

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園



115學年度

(自115年8月1日至116年7月31日止)

預 算 書

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

預 算 書 目 錄

115學年度

一、預算說明書	第 1-2 頁
二、收支餘絀預計表	第 3 頁
三、預計長期營運資產變動表	第 4 頁
四、預計增置重要長期營運資產明細表	第 5 頁
五、收入預算明細表	第 6 頁
六、成本與費用預算明細表	第 7 頁
七、最近5年現金概況表	第 8 -9頁

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

預算說明書

115學年度

全9頁第1頁

一、園務組織及職掌：

本園定名私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園，立案於民國八十七年六月。本園置園長一人綜理園務，由校長就符合教保服務人員條例規定之人員擔任園長，經董事會同意後聘任之，並報請所在地直轄市、縣（市）主管機關核定。本園聘教師、教保員、助理教保員、工讀生、行政人員、廚工、廚工助理員1人（兼）、清潔員1人（兼）等17名，園長職掌園內教學活動之相關事項，行政人員負責園內財物相關事宜。本園另設行政組、教保組，由園長聘請教師、教保員或職員兼任，協助相關事務之推展。

二、重要園務計劃：

1. 落實主題教學，以期成為示範幼兒園。
2. 提供多元的實習機會，擴展科技大學學生之經驗。
3. 結合科技大學之人力資源，豐富幼兒園教學。
4. 強化大肌肉運動，建立健康運動特色。
5. 導入智高創意實驗室教具教學，培養幼兒思考、創意、想像、邏輯概念。

三、本學年度預算概要

(一)、收入預算編列基礎說明：

本園各項收入項目包括每學期的註冊費(帳列學費收入)、每月的月費(帳列雜費收入)等。本園收費準則，乃依據高雄市教育局收費標準，並參考高雄市教保服務機構收退費辦法收費情形，再依園內收支平衡之原則後始實施。

115學年度收入預計數為1,419萬5,380元，較上年度預算數1,388萬4,000元，增加約311,380元，增加幅度為2.24%，主要係主要係學雜費收入及委託學校辦理幼兒課後才藝課程之回饋金收入增加所致。

收入預算項目：	說明	金額
1. 學雜費收入	註冊費收入：91=1位幼生一學年每生30,000元。 月費收入：大班24位9,139元、中、小班43位9,217元、 幼幼班24位10,477元，共十二個月。	13,135,380
2. 補助及受贈收入	準公共教保服務機構提升品質配套措施之設施設備 補助經費，準公共幼兒園之招收2歲幼兒經費補助。	550,000
3. 財務收入	活存利息收入。	10,000
4. 其他收入	教材費、保險費、餐具袋、運動服、姓名貼紙、及其他 非屬以上各項目之收入等。	500,000
合計		14,195,380

(二)、成本與費用預算編列基礎說明：

115學年度各項成本與費用預算數1,404萬858元，較上年度預算數1,377萬9,332元，增加26萬1,526元，增加幅度為1.90%，主要係經常性之人事費用及相關業務費用增加所致。

支出預算項目：	說明	金額
1. 行政管理支出	園長1人、行政人員1人、廚工1人、廚工助理員1人(兼)、清潔員1人(兼)、廚工代班費、三節獎金、年終獎金、加班費。行政雜費支出、各項水電設備維修、退休金提撥、勞保費、健保費、其他設備-行政折舊攤提。	2,924,518
2. 教學研究及訓輔支出	教學組長1、教師1人、教保員7人、助理教保員2人、代課費、工讀生1人、加班費、三節獎金、年終獎金。幼兒餐點材料費、主題教學材料費、美勞課程材料費、衛生用具及用品、影印費、其他費用..等，教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外遊戲場維修，退休金提撥、勞保費、健保費，其他設備-教學折舊攤提。	11,116,340
合計		14,040,858

