
23,615,596	補助及受贈收入	16,000,000	17,520,678	-1,520,678	-8.68	
16,719,419	補助收入	10,000,000	13,166,735	-3,166,735	-24.05	115學年度經各處室評估申請計畫補助核撥款減少。
6,896,177	受贈收入	6,000,000	4,353,943	1,646,057	37.81	115學年度校外善心人士捐贈增加。
29,490	財務收入	27,000	28,577	-1,577	-5.52	
29,490	利息收入	27,000	28,577	-1,577	-5.52	
1,518,764	其他收入	30,912,039	1,232,240	29,679,799	2,408.61	
0	財產交易賸餘	29,813,039	0	29,813,039	0	113年3月28日教育部函臺教授國字第1135400875號函核准辦理。
364,900	住宿費收入	164,000	262,400	-98,400	-37.50	115學年度學生住宿人數減少。
1,153,864	雜項收入	935,000	969,840	-34,840	-3.59	福利社租金教育部函號109.05.11臺教國署高字第1090052773號係因115學年度騰明能源股份有限公司屋頂租用400,000(回饋金)收入。
40,046,146	合 計	60,622,813	32,922,453	27,700,360	84.14	



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

成本與費用預算明細表

115 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	%	
191,162	董事會支出	198,000	179,480	18,520	10.32	董事會秘書薪水9000*12個月。
108,000	人事費	108,000	108,000	0	0	
10,020	業務費	10,000	750	9,250	1,233.33	
73,142	出席及交通費	80,000	70,730	9,270	13.11	
5,759,011	行政管理支出	5,800,565	5,276,550	524,015	9.93	114學年度摺節開銷。
4,086,269	人事費	3,739,565	3,694,414	45,151	1.22	
1,132,614	業務費	1,438,000	1,147,792	290,208	25.28	
171,750	維護費	273,000	113,000	160,000	141.59	
368,378	退休撫卹費	350,000	321,344	28,656	8.92	115學年度消防設備維護增加。
30,622,640	教學研究及訓輔支出	41,851,294	25,204,289	16,647,005	66.05	115學年度預估處分不動產房屋及設備折舊及攤提12,724,303元+1,688,491元。依113年3月28日教育部函臺教授國字第1135400875號函核准辦理。
15,758,348	人事費	15,993,500	14,653,483	1,340,017	9.14	
12,387,527	業務費	11,025,000	10,152,503	872,497	8.59	
461,403	退休撫卹費	420,000	398,303	21,697	5.45	
2,015,362	折舊及攤銷	14,412,794	0	14,412,794	0	115學年度預估處分不動產房屋及設備折舊及攤提12,724,303元+1,688,491元。依113年3月28日教育部函臺教授國字第1135400875號函核准辦理。
452,868	獎助學金支出	420,000	368,703	51,297	13.91	114學年度第二學期入學獎學金尚未發放
452,868	獎學金支出	420,000	368,703	51,297	13.91	
17,165	產學合作支出	50,000	24,583	25,417	103.39	114學年度摺節開銷。
17,165	業務費	50,000	24,583	25,417	103.39	
369,117	其他支出	12,100,459	474,223	11,626,236	2,451.64	114學年度預估處分不動產土地之土地增值稅、代書費及規費等相關費用。
154,150	超額年金給付	154,824	154,824	0	0	
214,967	雜項支出	11,945,635	319,399	11,626,236	3,640.04	
37,411,963	合 計	60,420,318	31,527,828	28,892,490	91.64	



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

預計購建土地及重大工程明細表

115 學年度

全 1 頁第 1 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					
無								
合計								



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

最近5年現金概況表

全 5 頁第 1 頁

113學年度至117學年度

單位：新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	31,389,040	31,195,180	30,274,496	36,501,924	38,245,258	
學雜費收入	14,295,344	14,101,484	13,677,078	14,134,653	14,874,847	113學年度全校學生 人數：(上)257人、(下)231人。 114學年度全校學生 人數：(上)256人、(下)206人 115學年度預估全校 學生人數：222人。 116學年度預估全校 學生人數：231人。 117學年度預估全校 學生人數：236人。
產學合作收入	6,696	6,696	6,696	6,305	7,449	114-117學年度 較113學年度建教生 人數減少。
補助及受贈收入	16,000,000	16,000,000	16,000,000	17,520,678	23,615,596	113學年度教育部補 助收入16,719,419元受 贈收入6,896,177 元。 114學年度教育部補 助收入13,166,735元受 贈收入4,353,943 元。係因114年度 較113年度專案補助 收入減少。 115學年度教育部補 助收入10,000,000元受 贈收入6,000,000 元。 116學年度教育部補 助收入10,000,000元受 贈收入6,000,000 元。 117學年度教育部補 助收入10,000,000元受 贈收入6,000,000 元。
財務收入	27,000	27,000	27,000	28,577	29,490	
其他收入	1,060,000	1,060,000	30,912,039	1,232,240	1,518,764	1. 114學年度係因 較113學年度太陽 能(回饋)收入及活 化場地租借收入減 少。 2. 115學年度係因增 加不動產處分收 入。113年3月28日 教育部函臺教授國 字第1135400875號 函核准辦理。 3. 116-117學年度 係因較112學度補助 弱勢學生住宿費免 費所致。



