

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園



108學年度

(自108年8月1日至109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

108 學 年 度

一、預算說明書	第 1 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 頁

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

預算說明書

108學年度

全8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，由校長推薦適合人選，經由董事會審議通過後聘任。本園聘教師、教保員、行政人員、廚工等12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、教保員兼任，協助相關事務之推展。

二、重要校務計劃：

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：

本園收入項目包括每學期的註冊費、每月的月費等。本園收費準則，乃依據高雄市教育局收費標準、參考大寮地區私立幼兒園收費情形，再依園內收支平衡之原則後始實施。

本學年度收入預計1,037萬7,950元，較上年度預算數993萬580元，增加約44萬7,370元，增加約4.50%，主要係招收人數增加所致。

收入預算合計：	說明	金額
1. 學雜費收入	預計招收90位幼生，註冊費：68位幼生一學年30,000元，5位幼生一學年28,500元，16位幼生一學年24,000元，1位幼生一學年15,000元。 月費：大班19位7,700元、2位6,700元、中、小班共43位6,500元、9位6,100元、幼幼班8位7,000元，9位6,900元共十二個月。	9,927,900
2. 其他教學活動收入	課後才藝約55人次×3,600元×二學期。	396,000
3. 財務收入	活存利息收入。	2,380
4. 其他收入	教材費、溜冰鞋、保險費、餐具袋、運動服、姓名貼紙、畢業紀念冊...等。	40,750
5. 補助及受贈收入	代辦教育局5歲免學費補助款行政處理費23位*20*二學期、招收特殊生幼兒園補助款1位*5,000*二學期。	10,920
合計		10,377,950

(二)、成本與費用預算編列基礎說明：

本學年度支出預算1,000萬1,314元，較上年度預算數962萬8,011元，增加37萬3,303元，增加約3.88%，主要係人事費用、退休撫卹費及部份其他設備及戶外遊戲場維修費增加所致。

支出預算合計:	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、廚工代班費、三節獎金、年終獎金。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。	2,236,595
2. 教學管理支出	教師9人、工讀生1人、外聘教師5人鐘點費、代課費、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。	7,764,719
合計		10,001,314

(三)、重要長期營運資產增置計畫預算編列基礎說明：

本學年度其他設備增置及圖書博物新添購135萬6,636元，較上年度預算數126萬2,569元，增加9萬4,067元，增加約7.45%，主要係增添教學設備及部分不堪使用之其他設備與圖書博物汰舊換新所致。

增置重要固定資產合計: **1,356,636**

1. 圖書及博物 156,636
2. 其他設備 1,200,000

(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 980,000
3. 收支平衡

總歲入 = 10,377,950 (即第一項)

總歲出 = 10,377,950 (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

108學年度

全8頁第3頁
單位:新台幣元

(106)學年度 決算數	項目	(108)學年度 預算數 (1)	估計(107)學年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
8,559,102	各項收入	10,377,950	9,986,728	391,222	3.9%
7,852,778	學雜費收入	9,927,900	9,330,340	597,560	6.4%
459,750	其他教學活動收入	396,000	600,900	(204,900)	-34.1%
1,216	財務收入	2,380	2,058	322	15.6%
204,423	其他收入	40,750	37,590	3,160	8.4%
40,935	補助及受贈收入	10,920	15,840	(4,920)	-31.1%
8,428,424	各項成本與費用	10,001,314	9,684,159	317,155	3.3%
1,845,044	行政管理支出	2,236,595	2,034,202	202,393	9.9%
6,519,226	教學管理支出	7,764,719	7,649,957	114,762	1.5%
64,154	其它支出	0	0	0	0.0%
130,678	本期餘絀	376,636	302,569	74,067	24.5%

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

108 學 年 度

全8頁第4頁

單位:新台幣元

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	10,107,390	1,356,636	0	0	11,464,026	
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	94,246	156,636	0	0	250,882	
其他設備	10,013,144	1,200,000	0	0	11,213,144	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃租產	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	3,871,005	980,000	0	0	4,851,005	
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	3,871,005	980,000	0	0	4,851,005	
租賃租產	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	6,236,385	376,636	0	0	6,613,021	
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	6,236,385	376,636	0	0	6,613,021	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

增置重要長期營運資產明細表

108 學 年 度

全8頁第5頁
單位:新台幣元

項目名稱	數量	單價	總價	備註
其他設備.行政			200,000	
保溫鍋	2台	20,000	40,000	汰舊換新
空氣清淨機	2台	30,000	60,000	行政新添購
分離式冷氣機	1台	50,000	50,000	行政新添購
洗衣機	1台	50,000	50,000	行政新添購
其他設備.教學			1,000,000	
數位相機	4台	30,000	120,000	教學新添購
攝錄影機	1台	50,000	50,000	教學新添購
磁吸式環保水擦黑板	1組	50,000	50,000	教學新添購
教具櫃	1批	200,000	200,000	各班新添購
筆記型電腦	3台	30,000	90,000	教學新添購
固定遊具	1組	150,000	150,000	戶外遊樂場汰舊換新
(水平雲梯、方格爬架)				
球型攀爬組	1組	150,000	150,000	戶外遊樂場汰舊換新
固定式遊具(攀爬組、滑梯)	1組	190,000	190,000	戶外遊樂場汰舊換新
圖書博物			156,636	
圖書	1批	78,318	78,318	汰舊換新
繪本	1批	78,318	78,318	汰舊換新
合 計			1,356,636	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收入預算明細表