(三)、重要長期營運資產增置計畫預算編列基礎說明：

114學年度其他設備增置及圖書博物新添購145萬1,620元，較上年度預算數148萬1,970元，減少3萬350元，減少幅度約2.05%，主要本期增置項目包括幼兒園廚房爐火台、排油煙機、會計系統建置與更新、分離式冷氣等行政設備汰舊換新或新購。為強化教學設備，本期購置筆記型電腦、桌上型電腦組、攝錄影機、雷射投影機、無線分享器、多功能感統攀爬組、行動式教學喇叭音響、幼兒課桌椅等。

增置重要長期營運資產合計：**1,451,620**

1. 圖書及博物 60,000

2. 其他設備 1,391,620

(四)、其他必要說明事項：

1. 財產交易短絀 -

2. 當年度折舊及攤銷數 1,297,098

3. 收支平衡 -

總歲入 = 14,195,380 (即第一項)

總歲出 = 14,195,380 (即第二、三項扣除第四項)

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收支餘絀預計表

115學年度

全9頁第3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 (1)	估計(上)學年 度決算數 (2)	比較增減	
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
13,978,940	各項收入	14,195,380	14,598,366	(402,986)	(2.76%)
12,226,177	學雜費收入	13,135,380	13,108,470	26,910	0.21%
1,136,852	補助及受贈收入	550,000	851,495	(301,495)	(35.41%)
19,354	財務收入	10,000	14,164	(4,164)	(29.40%)
596,557	其他收入	500,000	624,237	(124,237)	(19.90%)
13,272,465	各項成本與費用	14,040,858	14,191,764	(150,906)	(1.06%)
2,660,943	行政管理支出	2,924,518	2,877,235	47,283	1.64%
10,593,870	教學研究及訓輔支出	11,116,340	11,314,529	(198,189)	(1.75%)
17,652	其他支出	0	0	0	0.00%
706,475	本期餘絀	154,522	406,602	(252,080)	(62.00%)

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

預計長期營運資產變動表

115學年度

全9頁第4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
不動產、房屋及設備	15,802,725	1,451,620	0	0	17,254,345	
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	
圖書及博物	182,581	60,000	0	0	242,581	
其他設備	15,620,144	1,391,620	0	0	17,011,764	
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	
其他資產	0	0	0	0	0	
累計折舊	9,322,980	1,297,098	0	0	10,620,078	
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	9,322,980	1,297,098	0	0	10,620,078	
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	6,479,745	154,522	0	0	6,634,267	
無形資產	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	
累計攤銷	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	0	0	0	0	0	
合計	6,479,745	154,522	0	0	6,634,267	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

預計增置重要長期營運資產明細表
115學年度

全9頁第5頁
單位:新臺幣元

項目名稱	單位	單價	數量	總價	汰舊或新購	說明	備註
其他設備.行政				520,000			
廚房爐火台(3爐台)	組	70,000	1	70,000	汰舊	老舊鏽損汰舊換新。	廚房
排油煙機(3吸油煙)	組	40,000	1	40,000	汰舊	老舊鏽損汰舊換新。	廚房
會計系統建置與更新	套	350,000	1	350,000	汰舊	會計系統汰換軟體版本更迭。	行政
分離式冷氣	台	60,000	1	60,000	新購	改善廚房瓦斯爐、烤箱、過濾油煙異味等烹廚時的悶熱環境。	廚房
其他設備.教學				871,620			
筆記型電腦	台	35,000	5	175,000	汰舊	各班老師教學文書處理。	各班教師
桌上型電腦	組	50,000	1	50,000	汰舊	各班老師教學文書處理。	教學公共區
攝錄影機	台	50,000	1	50,000	新購	紀錄幼生活動影片。	教學活動
雷射投影機	台	50,000	1	50,000	新購	教師教學及師生在課堂中產生互動樂趣。	教學活動
無線分享器	台	30,000	2	60,000	汰舊	分享器資料傳送速度延遲傳、輸受干。擾不穩定、汰舊換新。	教學公共區
分離式冷氣	組	60,000	1	60,000	新購	公共區域幼兒學習空間調節環境溫濕度提升空氣循環。	大廳公共區
可移動式遮雨棚	組	20,000	2	40,000	新購	下雨天家長接送幼兒安全	家長接送區
多功能感統攀爬組	組	80,000	2	160,000	新購	幼兒核心與肢體發展及空間與認知能力	教具儲藏室
行動式教學喇叭音響	組	20,000	1	20,000	新購	教師幼教環境中具有保護教師嗓音與提升學生學習成效的雙重優勢且教學活動可移動自由運用。	一樓公共區
監視器16路DVR	組	35,000	1	35,000	汰舊	保障學童安全、釐清爭議真相及輔助園務管理。	園長室
壓克力公布欄	式	50,000	1	50,000	新購	幼兒園教師的專業特質與園訊公布欄。	一樓公共區
幼兒課桌椅	批	121,620	1	121,620	汰舊	老舊換新。	各班教室
圖書博物				60,000			
圖書	批	20,000		20,000			汰舊換新
繪本	批	40,000		40,000			汰舊換新
合 計				1,451,620			

