

財團法人台灣首府大學附屬機構
蓮潭國際文教會館

100 學年度

(自 100 年 8 月 1 日起至 101 年 7 月 31 日)

預 算 書

目 錄

項 目	頁次
一、預算編制原則.....	第 1 頁
二、預算說明書	第 2 頁
三、收支餘額預計表.....	第 3 頁
四、收入預算明細表.....	第 4 頁
五、支出預算明細表.....	第 5 頁
六、預計固定資產變動表	第 6 頁
七、增置重要固定資產預計表.....	第 7 頁
八、收入預算明細預估說明.....	第 8 頁
九、支出預算明細說明.....	第 9 頁
十、100 學年度預算書附件	
客房/餐飲/會議收入預算細項說明	
損益明細表	
資本門支出預估明細	

預算編制原則

- 一、財務獨立:依教育部規定,蓮潭國際文教會館之財務與學校財務嚴格劃分,預算獨立,人事制度亦與學校不同
- 二、依各單位需求反應編製預算

蓮潭國際文教會館
預算說明書
中華民國100學年度

一. 收入預算說明:

100學年度收入總數330,000,000元。各項金額如下:

1. 客房營業收入:110,000,000元
2. 餐飲團膳停車場營業收入:203,090,000元
3. 會議場租收入:16,910,000元

二. 支出預算說明:

100學年度支出總數288,433,100元。

(一)經常門支出總數279,864,100元。各項金額如下:

1. 餐飲營業成本:82,444,820元
2. 人事及人事相關費用:93,953,964元
3. 營業開支:48,578,740元
4. 修繕支出:3,465,000元
5. 行政費用:4,015,000元
6. 廣告及業務推廣交際費用:3,200,576元
7. 折舊稅捐保險及攤銷費用:24,356,000元
8. 權利金費用:19,850,000元

(二)資本門支出總數8,569,000元。各項金額如下:

1. 建築物附屬設備改良:3,060,000元
2. 生財設備:5,509,000元

三. 其他必要說明事項:

無

蓮潭國際文教會館
收支餘絀預計表
中華民國100學年度

前年度決算數	科目編號	科目名稱	本年度預算數	上年度估計 決算數	本年度預算與上年度 估計決算		說明
					差異	%	
		各項收入					
95,166,968	4110	客房營業收入	110,000,000	107,598,238	2,401,762	2.23%	
180,855,862	4210	餐飲團膳停車場其他收入	203,090,000	191,906,401	11,183,599	5.83%	
14,896,080	4210	會議場租收入(會議中心)	16,910,000	16,791,070	118,930	0.71%	
290,918,910		收入小計	330,000,000	316,295,709	13,704,291	4.33%	
		各項支出					
86,508,721	5100	餐飲營業成本	82,444,820	82,406,899	37,921	0.05%	
95,721,555	6100	人事及人事相關費用	93,953,964	91,104,433	2,849,531	3.13%	
40,308,054	6200	營業開支	48,578,740	46,852,988	1,725,752	3.68%	
3,677,305	6300	修繕支出	3,465,000	3,382,734	82,266	2.43%	
3,680,653	6400	行政費用	4,015,000	3,961,224	53,776	1.36%	
2,751,386	6500	廣告及業務推廣交際費用	3,200,576	3,700,079	-499,503	-13.50%	預估海外訓練見習費 2次共40萬/99年3次90萬
22,887,085	6600	折舊稅捐保險及攤銷費用	24,356,000	24,078,052	277,948	1.15%	
17,568,894	6660	權利金費用	19,850,000	19,233,307	616,693	3.21%	
273,103,653		支出小計	279,864,100	274,719,716	5,144,385	1.87%	
17,815,257		本年度純餘(絀)	50,135,900	41,575,993	8,559,906	20.59%	

蓮潭國際文教會館

收入預算明細表

中華民國100學年度

前年度決算數	科目編號	科目名稱	本年度預算數	上年度估計 決算數	本年度估計與上年度估計 決算比較差異		說明
					差異	%	
	4110	客房營運收入					
95,166,968		客房營業收入	110,000,000	107,598,238	2,401,762	2.23%	
	4210	餐飲團膳其他營運收入					
176,834,215		餐飲營業收入	198,578,000	187,554,169	11,023,831	5.88%	
4,021,647		團膳停車場其他收入	4,512,000	4,352,232	159,768	3.67%	
	4210	會議營運收入					
14,896,080		會議營業收入(會議中心)	16,910,000	16,791,070	118,930	0.71%	
290,918,910		收入小計:	330,000,000	316,295,709	13,704,291	4.33%	

