

蓮潭國際文教會館

102學年度

(自 102年 8 月1日至 103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、102 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102學年度

一. 收入預算說明:

102學年度收入總數340,000,000元。各項金額如下:

1. 客房營業收入:127,000,000元
2. 餐飲團膳停車場營業收入:196,400,000元
3. 會議場租收入:16,600,000元

二. 支出預算說明:

102學年度支出總數294,664,751元。

(一)經常門支出總數292,767,751元。各項金額如下:

1. 餐飲營業成本:80,437,620元
2. 人事及人事相關費用:102,856,369元
3. 營業開支:51,604,288元
4. 修繕支出:2,810,114元
5. 行政費用:4,130,000元
6. 廣告及業務推廣交際費用:5,627,696元
7. 折舊稅捐保險及攤銷費用:24,604,664元
8. 權利金費用:20,300,000元

(二)資本門支出總數2,294,000元。各項金額如下:

1. 建築物附屬設備改良1,500,000元
2. 生財設備:794,000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102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					
114,059,326	4110	客房營業收入	127,000,000	117,636,465	9,363,535	7.96%	
193,081,932	4210	餐飲團膳停車場其他收入	196,400,000	199,952,601	- 3,552,601	-1.78%	
16,791,070	4210	會議場租收入(會議中心)	16,600,000	17,306,654	- 706,654	-4.08%	
323,932,328		收入小計	340,000,000	334,895,720	5,104,280	1.52%	
		各項支出					
80,527,361	5100	餐飲營業成本	80,437,620	82,089,984	- 1,652,364	-2.01%	
99,563,559	6100	人事及人事相關費用	102,856,369	101,532,002	1,324,367	1.30%	
49,847,207	6200	營業開支	51,604,288	50,845,320	758,968	1.49%	
3,278,464	6300	修繕支出	2,810,114	2,683,576	126,539	4.72%	設備汰舊換新數量增加
3,803,509	6400	行政費用	4,130,000	3,947,554	182,446	4.62%	
7,220,096	6500	廣告及業務推廣交際費用	5,627,696	5,787,630	- 159,934	-2.76%	三月份台北烘培展、海外參訪
24,131,487	6600	折舊稅捐保險及攤銷費用	24,604,664	24,497,048	107,616	0.44%	
19,150,979	6660	權利金費用	20,300,000	20,070,307	229,693	1.14%	
287,522,662		支出小計	292,370,751	291,453,421	917,330	0.31%	
36,409,666		本年度純餘(絀)	47,629,249	43,442,299	4,186,950	9.64%	

蓮潭國際文教會館
收入預算明細表
中華民國102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					
14,059,326		客房營業收入	127,000,000	117,636,465	9,363,535	7.96%	
		其他收入					
	4210	餐飲團膳其他營運收入					
188,632,314		餐飲營業收入	191,888,000	195,699,635	- 3,811,635	-1.95%	
4,449,618		團膳停車場其他收入	4,512,000	4,252,966	259,034	6.09%	
	4210	會議營運收入					
16,791,070		會議營業收入(會議中心)	16,600,000	17,306,654	- 706,654	-4.08%	
223,932,328		收入小計:	340,000,000	334,895,720	5,104,280	1.52%	

蓮潭國際文教會館

支出預算明細表

中華民國102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	%	
80,527,361	5120	餐飲營業成本	80,437,620	82,089,984	- 1,652,364	-2.01%	
82,925,010	6110	人事費用-薪資	85,670,000	84,885,085	784,915	0.92%	臨時工基本薪資調漲
16,638,549	6120	人事相關費用	17,186,369	16,646,917	539,452	3.24%	
16,461,921	6230	各項用品消耗費用	17,476,000	17,338,193	137,807	0.79%	營收預估增加
1,268,861	6240	電話郵電費用	1,292,000	1,298,462	- 6,462	-0.50%	
20,865,273	6250	動力支出費用	21,420,000	21,233,289	186,711	0.88%	
11,251,152	6290	其他營業相關費用	11,416,288	10,975,376	440,912	4.02%	
3,278,464	6310	修繕費用	2,810,114	2,683,576	126,539	4.72%	
3,803,509	6410	行政費用	4,130,000	3,947,554	182,446	4.62%	
7,220,096	6510	廣告及業務推廣費用	5,627,696	5,787,630	- 159,934	-2.76%	
18,634,379	6610	折舊費用	19,234,664	19,038,303	196,361	1.03%	
4,121,346	6620	稅捐費用	4,170,000	4,109,370	60,630	1.48%	
1,170,637	6630	保險費用	1,044,000	1,193,303	- 149,303	-12.51%	產險保費減少
205,125	6640	攤銷費用	156,000	156,072	- 72	-0.05%	
14,150,979	6660	權利金4.5%	15,300,000	15,070,307	229,693	1.52%	營收預估增加
5,000,000	6660	定額權利金	5,000,000	5,000,000	-	0.00%	
287,522,662		合計:	292,370,751	291,453,421	917,330	0.31%	

蓮潭國際文教會館

預計固定資產變動表

中華民國102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	415,649,844	1,500,000		417,149,844	
生財設備-辦公設備	4,981,526	-		4,981,526	
生財設備-客房設備	11,537,965	-		11,537,965	
生財設備-餐廳設備	11,018,815	794,000		11,812,815	
生財設備-廚房設備	3,222,028	-		3,222,028	
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	1,428,014	-		1,428,014	
固定資產小計：	453,169,087	2,294,000	-	455,463,087	
累計折舊：					
建築物附屬設備	74,190,668	15,375,542		89,566,210	
生財設備-辦公設備	2,950,429	773,164		3,723,593	
生財設備-客房設備	5,101,829	1,048,896		6,150,725	
生財設備-餐廳設備	4,018,936	1,135,082		5,154,018	
生財設備-廚房設備	1,142,335	292,800		1,435,135	
生財設備-休閒設備	67,706	13,812		81,518	
生財設備-電信設備	154,008	32,160		186,168	
生財設備-運輸設備	983,986	225,912		1,209,898	
生財設備-工程設備	628,951	206,388		835,339	
生財設備-其他設備	537,812	130,908		668,720	
累計折舊小計：	89,776,660	19,234,664	-	109,011,324	
固定資產合計	363,392,427	- 16,940,664	-	346,451,763	

