

上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校

114 學年度

(自114年8月1日至115年7月31日)



預算業經本校於 114年7月19日 第16屆第11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：（涉及收支餘絀預計表之各項收入、各項成本與費用之主要項目均應表達，並依預計之目標分項表達，如銷售目標、教學目標等。）

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，發揮學生多元智能。
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：（完成期限超過1學年度者，應列明計畫內容、投資總額、執行期間等。）

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：（除以上計畫外，涉及其他重要業務、投資及籌資活動之現金流量計畫，均於本項表達。）

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267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13,970,508元。
2. 雜費收入計1,355,130元。
3. 實習實驗費收入計1,056,110元。
4. 電腦使用費收入計23,100元。
5. 補助及受贈收入計17,000,000元。(補助款10,000,000元及受捐贈7,000,000元)
6. 財務收入計27,500元。
7. 產學合作收入計5,247元。
8. 其他收入計31,343,039元(含財產交易賸餘29,813,039元及住宿費收入410,000元)
9. 各項收入總計64,780,634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5,827,684元。
3. 教學研究及訓輔支出計42,091,414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。

上騰學校財團法人花蓮縣上騰高級工商職業學校
預 算 說 明 書

114學年度

全 3 頁第 3 頁

6. 其他支出總計12,204,824元。(含處分不動產土地增值稅..等相關費用)

7. 各項支出總計60,791,922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372,000元

2. 其他設備計345,000 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

114 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
41,943,986	各項收入	64,780,634	40,045,624	24,735,010	61.77
16,771,114	學雜費收入	16,404,848	14,874,847	1,530,001	10.29
14,255	產學合作收入	5,247	7,449	-2,202	-29.56
22,399,809	補助及受贈收入	17,000,000	23,615,596	-6,615,596	-28.01
26,781	財務收入	27,500	28,968	-1,468	-5.07
2,732,027	其他收入	31,343,039	1,518,764	29,824,275	1,963.72
35,254,837	各項成本與費用	60,791,922	37,411,963	23,379,959	62.49
189,026	董事會支出	198,000	191,162	6,838	3.58
6,385,207	行政管理支出	5,827,684	5,759,011	68,673	1.19
27,651,644	教學研究及訓輔支出	42,091,414	30,622,640	11,468,774	37.45
473,398	獎助學金支出	420,000	452,868	-32,868	-7.26
45,657	產學合作支出	50,000	17,165	32,835	191.29
509,905	其他支出	12,204,824	369,117	11,835,707	3,206.49
6,689,149	本期餘絀	3,988,712	2,633,661	1,355,051	51.45



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

114 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	424,369,276	717,000	35,167,676	0	389,918,600	
土地	71,971,434	0	14,469,450	0	57,501,984	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	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。
機械儀器及設備	47,192,798	372,000	0	0	47,564,798	
圖書及博物	1,954,319	0	0	0	1,954,319	
其他設備	46,946,013	345,000	0	0	47,291,013	
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	424,369,276	717,000	35,167,676	0	389,918,600	



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

114 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
投資性不動產	0	0	0	0	0	
投資性不動產	0	0	0	0	0	1. 學校福利社委外經營, 租金收入120,000元, 因無法估算不動產之價值所以編列在雜項收入。 (教育部函號109.05.11臺教國署高字第1090052773號。)
購建中之投資性不動產	0	0	0	0	0	2. 尚達能源股份有限公司租用場地為頂樓, 因無法估算不動產之價值所以編列在雜項收入。 (教育部109年03月06日臺教授國部字第1090013862B號令)
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	
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	426,901,490	717,000	35,167,676	0	392,450,814	



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

114 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				372,000	
桌上型電腦	教務處	7	30,000	210,000	114-1優質化
桌上型電腦	教務處	5	30,000	150,000	114-2優質化
油壓搬運車	教務處	1	12,000	12,000	113-2完全挹注
1360 其他設備				345,000	
攪拌機	教務處	1	60,000	60,000	114-2優質化
電子白板	教務處	1	95,000	95,000	113-2完全挹注
模擬飛行座椅組	教務處	1	90,000	90,000	113-2完全挹注
電子式烤箱	教務處	1	100,000	100,000	113-2完全挹注
合 計				717,000	