蓮潭國際文教會館

支出預算明細表

中華民國100學年度

前年度 決算數	科目編號	科目名稱	本年度預算	上年度估計 決算數	本年度預算與上年度 估計決算比較差異		說明
					差異	%	
86,508,721	5120	餐飲營業成本	82,444,820	82,406,899	37,921	0.05%	
76,206,190	6110	人事費用-薪資	78,780,000	76,363,641	2,416,359	3.16%	99年度人員未滿編
19,515,365	6120	人事相關費用	15,173,964	14,740,792	433,172	2.94%	100年勞健保費用調整
14,805,783	6230	各項用品消耗費用	16,962,000	16,259,383	702,618	4.32%	營收預估增加
1,112,195	6240	電話郵電費用	1,155,000	1,159,303	- 4,303	-0.37%	
20,010,399	6250	動力支出費用	20,130,000	19,254,864	875,137	4.55%	營收預估增加
4,379,677	6290	其他營業相關費用	10,331,740	10,179,439	152,301	1.50%	
3,677,305	6310	修繕費用	3,465,000	3,382,734	82,266	2.43%	
3,680,653	6410	行政費用	4,015,000	3,961,224	53,776	1.36%	
2,751,386	6510	廣告及業務推廣費用	3,200,576	3,700,079	- 499,503	-13.50%	預估海外訓練見習費2次 共40萬/99年3次90萬
18,020,696	6610	折舊費用	18,736,000	18,406,696	329,304	1.79%	
4,181,902	6620	稅捐費用	4,170,000	4,158,891	11,109	0.27%	
996,424	6630	保險費用	1,270,000	1,268,101	1,899	0.15%	
- 311,937	6640	攤銷費用	180,000	244,364	- 64,364	-26.34%	攤銷項減少
12,568,894	6660	權利金4.5%	14,850,000	14,233,307	616,693	4.33%	營收預估增加
5,000,000	6660	定額權利金	5,000,000	5,000,000	-	0.00%	
273,103,653		合計:	279,864,100	274,719,716	5,144,385	1.87%	

蓮潭國際文教會館

預計固定資產變動表

中華民國100學年度

科目名稱	預估本年初結存 金額	本年度預計增 加金額	本年度預計 減少金額	結至本年底止預 計結存金額	說明
固定資產：					
建築物附屬設備改良	414,318,671	3,060,000		417,378,671	
生財設備-辦公設備	4,093,688	228,000		4,321,688	
生財設備-客房設備	11,038,154	-		11,038,154	
生財設備-餐廳設備	7,862,471	931,000		8,793,471	
生財設備-廚房設備	2,583,984	1,050,000		3,633,984	
生財設備-休閒設備	151,895	-		151,895	
生財設備-電信設備	353,517	-		353,517	
生財設備-運輸設備	2,485,060	2,800,000		5,285,060	
生財設備-工程設備	841,376	-		841,376	
生財設備-其他設備	1,155,176	500,000		1,655,176	
固定資產小計：	444,883,992	8,569,000	-	453,452,992	
累計折舊：					
建築物附屬設備	43,591,288	15,340,000		58,931,288	
生財設備-辦公設備	1,520,041	667,000		2,187,041	
生財設備-客房設備	3,032,413	1,003,000		4,035,413	
生財設備-餐廳設備	2,174,087	860,000		3,034,087	
生財設備-廚房設備	609,106	282,000		891,106	
生財設備-休閒設備	40,082	13,000		53,082	
生財設備-電信設備	89,688	20,000		109,688	
生財設備-運輸設備	532,162	331,000		863,162	
生財設備-工程設備	193,423	70,000		263,423	
生財設備-其他設備	298,512	150,000		448,512	
累計折舊小計：	52,080,802	18,736,000	-	70,816,802	
固定資產合計	392,803,190	- 10,167,000	-	382,636,190	

蓮潭國際文教會館

增置重要固定資產預計表

中華民國100學年度

科目及重要固定資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
建築物					
建築物附屬設備改良	各單位			3,060,000	詳附件
小計:				3,060,000	
生財設備					
生財設備-辦公設備	各單位			228,000	詳附件
生財設備-客房設備	各單位				
生財設備-餐廳設備	各單位			931,000	詳附件
生財設備-廚房設備	各單位			1,050,000	詳附件
生財設備-休閒設備	各單位				
生財設備-電信設備	各單位				
生財設備-運輸設備	各單位			2,800,000	詳附件
生財設備-工程設備	各單位				
生財設備-其他設備	各單位			500,000	詳附件
小計:				5,509,000	
合 計					
				8,569,000	