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收入預算明細表

115學年度

全9頁第6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 (1)	估計(上)學年 度決算數 (2)	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100	
12,226,177	學雜費收入	13,135,380	13,108,470	26,910	0.21%	115/預計招收91位幼生，本校教職員子女、大寮鄰近地區居民子女。
2,640,000	學費收入	2,730,000	2,760,000	(30,000)	(1.09%)	114/ 93位幼生一學年每生30,000元。 115/ 91位幼生一學年每生30,000元。
9,586,177	雜費收入	10,405,380	10,348,470	56,910	0.55%	114/ 大班24位、中、小班45位、幼幼班24位。 115/ 大班24位9,139元、中、小班43位9,217元、幼幼班24位10,477元，共十二個月。
1,136,852	補助及受贈收入	550,000	851,495	(301,495)	(35.41%)	準公共教保服務機構提升品質配套措施之設施設備補助經費，準公共幼兒園之招收2歲幼兒經費補助。
19,354	財務收入	10,000	14,164	(4,164)	(29.40%)	活存利息收入。
596,557	其他收入	500,000	624,237	(124,237)	(19.90%)	教材費、保險費、餐具袋、運動服、姓名貼紙、及其他非屬以上各項目之收入等。
13,978,940	合計	14,195,380	14,598,366	(402,986)	(2.76%)	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

成本與費用預算明細表

115學年度

全9頁第7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 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100	
2,660,943	行政管理支出	2,924,518	2,877,235	47,283	1.64%	
2,063,906	人事費	2,222,464	2,240,737	(18,273)	(0.82%)	園長1人、行政會計1人、廚工1人、廚工助理員1人(兼)、清潔員1人(兼)、廚工代班費、加班費、三節獎金、年終獎金。
18,514	業務費	30,000	2,247	27,753	1235.11%	行政雜費支出。
21,818	維護費	50,000	24,600	25,400	103.25%	各項水電設備維修。
255,395	退休撫卹費	292,884	277,856	15,028	5.41%	退休金提撥。
301,310	折舊及攤銷	329,170	331,795	(2,625)	(0.79%)	其他設備-行政折舊攤提。
10,593,870	教學研究及訓輔支出	11,116,340	11,314,529	(198,189)	(1.75%)	
5,719,360	人事費	5,992,376	6,271,532	(279,156)	(4.45%)	教學組長1人、教師1人、教保員7人、助理教保員2人、工讀生1人、代課費、加班費、三節獎金、年終獎金。
2,318,849	業務費	2,489,320	2,563,074	(73,754)	(2.88%)	幼兒餐點材料費、主題教學材料費、美勞課程材料費、衛生用具及用品、影印費及其他費用..等。
272,807	維護費	272,000	169,940	102,060	60.06%	教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外遊戲場維修。
1,318,534	退休撫卹費	1,394,716	1,384,872	9,844	0.71%	退休金提撥、勞保費、健保費。
964,320	折舊及攤銷	967,928	925,111	42,817	4.63%	其他設備-教學折舊攤提。
17,652	其他支出	0	0	0	0.00%	
17,652	財產交易短絀	0	0	0	0.00%	財產報廢。
13,272,465	合計	14,040,858	14,191,764	(150,906)	(1.06%)	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