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

114 學年度

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
支付薪資/貨款	107.02.01- 124.07.31	5,000,000	0	0	5,000,000	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	1,420,000	0	720,000	700,000	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
合 計		6,420,000	-	720,000	5,700,000	



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

114 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	%	
16,771,114	學雜費收入	16,404,848	14,874,847	1,530,001	10.29	
14,134,204	學費收入	13,970,508	12,571,222	1,399,286	11.13	
1,477,590	雜費收入	1,355,130	1,274,155	80,975	6.36	
1,111,470	實習實驗費收入	1,056,110	994,820	61,290	6.16	
47,850	電腦使用費收入	23,100	34,650	-11,550	-33.33	114學年度年級人數減少
14,255	產學合作收入	5,247	7,449	-2,202	-29.56	
14,255	產學合作收入	5,247	7,449	-2,202	-29.56	114學年度建教學生人數減少。
22,399,809	補助及受贈收入	17,000,000	23,615,596	-6,615,596	-28.01	
12,444,878	補助收入	10,000,000	16,719,419	-6,719,419	-40.19	114學年度經各處室評估申請計畫補助核撥款減少。
9,954,931	受贈收入	7,000,000	6,896,177	103,823	1.51	
26,781	財務收入	27,500	28,968	-1,468	-5.07	
26,781	利息收入	27,500	28,968	-1,468	-5.07	
2,732,027	其他收入	31,343,039	1,518,764	29,824,275	1,963.72	
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。
373,100	住宿費收入	410,000	364,900	45,100	12.36	
2,358,927	雜項收入	1,120,000	1,153,864	-33,864	-2.93	福利社租金教育部函號109.05.11臺教國署高字第1090052773號係因114學年度騰明能源股份有限公司屋頂租用500,000(回饋金)收入。
41,943,986	合 計	64,780,634	40,045,624	24,735,010	61.77	



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

114 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	%	
189,026	董事會支出	198,000	191,162	6,838	3.58	
108,000	人事費	108,000	108,000	0	0	董事會秘書薪資9000*12個月
2,750	業務費	10,000	10,020	-20	-0.20	
78,276	出席及交通費	80,000	73,142	6,858	9.38	
6,385,207	行政管理支出	5,827,684	5,759,011	68,673	1.19	
4,347,913	人事費	3,799,684	4,086,269	-286,585	-7.01	
1,403,089	業務費	1,415,000	1,132,614	282,386	24.93	113學年度撙節開銷
247,307	維護費	273,000	171,750	101,250	58.95	113學年度撙節開銷
386,898	退休撫卹費	340,000	368,378	-28,378	-7.70	
27,651,644	教學研究及訓輔支出	42,091,414	30,622,640	11,468,774	37.45	
15,744,956	人事費	16,188,620	15,758,348	430,272	2.73	
11,376,418	業務費	10,990,000	12,387,527	-1,397,527	-11.28	
420,270	退休撫卹費	500,000	461,403	38,597	8.37	
110,000	折舊及攤銷	14,412,794	2,015,362	12,397,432	615.15	114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。
473,398	獎助學金支出	420,000	452,868	-32,868	-7.26	
473,398	獎學金支出	420,000	452,868	-32,868	-7.26	
45,657	產學合作支出	50,000	17,165	32,835	191.29	
45,657	業務費	50,000	17,165	32,835	191.29	113學年度撙節開銷。
509,905	其他支出	12,204,824	369,117	11,835,707	3,206.49	
146,736	超額年金給付	154,824	154,150	674	0.44	
363,169	雜項支出	12,050,000	214,967	11,835,033	5,505.51	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。
35,254,837	合 計	60,791,922	37,411,963	23,379,959	62.49	