蓮潭國際文教會館
收入預算明細預估說明
中華民國100學年度

- 一. 客房營業收入:110,000,000元
 - 1. 住宿客房收入:108,425,365元
 - 2. 客房其他收入:1,574,635元
(含房客洗衣費、影印費、電話費、資訊費、交通接送..等)

- 二. 餐飲團膳會議停車場營業收入:220,000,000元
 - (一)餐飲收入:198,578,000元
 - 1. 荷漾西餐廳收入:62,590,000
 - 2. 大廳酒吧收入:8,100,000
 - 3. 客房服務收入:238,000
 - 4. 尚荷軒中餐廳收入:43,850,000
 - 5. 國際廳收入:83,800,000

 - (二)會議場租收入:16,910,000元
 - 1. 會議中心收入:16,910,000

 - (三)團膳停車場其他收入:4,512,000元
 - 1. 人發中心團膳收入:3,312,000
 - 2. 停車場收入:1,200,000

高雄蓮潭國際文教會館

支出預算明細說明

中華民國 100 學年度

- 一、餐飲營業成本：依各廳標準成本估算
- 二、人事費用：包括正職、外雇臨時工薪資及年終獎金
- 三、人事相關費用：勞健保、勞退、制服、宿舍及伙食等相關人事費用。
- 四、營業開支：各項營業相關費用
 - 1、各項物品消耗費用：客房及餐廳客人所有之消耗性用品
 - 2、郵電費：郵費、電話及網路費用。
 - 3、動力支出費用：水、電、瓦斯及燃料油。
 - 4、其他營業相關費用：文具用品、清潔消毒費用、裝飾費、車輛相關費用、客房用書報雜誌、租金支出、雜購、公播授權、旅行社佣金、雜支、營業器皿重置費用、電腦軟硬體維護費用、會員會費等其他營業相關費用。
- 五、修繕支出：飯店各項維修工程及工程固定外包電梯、電氣、空調等保養費用。
- 六、行政費用：信用卡刷卡銀行手續費、顧問費、查帳規費。
- 七、廣告及業務推廣費用：國內外廣告費用、業務推廣品費用、交際費用、國內外差旅費用、美工費用..等。
- 八、折舊費用：折舊費用依各項資產實際耐用年限估算費用。
- 九、稅捐費用：稅捐費用為土地房屋稅、牌照稅、燃料稅..等。
- 十、保險費用：包括火險、雇主責任險、公共意外責任險、車險等營業相關保險。
- 十一、攤銷費用：盆栽、客房掛畫..等遞延借項攤銷。
- 十二、權利金費用：500 萬定額權利金及收入 4.5%經營權利金費用。

(附件一)

連潭國際文教會館
收入預算明細說明
中華民國100學年度

一、客房收入

月份	天數	住房率	住房數	平均房價	客房收入(月)	轉早餐費用	客房收入 (不含早餐)	其他收入	客房收入小計
8月	31	80.00%	5,233	2,210	11,564,930	- 1,962,375	9,602,555	120,000	9,722,555
9月	30	75.01%	4,748	2,050	9,733,400	- 1,780,500	7,952,900	110,000	8,062,900
10月	31	82.01%	5,364	2,200	11,800,800	- 2,011,500	9,789,300	120,000	9,909,300
11月	30	83.00%	5,254	2,200	11,558,800	- 1,970,250	9,588,550	120,000	9,708,550
12月	31	85.00%	5,560	2,150	11,954,000	- 2,085,000	9,869,000	120,000	9,989,000
1月	31	65.01%	4,252	2,750	11,693,000	- 1,594,500	10,098,500	314,635	10,413,135
2月	29	64.99%	3,977	2,200	8,749,400	- 1,491,375	7,258,025	110,000	7,368,025
3月	31	72.01%	4,710	2,050	9,655,500	- 1,766,250	7,889,250	110,000	7,999,250
4月	30	76.00%	4,811	2,150	10,343,650	- 1,804,125	8,539,525	110,000	8,649,525
5月	31	78.00%	5,102	2,150	10,969,300	- 1,913,250	9,056,050	110,000	9,166,050
6月	30	79.00%	5,001	2,200	11,002,200	- 1,875,375	9,126,825	110,000	9,236,825
7月	31	80.00%	5,233	2,220	11,617,260	- 1,962,375	9,654,885	120,000	9,774,885
合計	366	76.72%	59,245	2,205	130,642,240	- 22,216,875	108,425,365	1,574,635	110,000,000