蓮潭國際文教會館

增置重要固定資產預計表

中華民國102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			1,500,000	詳附件
小計:				1,500,000	
生財設備					
生財設備-辦公設備	各單位				
生財設備-客房設備	各單位				
生財設備-餐廳設備	各單位			794,000	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				
小計:				794,000	
合 計				2,294,000	

蓮潭國際文教會館
收入預算明細預估說明
中華民國102學年度

- 一. 客房營業收入:127,000,000元
 - 1. 住宿客房收入:126,039,331元
 - 2. 客房其他收入:960,669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:213,000,000元
 - (一)餐飲收入:191,888,000元
 - 1. 荷漾西餐廳收入:56,000,000
 - 2. 大廳酒吧收入:15,100,000
 - 3. 客房服務收入:238,000
 - 4. 尚荷軒中餐廳收入:41,700,000
 - 5. 國際廳收入:78,850,000

 - (二)會議場租收入:16,600,000元
 - 1. 會議中心收入:16,600,000

 - (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 102 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102學年度

(附件一)

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	82.00%	5,364	2,360	12,658,143	- 2,011,358	10,646,786	53,214	10,700,000
9月	30	82.00%	5,191	2,200	11,419,320	- 1,946,475	9,472,845	27,155	9,500,000
10月	31	86.00%	5,625	2,350	13,219,361	- 2,109,473	11,109,889	90,112	11,200,000
11月	30	86.00%	5,444	2,300	12,520,740	- 2,041,425	10,479,315	120,685	10,600,000
12月	31	86.00%	5,625	2,300	12,938,098	- 2,109,473	10,828,626	71,375	10,900,000
1月	31	78.00%	5,102	2,900	14,795,742	- 1,913,243	12,882,500	117,500	13,000,000
2月	28	85.00%	5,022	2,350	11,801,230	- 1,883,175	9,918,055	81,945	10,000,000
3月	31	80.00%	5,233	2,200	11,512,160	- 1,962,300	9,549,860	150,140	9,700,000
4月	30	81.00%	5,127	2,300	11,792,790	- 1,922,738	9,870,053	29,947	9,900,000
5月	31	81.00%	5,298	2,300	12,185,883	- 1,986,829	10,199,054	100,946	10,300,000
6月	30	82.00%	5,191	2,350	12,197,910	- 1,946,475	10,251,435	48,565	10,300,000
7月	31	83.00%	5,429	2,370	12,866,801	- 2,035,886	10,830,915	69,085	10,900,000
合計	365	82.42%	63,650	2,355	149,908,178	- 23,868,848	126,039,331	960,669	127,000,000

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

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
	西餐廳	含早餐					國際廳	會議中心					
8月	5,000,000	1,100,000	13,000	3,300,000	3,450,000	12,863,000	1,580,000	100,000	350,000	100,000	14,893,000		
9月	4,300,000	1,200,000	18,000	3,200,000	6,000,000	14,718,000	1,580,000	100,000	400,000	100,000	16,798,000		
10月	4,400,000	1,800,000	15,000	3,800,000	7,500,000	17,515,000	2,000,000	100,000	250,000	100,000	19,865,000		
11月	4,500,000	1,100,000	18,000	3,300,000	7,500,000	16,418,000	2,100,000	100,000	100,000	100,000	18,718,000		
12月	4,500,000	1,100,000	28,000	3,800,000	7,200,000	16,628,000	1,600,000	100,000	100,000	100,000	18,428,000		
1月	4,200,000	1,200,000	13,000	4,000,000	7,200,000	16,613,000	750,000	100,000	150,000	100,000	17,613,000		
2月	5,800,000	1,500,000	34,000	4,800,000	9,300,000	21,434,000	900,000	100,000	172,000	100,000	22,606,000		
3月	4,200,000	1,200,000	22,000	3,200,000	6,700,000	15,322,000	1,000,000	100,000	390,000	100,000	16,812,000		
4月	4,600,000	1,200,000	20,000	3,000,000	7,000,000	15,820,000	1,050,000	100,000	400,000	100,000	17,370,000		
5月	5,000,000	1,200,000	15,000	3,300,000	6,000,000	15,515,000	1,140,000	100,000	350,000	100,000	17,105,000		
6月	4,500,000	1,250,000	24,000	3,000,000	5,000,000	13,774,000	1,300,000	100,000	300,000	100,000	15,474,000		
7月	5,000,000	1,250,000	18,000	3,000,000	6,000,000	15,268,000	1,600,000	100,000	350,000	100,000	17,318,000		
合計	56,000,000	15,100,000	238,000	41,700,000	78,850,000	191,888,000	16,600,000	3,312,000	1,200,000	1,200,000	213,000,000		

合計: 340,000,000

月份	客房+餐飲收入預算
8月	25,593,000
9月	26,298,000
10月	31,065,000
11月	29,318,000
12月	29,328,000
1月	30,613,000
2月	32,606,000
3月	26,512,000
4月	27,270,000
5月	27,405,000
6月	25,774,000
7月	28,218,000

蓮潭國際文教會館

負責人



總經理



主辦會計