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

114 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

112學年度至116學年度

全 5 頁第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
經常門現金收入(A)	36,572,140	35,509,680	33,923,054	40,744,736	43,428,855	
學雜費收入	18,474,640	17,412,180	16,404,848	14,874,847	16,771,114	112學年度全校學生 人 數:(上)301人、(下)270。 113學年度全校學生 人 數:(上)257人、(下)231。 114學年度預估全校 學生人數:267人。 115學年度預估全校 學生人數:285人。 116學年度預估全校 學生人數:305人。
產學合作收入	10,000	10,000	5,247	7,449	14,255	113-116學年度 較112學年度建教生 人數減少。
補助及受贈收入	17,000,000	17,000,000	17,000,000	23,615,596	22,399,809	112學年度教育部補助 收入12,444,878元受 贈收入9,954,931 元。 113學年度教育部補助 收入16,719,419元受 贈收入6,896,177 元。係因113年度 較112年度專案補助 收入增加。 114學年度教育部補助 收入10,000,000元受 贈收入7,000,000 元。 115學年度教育部補助 收入10,000,000元受 贈收入7,000,000 元。 116學年度教育部補助 收入10,000,000元受 贈收入7,000,000 元。
財務收入	27,500	27,500	27,500	28,968	26,781	113-116學年度 較112學年係因升息 及銀行存款增加。
其他收入	1,060,000	1,060,000	31,343,039	1,518,764	2,732,027	1. 113學年度係因 較112學年度太陽 能(回饋)收入及活 化場地租借收入減 少。 2. 114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. 115-116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

112學年度至116學年度

全 5 頁第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112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	-1,044,541	699,112	1,484,869	112學年度預收款項 增加902,385元及應 收款項減 少582,484元。 113學年度預收款項 增加1,239,086元及 應收款項增 加539,974元。 114學年度預收款項 減少1,144,541元及 應收款項減 少100,000元。 115-116學年度預估 預收款項及應收款 項同114學年度預算 數。
經常門現金支出(B)	34,679,128	34,679,128	47,301,092	33,065,835	37,710,013	112學年度教職員工 人數：34 人。 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。 112學年度人事費 用：20,200,869 元。 113學年度預估人事 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。
董事會支出	198,000	198,000	198,000	191,162	189,026	
行政管理支出	5,827,684	5,827,684	5,827,684	5,759,011	6,385,207	
教學研究及訓輔支出	27,678,620	27,678,620	42,091,414	30,622,640	27,651,644	113學年度較112學 年度報廢及攤提老 舊不堪使用提列增 加。114學年度預估 處分不動產房屋及 設備折舊及攤提。
獎助學金支出	420,000	420,000	420,000	452,868	473,398	113-116學年度 較112學年度入學獎 助金因發放政策改 變故減少。



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

112學年度至116學年度

全 5 頁第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
產學合作支出	50,000	50,000	50,000	17,165	45,657	113學年度補評估案件減少。 114-116學年度訪視次數增加。
其他支出	504,824	504,824	12,204,824	369,117	509,905	113學年度較112學年度減少係因撙節開銷。 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。
減：不產生現金流出之成本與費用	0	0	-14,412,794	-2,015,362	-110,000	112學年度老舊設備折舊及攤提數110000。 113學年度老舊設備折舊及攤提數2015362。 114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。 115-116學年度預估暫無折舊及攤提數。
資產負債項目調整增(減)數	0	0	921,964	-2,330,766	2,565,176	112學年度預付款項減少23,678元、應付款項減少3,133,854元及應付設備款減少545,000元。 113學年度預付款項增加20,793元、應付款項增加2,183,559元及應付設備款減少168,000元。 114學年度預付款項減少20,949元、應付款項減少942,913元。 115-116學年度預估預付款項及應付款項同114學年預算數。
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	1,893,012	830,552	-13,378,038	7,678,901	5,718,842	
出售資產現金收入(D)	0	0	50,567,921	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。
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	600,000	600,000	717,000	2,414,554	3,295,547	
機械儀器及設備	350,000	350,000	372,000	880,454	1,973,500	112-113學年度依實際購買數。112學年度應付設備款168,000元於113學年度完成支付。 114-116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