客房早餐依每房1.5人用餐估算,客房早餐每省轉帳收入250元

二、餐飲收入

月份	西餐廳(含早餐)	大廳酒吧	客房服務	中餐廳	國際廳	餐飲收入小計	會議中心	團膳	停車場	合計
8月	5,500,000	655,000	13,000	3,300,000	3,000,000	12,468,000	1,580,000	350,000	100,000	14,498,000
9月	4,800,000	715,000	18,000	2,800,000	6,000,000	14,333,000	1,580,000	400,000	100,000	16,413,000
10月	4,900,000	725,000	15,000	3,800,000	8,000,000	17,440,000	2,000,000	250,000	100,000	19,790,000
11月	5,000,000	715,000	18,000	3,300,000	8,000,000	17,033,000	2,100,000	100,000	100,000	19,333,000
12月	5,000,000	715,000	28,000	3,800,000	8,200,000	17,743,000	1,600,000	100,000	100,000	19,543,000
1月	6,000,000	1,000,000	34,000	5,100,000	11,800,000	23,934,000	1,000,000	172,000	100,000	25,206,000
2月	5,000,000	885,000	13,000	4,200,000	6,200,000	16,298,000	750,000	150,000	100,000	17,298,000
3月	4,700,000	435,000	22,000	3,700,000	6,600,000	15,457,000	1,100,000	390,000	100,000	17,047,000
4月	5,200,000	415,000	20,000	3,000,000	7,500,000	16,135,000	1,150,000	400,000	100,000	17,785,000
5月	5,570,000	605,000	15,000	4,000,000	7,000,000	17,190,000	1,150,000	350,000	100,000	18,790,000
6月	5,000,000	585,000	24,000	3,200,000	5,000,000	13,809,000	1,300,000	300,000	100,000	15,509,000
7月	5,920,000	650,000	18,000	3,650,000	6,500,000	16,738,000	1,600,000	350,000	100,000	18,788,000
合計	62,590,000	8,100,000	238,000	43,850,000	83,800,000	198,578,000	16,910,000	3,312,000	1,200,000	220,000,000

單位:元

月份	客房+餐飲收入預算
8月	24,220,555
9月	24,475,900
10月	29,699,300
11月	29,041,550
12月	29,532,000
1月	35,619,135
2月	24,666,025
3月	25,046,250
4月	26,434,525
5月	27,956,050
6月	24,745,825
7月	28,562,885
合計:	330,000,000

蓮潭國際文教會館
成本預算細說明
中華民國100學年度

一、餐飲收入

月份	西餐廳(含早餐)	大廳酒吧	客房服務	中餐廳	國際廳	團體	收入小計
8月	5,500,000	655,000	13,000	3,300,000	3,000,000	350,000	12,818,000
9月	4,800,000	715,000	18,000	2,800,000	6,000,000	400,000	14,733,000
10月	4,900,000	725,000	15,000	3,800,000	8,000,000	250,000	17,690,000
11月	5,000,000	715,000	18,000	3,300,000	8,000,000	100,000	17,133,000
12月	5,000,000	715,000	28,000	3,800,000	8,200,000	100,000	17,843,000
1月	6,000,000	1,000,000	34,000	5,100,000	11,800,000	172,000	24,106,000
2月	5,000,000	885,000	13,000	4,200,000	6,200,000	150,000	16,448,000
3月	4,700,000	435,000	22,000	3,700,000	6,600,000	390,000	15,847,000
4月	5,200,000	415,000	20,000	3,000,000	7,500,000	400,000	16,535,000
5月	5,570,000	605,000	15,000	4,000,000	7,000,000	350,000	17,540,000
6月	5,000,000	585,000	24,000	3,200,000	5,000,000	300,000	14,109,000
7月	5,920,000	650,000	18,000	3,650,000	6,500,000	350,000	17,088,000
合計	62,590,000	8,100,000	238,000	43,850,000	83,800,000	3,312,000	201,890,000