108學年度

全8頁第6頁

單位:新台幣元

(106)學年度 決算數	項目名稱		(108)學年度 預算數	估計(107)學 年度決算數	(108)學年度預算與估計 (107)學年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
7,852,778	4110	學雜費收入	9,927,900	9,330,340	597,560	6.4%	預計招收90位幼生，20位本校教職員子女，70位大寮公托幼兒、大寮國中、永芳國小教職員子女、大寮區居民子女。
2,107,167	4111	註冊費收入	2,581,500	2,424,500	157,000	6.5%	68位幼生一學年30,000元 5位幼生一學年28,500元 16位幼生一學年24,000元 1位幼生一學年15,000元
5,745,611	4112	月費收入	7,346,400	6,905,840	440,560	6.4%	大班19位7,700元、2位6,700元、中、小班共43位6,500元、9位6,100元、幼幼班8位7,000元，9位6,900元共十二個月。
459,750	4120	其他教學活動收入	396,000	600,900	(204,900)	-34.1%	課後才藝約55人次×3,600元×二學期。
1,216	4130	財務收入	2,380	2,058	322	15.6%	活存利息收入。
204,423	4140	其他收入	40,750	37,590	3,160	8.4%	教材費、保險費、餐具袋、運動服等。
40,935	4150	補助及受贈收入	10,920	15,840	(4,920)	-31.1%	代辦教育局5歲免學費補助款行政處理費23位*20*二學期、招收特殊生幼兒園補助款1位*5,000*二學期。
8,559,102		合計	10,377,950	9,986,728	391,222	3.9%	

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

108學年度

全8頁第7頁
單位:新台幣元

(106)學年度 決算數	項目名稱		(108)學年度 預算數	估計(107)學年度決 算數	(108)學年度預算與估計 (107)學年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
1,845,044	5120	行政管理支出	2,236,595	2,034,202	202,393	9.9%	
1,356,734	5121	人事費	1,508,759	1,455,610	53,149	3.7%	園長1人、行政人員1人、廚工1人、 廚工代班費、三節獎金、年終獎金。
20,362	5122	業務費	65,000	10,000	55,000	550.0%	行政雜費支出。
-	5123	維護費	15,000	10,000	5,000	50.0%	各項水電設備維修。
211,555	5124	退休撫卹費	257,836	184,268	73,568	39.9%	退休金提撥、勞保費、健保費。
256,393	5125	折舊及攤銷	390,000	374,324	15,676	4.2%	其他設備-行政折舊攤提。
6,519,226	5130	教學管理支出	7,764,719	7,649,957	114,762	1.5%	
3,675,657	5131	人事費	4,410,850	3,916,178	494,672	12.6%	教師9人、工讀生1人、外聘教師5人 鐘點費、代課費、加班費、三節獎 金、年終獎金。
1,440,127	5132	業務費	1,697,653	2,127,089	(429,436)	-20.2%	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
-	5133	維護費	295,000	458,000	(163,000)	-35.6%	教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外 遊戲場維修。
696,217	5134	退休撫卹費	771,216	563,398	207,818	36.9%	退休金提撥、勞保費、健保費。
707,225	5135	折舊及攤銷	590,000	585,292	4,708	0.8%	其他設備-教學折舊攤提。
64,154		其它支出	0	0	0	0.0%	
64,154	5136	財產交易短絀	0	0	0	0.0%	財產報廢。
8,428,424		合計	10,001,314	9,684,159	317,155	3.3%	

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
104學年度至108學年度

全8頁第8頁
單位：新臺幣元

項 目	108學年度 預算數	107學年度 預估決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數	104學年度 決算數
經常門現金收入					
學雜費收入	9,927,900	9,330,340	7,852,778	8,694,597	7,303,120
其他教學活動收入	396,000	600,900	459,750	305,975	277,600
補助及受贈收入	10,920	15,840	40,935	15,000	25,960
財務收入	2,380	2,058	1,216	24,210	45,885
其他收入	40,750	37,590	204,423	515,697	501,495
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0
應收預收項目調整增(減)數	0	0	0	0	0
合 計	10,377,950	9,986,728	8,559,102	9,555,479	8,154,060
經常門現金支出					
行政管理支出	2,236,595	2,034,202	1,845,044	2,900,493	2,977,689
教學研究及訓輔支出	7,764,719	7,649,957	6,519,226	6,847,295	5,860,080
其他支出	0	0	64,154	0	0
減：不產生現金流出之支出	(980,000)	(959,616)	(1,027,772)	(680,924)	(253,142)
應付預付項目調整增(減)數	0	(50,000)	(12,900)	604,922	(271,419)
合 計	9,021,314	8,674,543	7,387,752	9,671,786	8,313,208
經常門現金餘絀	1,356,636	1,312,185	1,171,350	(116,307)	(159,148)
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					
圖書及博物	156,636	0	52,458	0	0
其他設備	1,200,000	598,994	335,844	6,291,388	810,914
合 計	1,356,636	598,994	388,302	6,291,388	810,914
扣減不動產支出前現金餘絀	0	713,191	783,048	(6,407,695)	(970,062)
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	0	0	(15,066)	(1,687)	1,459
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	0	713,191	767,982	(6,409,382)	(968,603)
期初現金及銀行存款餘額	1,775,219	1,062,028	294,046	6,703,428	7,672,031
期末現金及銀行存款餘額	1,775,219	1,775,219	1,062,028	294,046	6,703,428

製 表：會計賴貞吟

主辦會計：會計賴貞吟

園 長：園長何哲蘋

校 長：校長顧志遠

董 事 長：董事長杜炯烽