

蓮潭國際文教會館

101 學年度

(自 101 年 8 月 1 日至 102 年 7 月 31 日止)

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、收支餘細預計表.....	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、101 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101學年度

一. 收入預算說明:

101學年度收入總數340,000,000元。各項金額如下:

1. 客房營業收入:117,800,000元
2. 餐飲團膳停車場營業收入:205,290,000元
3. 會議場租收入:16,910,000元

二. 支出預算說明:

101學年度支出總數295,873,133元。

(一)經常門支出總數288,834,133元。各項金額如下:

1. 餐飲營業成本:83,723,320元
2. 人事及人事相關費用:97,063,149元
3. 營業開支:50,752,968元
4. 修繕支出:3,570,000元
5. 行政費用:4,130,000元
6. 廣告及業務推廣交際費用:4,727,696元
7. 折舊稅捐保險及攤銷費用:24,567,000元
8. 權利金費用:20,300,000元

(二)資本門支出總數7,039,000元。各項金額如下:

1. 建築物附屬設備改良:5,500,000元
2. 生財設備:1,539,000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101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					
110,991,483	4110	客房營業收入	117,800,000	110,239,098	7,560,902	6.86%	
193,980,095	4210	餐飲團膳停車場其他收入	205,290,000	194,265,301	11,024,699	5.68%	
18,184,365	4210	會議場租收入(會議中心)	16,910,000	16,791,070	118,930	0.71%	
323,155,943		收入小計	340,000,000	321,295,469	18,704,531	5.82%	
		各項支出					
83,522,438	5100	餐飲營業成本	83,723,320	81,380,922	2,342,398	2.88%	
91,967,467	6100	人事及人事相關費用	97,063,149	96,698,854	364,295	0.38%	
47,772,327	6200	營業開支	50,752,968	48,433,928	2,319,040	4.79%	
3,327,106	6300	修繕支出	3,570,000	3,175,083	394,917	12.44%	設備汰舊換新數量增加
4,301,584	6400	行政費用	4,130,000	3,879,991	250,009	6.44%	
4,485,917	6500	廣告及業務推廣交際費用	4,727,696	7,607,515	- 2,879,819	-37.85%	三月份台北烘焙展、海外參訪
23,962,089	6600	折舊稅捐保險及攤銷費用	24,567,000	24,252,502	314,498	1.30%	
19,199,855	6660	權利金費用	20,300,000	19,542,017	757,983	3.88%	
278,538,783		支出小計	288,834,133	284,970,811	3,863,321	1.36%	
44,617,160		本年度純餘(絀)	51,165,867	36,324,658	14,841,210	40.86%	

蓮潭國際文教會館
收入預算明細表
中華民國101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					
110,991,483		客房營業收入	117,800,000	110,239,098	7,560,902	6.86%	
		其他收入					
	4210	餐飲團膳其他營運收入					
189,328,319		餐飲營業收入	200,778,000	189,913,069	10,864,931	5.72%	
4,651,776		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					
18,184,365		會議營業收入(會議中心)	16,910,000	16,791,070	118,930	0.71%	
323,155,943		收入小計:	340,000,000	321,295,469	18,704,531	5.82%	

蓮潭國際文教會館

支出預算明細表

中華民國101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	%	
83,522,438	5120	餐飲營業成本	83,723,320	81,380,922	2,342,398	2.88%	
77,588,573	6110	人事費用-薪資	81,900,000	81,152,676	747,324	0.92%	臨時工基本薪資調漲
14,378,894	6120	人事相關費用	15,163,149	15,546,178	- 383,029	-2.46%	
21,677,769	6230	各項用品消耗費用	17,476,000	16,594,299	881,701	5.31%	營收預估增加
1,160,258	6240	電話郵電費用	1,190,000	1,198,341	- 8,341	-0.70%	
19,756,196	6250	動力支出費用	21,420,000	19,778,839	1,641,161	8.30%	營收預估增加
5,178,104	6290	其他營業相關費用	10,666,968	10,862,450	- 195,482	-1.80%	
3,327,106	6310	修繕費用	3,570,000	3,175,083	394,917	12.44%	
4,301,584	6410	行政費用	4,130,000	3,879,991	250,009	6.44%	
4,485,917	6510	廣告及業務推廣費用	4,727,696	7,607,515	- 2,879,819	-37.85%	三月份台北跟培展、海外參訪
18,373,832	6610	折舊費用	18,993,000	18,727,822	265,178	1.42%	
4,151,611	6620	稅捐費用	4,170,000	4,137,953	32,047	0.77%	
1,190,548	6630	保險費用	1,224,000	1,193,902	30,098	2.52%	
246,098	6640	攤銷費用	180,000	192,825	- 12,825	-6.65%	攤銷項減少
14,199,855	6660	權利金4.5%	15,300,000	14,542,017	757,983	5.21%	營收預估增加
5,000,000	6660	定額權利金	5,000,000	5,000,000	-	0.00%	
278,538,783		合計:	288,834,133	284,970,811	3,863,321	1.36%	