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

全 5 頁 第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
減：不產生現金流入之收入	0	0	-29,813,039	0	0	不動產處 分113年3月28日教 育部函臺教授國字 第1135400875號函 核准辦理。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	-535,278	3,579,471	-1,800,888	113學年度預收款項 增加1,239,086元出 售資產預收款減 少2,500,000元及應 收款項減 少539,974元 114學年度預收款項 增加3,840,737元及 應收款項增 加261,266元。 115學年度預估預收 款項減少885,278元 及應收款項增 加350,000元。 116-117學年度預估 預收款項及應收款 項同115學年度預算 數。
經常門現金支出(B)	34,441,980	34,441,980	46,007,524	32,905,464	33,653,563	113學年度教職員工 人數：36 人。 114學年度預估教職 員工人數：34 人。 115學年度預估教職 員工人數：34 人。 116學年度預估教職 員工人數：34 人。 117學年度預估教職 員工人數：34 人。 113學年度人事費 用：19,952,617 元。 114學年度預估人事 費用：20,096,304 元。 115學年度預估人事 費用：20,096,304 元。 116學年度預估人事 費用：20,096,304 元。 117學年度預估人事 費用：20,096,304 元。
董事會支出	198,000	198,000	198,000	179,480	191,162	
行政管理支出	5,800,656	5,800,656	5,800,565	5,276,550	5,759,011	114學年度摺節開 銷。
教學研究及訓輔支出	27,468,500	27,468,500	41,851,294	25,204,289	30,622,640	113學年度較114學 年度報廢及攤提老 舊不堪使用提列增 加。 115學年度預估處分 不動產房屋及設備 折舊及攤提。



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

全 5 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
獎助學金支出	420,000	420,000	420,000	368,703	452,868	114學年度第二學期入學獎學金尚未發放
產學合作支出	50,000	50,000	50,000	24,583	17,165	114學年度補評估案件減少。 115-117學年度訪視次數增加。
其他支出	504,824	504,824	12,100,459	474,223	369,117	114學年度較113學年度增加係因第二校區法定空屋分割費所致。 115學年度預估處分不動產土地之土地增值稅、代書費及規費等相關費用。
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	-14,412,794	0	-2,015,362	113學年度老舊設備折舊及攤提2,015,362元。 114學年度無折舊及攤提。 115學年度預估處分不動產房屋及設備折舊及攤提12,724,303元+1,688,491元。依113年3月28日教育部函臺教授國字第1135400875號函核准辦理。 116-117學年度預估暫無折舊及攤提。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	1,377,636	-1,743,038	113學年度預付款項增加20,793元、應付款項減少1,595,831元及應付設備款減少168,000元。 114學年度預付款項減少89,669元、應付款項增加1,467,305元 115學年度預付款項增加147,618元、應付款項增加400,860元。 115-117學年度預估預付款項及應付款項同115學年預算數。
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	-3,052,940	-3,246,800	-15,733,028	3,596,460	4,591,695	
出售資產現金收入(D)	0	0	50,567,921	0	2,500,000	不動產處分113年3月28日教育部函臺教授國字第1135400875號函核准辦理。
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	595,000	595,000	654,200	1,330,604	2,414,554	
機械儀器及設備	345,000	345,000	345,000	430,000	880,454	113-114學年度補助計畫增購設備增加。 115-117學年度依實際需求購置編列。



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

最近5年現金概況表

113學年度至117學年度

全 5 頁 第 4 頁

單位:新臺幣元

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
其他設備	250,000	250,000	309,200	900,604	1,472,600	113-114學年度補助計畫增購設備增加。
電腦軟體	0	0	0	0	61,500	115-117學年度依實際需求購置編列。 113學年度依中小學數位學習精進方案補助購置。 114學年度無增購軟體。 115-117學年度未編列。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	-3,647,940	-3,841,800	34,180,693	2,265,856	4,677,141	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	0	3,346,757	
房屋及建築	0	0	0	0	3,346,757	113學年度補助計畫增購設備增加。 114學年度無增購購置。 115-117學年度依實際需求購置編列。
償債現金支出(I)	720,000	720,000	720,000	720,000	720,000	依教育部監督學校財團法人及所設私立學校融資作業要點:第四點第一項辦理。教育部函112年7月7日臺教國署高字第1120069021號
償還長期借款支出	720,000	720,000	720,000	720,000	720,000	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	-250,000	-360,758	-1,081,965	113學年度代收款項減少1,081,965元。 114學年度代收款項減少360,758元。 115學年度代收款項減少250,000元。 116-117學年度代收款項預估無增減數。
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	-4,367,940	-4,561,800	33,210,693	1,185,098	-471,581	
期初現金及銀行存款餘額(L)	33,630,050	38,191,850	4,981,157	3,796,059	4,267,640	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	29,262,110	33,630,050	38,191,850	4,981,157	3,796,059	