112學年度至116學年度

全 5 頁第 4 頁

單位:新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
其他設備	250,000	250,000	345,000	1,472,600	1,257,500	113學年度補助計畫 增購設備增加。
電腦軟體	0	0	0	61,500	64,547	114-116學年度依實 際需求購置編列。
扣減不動產支出前現金餘絀(F)= (C)+(D)-(E)	1,293,012	230,552	36,472,883	5,264,347	2,423,295	113學年度依中小學 數位學習精進方案 補助購置。
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	3,346,757	0	114-116學年度未編 列。
房屋及建築	0	0	0	3,346,757	0	113學年度補助計畫 增加整修工程。
償債現金支出(I)	720,000	720,000	720,000	720,000	720,000	114-116學年度未編 列。
償還長期借款支出	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
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	-200,000	-1,669,171	972,973	112學年度代收款項 增加972,973元。存 入保證金0
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K) =F-G+H-I+J	573,012	-489,448	35,552,883	-471,581	2,676,268	113學年度代收款項 減少1,669,171元。
期初現金及銀行存款餘額(L)	38,859,494	39,348,942	3,796,059	4,267,640	1,591,372	114學年度代收款項 減少200,000元。
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	39,432,506	38,859,494	39,348,942	3,796,059	4,267,640	115-116學年度代收 款項預估數同114學 年度預算數。
						113-116學年度存入 保證金無增減數。



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：

112學年度至116學年度

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備 註
期末現金及銀行存款餘額(M)	39,432,506	38,859,494	39,348,942	3,796,059	4,267,640	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	993,823	993,823	993,823	1,093,823	553,849	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	993,823	993,823	993,823	1,093,823	553,849	
存出保證金(3)	0	0	0	0	0	
減：短期需償還負債(O)=(4)- (5)+(6)+(7)	7,052,383	7,052,383	7,052,383	8,195,296	7,680,908	
流動負債(4)	9,252,383	9,252,383	9,252,383	11,539,837	9,786,363	
預收款項(5)	2,500,000	2,500,000	2,500,000	3,644,541	2,405,455	
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)	33,373,946	32,800,934	33,290,382	-3,305,414	-2,859,419	



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

114 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				13,970,508
正規班-飛機修護科	26,162	37	2	1,935,988
建教班-汽車科、餐飲管理科、時尚造型科	26,162	124	2	6,488,176
進修班-餐飲管理科、觀光事業科	26,162	106	2	5,546,344
4112雜費收入				1,355,130
正規班(工職)-飛機修護科	3,365	37	2	249,010
建教班-汽車科、餐飲管理科	2,525	77	2	388,850
建教班-時尚造型科	2,440	47	2	229,360
進修部-餐飲管理科	2,305	101	2	465,610
進修部-觀光事業科	2,230	5	2	22,300
4113實習實驗費收入				1,056,110
正規班(工職)-飛機修護科	2,970	37	2	219,780
建教班-汽車科、餐飲管理科	1,980	77	2	304,920
建教班-時尚造型科	1,145	47	2	107,630
進修部-餐飲管理科	2,040	101	2	412,080
進修部-觀光事業科	1,170	5	2	11,700
4114電腦使用費收入				23,100
3年級正規班(工職)-飛機修護科	550	12	1	6,600
1年級-飛機修護科、餐飲管理科	550	30	1	16,500
合 計				16,404,848
4130產學合作收入				
4131產學合作收入				5,247
建教班交通費(台北)餐飲	583	4	1	2,332
建教班交通費(時尚科)	583	5	1	2,915



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

114 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
合 計				5,247
4150補助及受贈收入				
4151補助收入				10,000,000
國教署補助收入	10,000,000	1	1	10,000,000
4152受贈收入				7,000,000
校外善心人士捐贈	7,000,000	1	1	7,000,000
合 計				17,000,000
4170財務收入				
4171利息收入				27,500
銀行利息收入	27,500	1	1	27,500
合 計				27,500
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				410,000
學生住宿收入收入	4,100	50	2	410,000
4199雜項收入				1,120,000
福利社租金收入	120,000	1	1	120,000
太陽能回饋金	500,000	1	1	500,000
場館出借收入	400,000	1	1	400,000
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)	60,000	1	1	60,000
學生宿舍洗衣機場地清潔費	20,000	1	1	20,000
合 計				31,343,039



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

114 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
總 計				64,780,634

(1). 114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號函核准辦理

製 表：會計吳玉秀

主辦會計：會計吳玉秀

校 長：校長吳昌吉

董 事 長：吳昌益 董事長吳昌益