蓮潭國際文教會館

預計固定資產變動表

中華民國101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	414,650,892	5,500,000		420,150,892	
生財設備-辦公設備	4,510,297	169,000		4,679,297	
生財設備-客房設備	11,319,469	120,000		11,439,469	
生財設備-餐廳設備	8,516,791	600,000		9,116,791	
生財設備-廚房設備	2,898,769	-		2,898,769	
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	-		2,485,060	
生財設備-工程設備	2,340,423	-		2,340,423	
生財設備-其他設備	1,240,128	650,000		1,890,128	
固定資產小計：	448,467,241	7,039,000	-	455,506,241	
累計折舊：					
建築物附屬設備	58,850,229	15,416,391		74,266,620	
生財設備-辦公設備	2,198,172	724,051		2,922,223	
生財設備-客房設備	4,053,038	1,048,986		5,102,024	
生財設備-餐廳設備	2,982,821	889,997		3,872,818	
生財設備-廚房設備	860,021	263,424		1,123,445	
生財設備-休閒設備	53,894	13,812		67,706	
生財設備-電信設備	121,848	32,160		154,008	
生財設備-運輸設備	758,074	225,912		983,986	
生財設備-工程設備	422,563	206,388		628,951	
生財設備-其他設備	409,148	171,879		581,027	
累計折舊小計：	70,709,808	18,993,000	-	89,702,808	
固定資產合計	377,757,433	- 11,954,000	-	365,803,433	

蓮潭國際文教會館

增置重要固定資產預計表

中華民國101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			5,500,000	詳附件
小計:				5,500,000	
生財設備					
生財設備-辦公設備	各單位			169,000	詳附件
生財設備-客房設備	各單位			120,000	詳附件
生財設備-餐廳設備	各單位			600,000	詳附件
生財設備-廚房設備	各單位				
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				
生財設備-工程設備	各單位				
生財設備-其他設備	各單位			650,000	詳附件
小計:				1,539,000	
合 計				7,039,000	

蓮潭國際文教會館
收入預算明細預估說明
中華民國101學年度

- 一. 客房營業收入:117,800,000元
 - 1. 住宿客房收入:116,842,465元
 - 2. 客房其他收入:957,535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:222,200,000元
 - (一)餐飲收入:200,778,000元
 - 1. 荷漾西餐廳收入:62,590,000
 - 2. 大廳酒吧收入:9,300,000
 - 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:84,800,000

 - (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 101 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。

蓮潭國際文教會館
收入預算明細說明
中華民國101學年度

(附件一)

一、客房收入

單位:元

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	2,310	12,088,230	- 1,962,375	10,125,855	75,000	10,200,855
9月	30	75.01%	4,748	2,150	10,208,200	- 1,780,500	8,427,700	75,000	8,502,700
10月	31	82.01%	5,364	2,300	12,337,200	- 2,011,500	10,325,700	78,000	10,403,700
11月	30	83.00%	5,254	2,300	12,084,200	- 1,970,250	10,113,950	78,000	10,191,950
12月	31	85.00%	5,560	2,250	12,510,000	- 2,085,000	10,425,000	78,000	10,503,000
1月	31	75.00%	4,906	2,850	13,982,100	- 1,839,750	12,142,350	75,000	12,217,350
2月	28	75.00%	4,431	2,300	10,191,300	- 1,661,625	8,529,675	108,535	8,638,210
3月	31	72.01%	4,710	2,150	10,126,500	- 1,766,250	8,360,250	78,000	8,438,250
4月	30	76.00%	4,811	2,250	10,824,750	- 1,804,125	9,020,625	78,000	9,098,625
5月	31	78.00%	5,102	2,250	11,479,500	- 1,913,250	9,566,250	78,000	9,644,250
6月	30	79.00%	5,001	2,300	11,502,300	- 1,875,375	9,626,925	78,000	9,704,925
7月	31	80.00%	5,233	2,320	12,140,560	- 1,962,375	10,178,185	78,000	10,256,185
合 計	365	78.15%	60,353	2,311	139,474,840	- 22,632,375	116,842,465	957,535	117,800,000