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

最近5年現金概況表

全 5 頁第 5 頁

單位：新臺幣元

附表：

113學年度至117學年度

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預算數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	29,262,110	33,630,050	38,191,850	4,981,157	3,796,059	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	1,005,089	1,005,089	1,005,089	1,355,089	1,093,823	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	1,005,089	1,005,089	1,005,089	1,355,089	1,093,823	
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減：短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	4,007,020	4,007,020	4,007,020	6,066,711	8,194,774	
流動負債(4)	10,307,020	10,307,020	10,307,020	13,251,989	11,539,315	
預收款項(5)	6,600,000	6,600,000	6,600,000	7,485,278	3,644,541	
應付退休及離儲金(6)	0	0	0	0	0	
存入保證金(7)	300,000	300,000	300,000	300,000	300,000	
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	26,260,179	30,628,119	35,189,919	269,535	-3,304,892	



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

收入預算說明表

115 學年度

全 3 頁第 1 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				11,615,928
正規班-飛機修護科	26,162	31	2	1,622,044
建教班-汽車科、餐飲管理科、時尚造型科	26,162	97	2	5,075,428
進修班-餐飲管理科	26,162	94	2	4,918,456
4112雜費收入				1,125,020
正規班(工職)-飛機修護科	3,365	31	2	208,630
建教班-汽車科、餐飲管理科	2,525	57	2	287,850
建教班-時尚造型科	2,440	40	2	195,200
進修班-餐飲管理科	2,305	94	2	433,340
4113實習實驗費收入				884,980
正規班-飛機修護科	2,970	31	2	184,140
建教班-汽車科、餐飲管理科	1,980	57	2	225,720
建教班-時尚造型科	1,145	40	2	91,600
進修班-餐飲管理科	2,040	94	2	383,520
4114電腦使用費收入				51,150
3年級正規班(工職)-飛機飛護科	550	18	1	9,900
進修部-餐飲管理科(3年級)	550	27	1	14,850
進修部-餐飲管理科(2年級)	550	27	1	14,850
1年級正規班(工職)-飛機飛護科	550	10	1	5,500
1年級正規班(工職)-餐飲管理科	550	11	1	6,050
合 計				13,677,078
4130產學合作收入				
4131產學合作收入				6,696
建教班交通費(台北)餐飲科	583	3	1	1,749



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

收入預算說明表

115 學年度

全 3 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
建教班交通費(時尚科)	565	7	1	3,955
建教班交通費(羅東)-時尚科	288	2	1	576
建教班交通費(瑞穗)餐飲科	208	2	1	416
合 計				6,696
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				10,000,000
國教署補助款收入	10,000,000	1	1	10,000,000
4152受贈收入				6,000,000
校外善心人士捐款	6,000,000	1	1	6,000,000
合 計				16,000,000
4170財務收入				
4171利息收入				27,000
銀行利息收入	27,000	1	1	27,000
合 計				27,000
4190其他收入				
4191財產交易賸餘				29,813,039
財產交易賸餘	29,813,039	1	1	29,813,039
4193住宿費收入				164,000
學生住宿收入	4,100	20	2	164,000
4199雜項收入				935,000
福利社租金收入	10,000	1	12	120,000
太陽能回饋金	400,000	1	1	400,000
場館出借收入	350,000	1	1	350,000
各項證明單據手續費	20,000	1	1	20,000
代收代付費用餘款轉列收入(重補修)	20,000	1	1	20,000



上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

收入預算說明表

115 學年度

全 3 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

收 費 項 目	單 價	人 數	學 期	小 計
學生宿舍洗衣機場地清潔費	25,000	1	1	25,000
合 計				30,912,039
總 計				60,622,813

(1)115學年度學費收入依教育部114年6月27日臺教授國部字第1145403358A號公告之「高級中等學校114學年度學費收費數額表」及114年7月1日臺教授國部字第1145403381A號公告之「教育部主管高級中等學校114學年度雜費及代收代付費(使用費)收費數額表」辦理。

(2). 福利社委外出租教育部函號109. 05. 11臺教國署高字第1090052773號。

(3). 不動產處分113年3月28日教育部函臺教授國字第1135400875號函核准辦。

製 表：

會計主任 吳玉秀

主辦會計：

會計主任 吳玉秀

校 長：

校長 吳昌吉

董 事 長： 吳昌益

董事長 吳昌益