最近5年現金概況表
113學年度至117學年度

全9頁第8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 預估數	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						(113)學年度全校學生人數：89人。 (114)學年度預估全校學生人數：93人。 (115)學年度預估全校學生人數：91人。 (116)學年度預估全校學生人數：91人。 (117)學年度預估全校學生人數：91人。
學雜費收入	13,135,380	13,135,380	13,135,380	13,108,470	12,226,177	
補助及受贈收入	550,000	550,000	550,000	550,000	1,136,852	
財務收入	10,000	10,000	10,000	18,328	19,354	
減：不產生現金流入之收入		0	0	0	0	
其他收入	450,000	450,000	450,000	450,000	596,557	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	0	
合 計	14,145,380	14,145,380	14,145,380	14,126,798	13,978,940	(113)學年度教職員工人數：17人。 (114)學年度預估教職員工人數：17人。 (115)學年度預估教職員工人數：17人。 (116)學年度預估教職員工人數：17人。 (117)學年度預估教職員工人數：17人。
經常門現金支出						(113)學年度人事費用：7,783,266元。 (114)學年度預估人事費用：8,512,269元。 (115)學年度預估人事費用：8,719,269元。 (116)學年度預估人事費用：8,920,269元。 (117)學年度預估人事費用：9,124,269元。
行政管理支出	2,996,518	2,960,518	2,924,518	2,877,235	2,660,943	
教學研究及訓輔支出	11,452,340	11,284,340	11,116,340	11,314,529	10,593,870	
其他支出	0	0	0	0	17,652	
減：不產生現金流出之支出	(1,594,399)	(1,518,475)	(1,446,167)	(1,377,302)	(1,283,282)	
資產負債項目調整增(減)數	50,000	50,000	50,000	50,000	296,974	
合 計	12,904,459	12,776,383	12,644,691	12,864,462	12,286,157	
經常門現金餘絀	1,240,921	1,368,997	1,500,689	1,262,336	1,692,783	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出						

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
圖書及博物	60,000	60,000	60,000	50,000	-	
其他設備	1,391,620	1,391,620	1,391,620	1,552,918	1,252,918	
合 計	1,451,620	1,451,620	1,451,620	1,602,918	1,252,918	
扣減不動產支出前現金餘絀	(210,699)	(82,623)	49,069	(340,582)	439,865	
購置不動產現金支出	0	0	0	0	0	
償債現金收入	0	0	0	0	0	
償債現金支出	0	0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數	(40,000)	(45,500)	(52,500)	(140,000)	(183,761)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	(250,699)	(128,123)	(3,431)	(480,582)	256,104	
期初現金及銀行存款餘額	9,988,074	10,116,197	10,119,628	10,600,210	10,344,106	
期末現金及銀行存款餘額	9,737,375	9,988,074	10,116,197	10,119,628	10,600,210	

附表：

項 目	117學年度 預估數	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預估決算數	113學年度 決算數	備註
<u>期末現金及銀行存款餘額</u>	9,737,375	9,988,074	10,116,197	10,119,628	10,600,210	
<u>短期可變現資產</u>	0	0	0	0	0	
<u>流動金融資產</u>	0	0	0	0	0	
<u>應收款項</u>	0	0	0	0	0	
<u>存出保證金</u>	0	0	0	0	0	
<u>短期須償還負債</u>	0	0	0	0	0	
<u>流動負債</u>	0	0	0	0	0	如各學年度有特定資金來源，且不影響現金流量，則不納入該項目計算，但須於備註欄說明。
<u>預收款項</u>	0	0	0	0	0	
<u>存入保證金</u>	0	0	0	0	0	
<u>應付退休及離職金</u>	0	0	0	0	0	如各學年度有特定資金來源，且不影響現金流量，則不納入該項目計算，但須於備註欄說明。
<u>可用現金存量推估數</u>	9,737,375	9,988,074	10,116,197	10,119,628	10,600,210	

製 表：會計賴貞吟

主辦會計：會計賴貞吟

園 長：園長邱錦娥

校 長：校長林爵士

董 事 長：董事長張可立