客房早餐依每房1.5人用餐估算.客房早餐每客轉帳收入250元

二、餐飲收入

單位:元

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(場租)	團膳	停車場	合計
8月	5,500,000	755,000	13,000	3,300,000	3,000,000	12,568,000	1,580,000	350,000	100,000	14,598,000
9月	4,800,000	815,000	18,000	2,800,000	6,000,000	14,433,000	1,580,000	400,000	100,000	16,513,000
10月	4,900,000	825,000	15,000	3,800,000	8,000,000	17,540,000	2,000,000	250,000	100,000	19,890,000
11月	5,000,000	815,000	18,000	3,300,000	8,000,000	17,133,000	2,100,000	100,000	100,000	19,433,000
12月	5,000,000	815,000	28,000	3,800,000	8,200,000	17,843,000	1,600,000	100,000	100,000	19,643,000
1月	5,000,000	985,000	13,000	4,200,000	7,200,000	17,398,000	750,000	150,000	100,000	18,398,000
2月	6,000,000	1,100,000	34,000	5,100,000	11,800,000	24,034,000	1,000,000	172,000	100,000	25,306,000
3月	4,700,000	535,000	22,000	3,700,000	6,600,000	15,557,000	1,100,000	390,000	100,000	17,147,000
4月	5,200,000	515,000	20,000	3,000,000	7,500,000	16,235,000	1,150,000	400,000	100,000	17,885,000
5月	5,570,000	705,000	15,000	4,000,000	7,000,000	17,290,000	1,150,000	350,000	100,000	18,890,000
6月	5,000,000	685,000	24,000	3,200,000	5,000,000	13,909,000	1,300,000	300,000	100,000	15,609,000
7月	5,920,000	750,000	18,000	3,650,000	6,500,000	16,838,000	1,600,000	350,000	100,000	18,888,000
合 計	62,590,000	9,300,000	238,000	43,850,000	84,800,000	200,778,000	16,910,000	3,312,000	1,200,000	222,200,000

	客房+餐飲收入預算
8月	24,798,855
9月	25,015,700
10月	30,293,700
11月	29,624,950
12月	30,146,000
1月	30,615,350
2月	33,944,210
3月	25,585,250
4月	26,983,625
5月	28,534,250
6月	25,313,925
7月	29,144,185

合計: 340,000,000

蓮潭國際文教會館
成本預算明細說明
中華民國100學年度

一、餐飲收入

單位:元

月 份	西餐廳(含早餐)	大廳酒吧	客房服務	中餐廳	國際廳	團膳	收入小計
8月	5,500,000	755,000	13,000	3,300,000	3,000,000	350,000	12,918,000
9月	4,800,000	815,000	18,000	2,800,000	6,000,000	400,000	14,833,000
10月	4,900,000	825,000	15,000	3,800,000	8,000,000	250,000	17,790,000
11月	5,000,000	815,000	18,000	3,300,000	8,000,000	100,000	17,233,000
12月	5,000,000	815,000	28,000	3,800,000	8,200,000	100,000	17,943,000
1月	5,000,000	985,000	13,000	4,200,000	7,200,000	150,000	17,548,000
2月	6,000,000	1,100,000	34,000	5,100,000	11,800,000	172,000	24,206,000
3月	4,700,000	535,000	22,000	3,700,000	6,600,000	390,000	15,947,000
4月	5,200,000	515,000	20,000	3,000,000	7,500,000	400,000	16,635,000
5月	5,570,000	705,000	15,000	4,000,000	7,000,000	350,000	17,640,000
6月	5,000,000	685,000	24,000	3,200,000	5,000,000	300,000	14,209,000
7月	5,920,000	750,000	18,000	3,650,000	6,500,000	350,000	17,188,000
合 計	62,590,000	9,300,000	238,000	43,850,000	84,800,000	3,312,000	204,090,000