二、餐飲成本

月份	西餐廳(含早餐)	大廳酒吧	客房服務	中餐廳	國際廳	團體	餐飲成本小計	成本率
8月	2,365,000	229,250	4,550	1,221,000	1,260,000	126,000	5,205,800	40.84%
9月	2,064,000	250,250	6,300	1,036,000	2,520,000	144,000	6,020,550	40.84%
10月	2,107,000	253,750	5,250	1,406,000	3,360,000	90,000	7,222,000	40.84%
11月	2,150,000	250,250	6,300	1,221,000	3,360,000	36,000	7,023,550	40.84%
12月	2,150,000	250,250	9,800	1,406,000	3,444,000	36,000	7,296,050	40.84%
1月	2,580,000	350,000	11,900	1,887,000	4,956,000	61,920	9,846,820	40.84%
2月	2,150,000	309,750	4,550	1,554,000	2,604,000	54,000	6,676,300	40.84%
3月	2,021,000	152,250	7,700	1,369,000	2,772,000	140,400	6,462,350	40.84%
4月	2,236,000	145,250	7,000	1,110,000	3,150,000	144,000	6,792,250	40.84%
5月	2,395,100	211,750	5,250	1,480,000	2,940,000	126,000	7,158,100	40.84%
6月	2,150,000	204,750	8,400	1,184,000	2,100,000	108,000	5,755,150	40.84%
7月	2,545,600	227,500	6,300	1,350,500	2,730,000	126,000	6,985,900	40.84%
合計	26,913,700	2,835,000	83,300	16,224,500	35,196,000	1,192,320	82,444,820	40.84%

100學年度各部門年度重大工程及用品採購預估表

重大工程預估明細				費用預估	用途說明
單位	會計科目	項目	預購日期 施工日期		
大廳酒吧	建築物附屬設備改良	麵包展示台重新設計	100.10月	150,000	擴大麵包銷售量增加伴手禮展示功能
尙荷軒	建築物附屬設備改良	A區變更拉門隔間	100.10月	180,000	增加廂房使用數量
會議中心	建築物附屬設備改良	大禮堂舞台上及音控室前漏水修復	100.8月	150,000	補強避免雨天漏水
工程組	建築物附屬設備改良	國際宴會廳地後更新	100.8	900,000	已污損嚴重不易洗淨、有礙營業觀瞻 (人發重置費)
工程組	建築物附屬設備改良	C棟103室改建烘焙坊配電	100.9	350,000	擴大營業產值新設 (人發重置費)
工程組	建築物附屬設備改良	C棟107室裝修器材費	101.1	100,000	107室裝修為教學教室 (人發重置費)
工程組	建築物附屬設備改良	舊變電室GCB更新或維修	100.12	200,000	目前已無法自動切換虛維修或更新 (人發重置費)
工程組	建築物附屬設備改良	B.C棟消防主機及設備更新	100.10/01.4	100,000	含2次檢查費及設備更新費 (人發重置費)
工程組	建築物附屬設備改良	空調機房設備局部更新	100.11	150,000	冰水管碟閥開關腐蝕更新及馬達維修費 (人發重置費)
工程組	建築物附屬設備改良	B.C棟生飲水管路更新	100.8	100,000	生飲水管原管路錯接為自來水管需改善 (人發重置費)
工程組	建築物附屬設備改良	客房排風管路改善	100.8	80,000	客房排風管路因舊管未完全封閉產生異味需改善
工程組	建築物附屬設備改良	哺乳室新增	100.8	100,000	配合政策需求新增設
工程組	建築物附屬設備改良	增購客房電腦門鎖	100.12	50,000	維修備品
工程組	建築物附屬設備改良	招牌更新及維修	100.9	300,000	門口招牌學校易名需更新；頂樓招牌故障無法維修需加設維修梯或更新設計
工程組	建築物附屬設備改良	B.C棟衛生設備汰舊換新	100.8	150,000	廁所馬桶及衛生設備局部老舊損壞需更換 (人發重置費)
工程組	廚房設備	C棟103室改建烘焙坊器具	100.9	500,000	擴大營業產值新設
工程組	其他設備	全館節能燈源逐步更新	101.3	500,000	響應節約能源綠環保政策降低能源費用支出 (人發重置費)
國際廳	餐廳設備	無線麥克風10支	100.10月	50,000	原設備汰舊換新 (人發重置費)
國際廳	餐廳設備	電腦追蹤燈	100.10月	200,000	目前原設備不足,2.3廳喜宴客人無法使用燈光秀

4,310,000

合計:

蓮潭國際文教會館



負責人



總經理



主辦會計