二、餐飲成本

單位:元

月 份	西餐廳(含早餐)	大廳酒吧	客房服務	中餐廳	國際廳	團膳	餐飲成本小計
8月	2,365,000	264,250	4,550	1,254,000	1,260,000	126,000	5,273,800
9月	2,064,000	285,250	6,300	1,064,000	2,520,000	144,000	6,083,550
10月	2,107,000	288,750	5,250	1,444,000	3,360,000	90,000	7,295,000
11月	2,150,000	285,250	6,300	1,254,000	3,360,000	36,000	7,091,550
12月	2,150,000	285,250	9,800	1,444,000	3,444,000	36,000	7,369,050
1月	2,150,000	344,750	4,550	1,596,000	3,024,000	54,000	7,173,300
2月	2,580,000	385,000	11,900	1,938,000	4,956,000	61,920	9,932,820
3月	2,021,000	187,250	7,700	1,406,000	2,772,000	140,400	6,534,350
4月	2,236,000	180,250	7,000	1,140,000	3,150,000	144,000	6,857,250
5月	2,395,100	246,750	5,250	1,520,000	2,940,000	126,000	7,233,100
6月	2,150,000	239,750	8,400	1,216,000	2,100,000	108,000	5,822,150
7月	2,545,600	262,500	6,300	1,387,000	2,730,000	126,000	7,057,400
合 計	26,913,700	3,255,000	83,300	16,663,000	35,616,000	1,192,320	83,723,320

成本率 43% 35% 35% 38% 42% 36% 41.02%

101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

單位	會計科目	項目	預購日期 施工日期	費用預估	用途說明
會議中心	建築物附屬設備改良	302教室改裝為專業會議室	101.08月	400,000	改裝後可增加營業產值 (人發重置費)
會議中心	建築物附屬設備改良	會議中心資訊設備更新(上網區電腦4台)	101.08月	150,000	生飲水管原管路錯接為自來水管需改善 (人發重置費)
會議中心	建築物附屬設備改良	302教室地板更新工程	101.09月	400,000	改裝後可增加營業產值 (人發重置費)
會議中心	建築物附屬設備改良	大禮堂地毯翻新(座位地方局部更換)	101.10月	200,000	使用年限已經需要汰舊換新 (人發重置費)
公共區域	建築物附屬設備改良	垃圾場冷藏庫	101.10月	500,000	為杜絕老鼠滋生，將增設垃圾場冷藏設備
工程部	建築物附屬設備改良	監視設備更新	101.10月	150,000	使用年限已經需要汰舊換新 (人發重置費)
會議中心	建築物附屬設備改良	會議中心廁所座式馬桶局部更新工程(2-4	101.10月	100,000	使用年限已經需要汰舊換新 (人發重置費)
會議中心	建築物附屬設備改良	1.3樓數位講桌設備更換	101.11月	250,000	改裝後可增加營業產值 (人發重置費)
會議中心	建築物附屬設備改良	行政樓、大禮堂走廊廁所等照明更換為T5	101.12月	50,000	節能計劃
會議中心	建築物附屬設備改良	個案教室(暫訂203教室)	101.12月	600,000	改裝後可增加營業產值 (人發重置費)
工程部	建築物附屬設備改良	消防逃生指示燈	101.12月	100,000	汰舊換新 (人發重置費)
工程部	建築物附屬設備改良	會館圍牆外人行道整修工程	102.02月	600,000	因為樹根破壞，導致客人行走會有安全上顧慮
餐飲部	建築物附屬設備改良	外賣區改裝工程(增設烘焙廚房)	102.04月	2,000,000	改裝後可增加營業產值
合計:				5,500,000	

101學年度各部門年度重大工程及用品採購預估表

一般採購預估明細					
單位	會計科目	項 目	預購日期 施工日期	費用預估	用途說明
會議中心	其它設備	新變電室立式冷氣機	101.08月	50,000	降溫用，安全考量
會議中心	客房設備	客房電視機更換	101.09月	120,000	汰舊換新
會議中心	餐廳設備	203 專案教室桌子、椅子	101.12月	300,000	203專業教室設備
工程部	餐廳設備	204 專案教室視聽設備	101.12月	300,000	203專業教室設備
房務部	其它設備	立式冷氣機	102.01月	600,000	會議中心一樓兩台
尙荷軒					

合計: 1,370,000

101學年度各部門年度重大工程及用品採購預估表

電腦設備預估明細					
單位	會計科目	項目	預購日期 施工日期	費用預估	用途說明
客務部	辦公設備	電腦4台	101.09月	52,000	備機汰舊換新用
財務部	辦公設備	電腦6台	102.01月	39,000	備機汰舊換新用
餐飲部	辦公設備	電腦3台	102.02月	78,000	備機汰舊換新用

合計:

169,000

蓮潭國際文教會館



負責人



總經理



主辦會計

