

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園



110學年度

(自110年8月1日至111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

110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

110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、廚工助理人員等14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，由園長聘專任教保組長，協助相關事務之推展。

### 二、重要校務計劃：

1. 落實主題教學及學習教學模式，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. 導入幼兒科學活動，培養幼兒觀察、推論、預測、溝通的探究方法。

### 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，乃依據準公共幼兒園110學年度合作之「收費範圍數額」收費標準，再依園內收支平衡之原則後始實施。

本學年度收入預計1,336萬2,810元，較上年度預算數1,194萬3,850元，增加約141萬8,960元，增加約11.88%，主要係招收人數滿額。

收入預算合計：	說明	金額
1. 學雜費收入	預計招收100位幼生，本校教職員子女、大寮公托幼兒、大寮區居民子女。註冊收入：100位幼生一學年30,000元，因應110學年度續約之準公共幼兒園薪資調整，教育部調整本園收費，大、中、小班79位8,000元，幼幼班21位9,340元，共十二個月。	12,937,680
2. 其他教學活動收入	課後才藝約56人次×3,600元×二學期。	403,200
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、課外延托費...等。	19,550
5. 補助及受贈收入	110學年度無招收特殊需求之幼兒，五歲幼兒補助行政費用取消。	0
合計		13,362,810

**(二)、成本與費用預算編列基礎說明：**

本學年度支出預算1,293萬9,288元，較上年度預算數1,154萬4,950元，增加139萬4,338元，增加約12.08%，主要係人事費用、退休撫卹費及部份其他設備及維護費增加所致。

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、廚工助理員、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。依「教育部推動及補助地方政府與私立教保服務機構合作提供準公共教保服務作業要點」第五點第項規定調整薪資，因此人事成本增加。	2,738,949
2. 教學管理支出	教師10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，包含教學人力需求，預計增加一名教保員。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；及依「教育部推動及補助地方政府與私立教保服務機構合作提供準公共教保服務作業要點」第五點第二項規定調整薪資，因此人事成本增加。	10,200,339
<b>合計</b>		<b>12,939,288</b>

**(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164萬8,000元，較上年度預算數148萬0,637元，增加16萬7,363元，增加約12.34%，主要係增添教學設備及部分不堪使用之其他設備及教室戶外週圍、屋頂天溝全面性做防水維修費增加與圖書博物汰舊換新所致。

增置重要固定資產合計: **1,648,000**

1. 圖書及博物 70,000
2. 其他設備 1,578,000

**(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 1,224,478
3. 收支平衡

總歲入 = 13,362,810 (即第一項)

總歲出 = 13,362,810 (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

110學年度

全8頁第3頁  
單位:新台幣元

(108)學年度 決算數	項目	(110)學年度 預算數(1)	估計(109)學年 度決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
<b>10,716,748</b>	<b>各項收入</b>	<b>13,362,810</b>	<b>12,248,720</b>	<b>1,114,090</b>	<b>9.1%</b>
9,960,023	學雜費收入	12,937,680	11,463,244	1,474,436	12.9%
607,260	其他教學活動收入	403,200	755,000	(351,800)	-46.6%
3,198	財務收入	2,380	2,136	244	11.4%
80,467	其他收入	19,550	8,340	11,210	134.4%
65,800	補助及受贈收入	0	20,000	(20,000)	-100.0%
<b>9,385,978</b>	<b>各項成本與費用</b>	<b>12,939,288</b>	<b>11,350,112</b>	<b>1,589,176</b>	<b>14.0%</b>
2,197,423	行政管理支出	2,738,949	2,103,868	635,081	30.2%
7,188,555	教學管理支出	10,200,339	9,246,244	954,095	10.3%
0	其它支出	0	0	0	0.0%
<b>1,330,770</b>	<b>本期餘絀</b>	<b>423,522</b>	<b>898,608</b>	<b>(475,086)</b>	<b>-52.9%</b>

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

110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
<b>不動產、房屋及設備</b>	<b>10,837,710</b>	<b>1,648,000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12,485,710</b>	
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	126,846	70,000	0	0	196,846	
其他設備	10,710,864	1,578,000	0	0	12,288,864	
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	
<b>累計折舊</b>	<b>5,827,029</b>	<b>1,224,478</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7,051,507</b>	
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	5,827,029	1,224,478	0	0	7,051,507	
租賃租產	0	0	0	0	0	
租賃權益改良物	0	0	0	0	0	
<b>不動產、房屋及設備淨額</b>	<b>5,010,681</b>	<b>423,522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,434,203</b>	
<b>無形資產</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	
<b>累計攤銷</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
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	
<b>無形資產淨額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>合計</b>	<b>5,010,681</b>	<b>423,522</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5,434,203</b>	

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

110學年度

全8頁第5頁  
單位:新台幣元

項目名稱	數量	單價	數量	總價	耐用年限	折舊金額/年	汰舊或新購	說明	放置地點
<b>其他設備.行政</b>				<b>120,000</b>					
分離式冷氣機	1台	50,000	1	50,000	5	8,328	新購	行政辦公室添購	2樓行政辦公室
廚房外加裝遮雨棚	1式	20,000	1	20,000	3	5,004	新購	防止濺入水和陽光直射	廚房
廚房爐台	1台	50,000	1	50,000	5	8,328	汰舊	老舊鏽損汰舊換新	廚房
<b>其他設備.教學</b>				<b>1,458,000</b>					
分離式冷氣機—壁掛式	1台	50,000	1	50,000	5	8,328	新購	教學新添購	2樓教學區
分離式冷氣機—座式	1台	80,000	1	80,000	5	13,332	新購	大廳範圍大需添購	2樓大廳
教室戶外增設風雨走廊	1式	500,000	1	500,000	5	83,328	新購	下雨天提升家長接送幼兒的安全，及增加戶外學習區空間。	戶外家長接送區
戶外洗手台	1式	100,000	1	100,000	5	16,668	新購	增加戶外洗手台	戶外遊戲區
大廳地板全換新	1式	228,000	1	228,000	5	380,148	汰舊	入口、大廳地板全換新鞋櫃移到外面入口處	1樓大廳
戶外採光罩更換	1式	200,000	1	200,000	5	33,336	新購	靠健保中心已破裂毀損，有危險性需更換	戶外靠健保中心
屋頂天溝全面性做防水	1式	300,000	1	300,000	5	50,004	新購	全園區週圍會漏水	園區週圍
<b>圖書博物</b>				<b>70,000</b>					
圖書	1批	35,000		35,000	3	不提列折舊	汰舊		2樓圖書區
繪本	1批	35,000		35,000	3	不提列折舊	汰舊		2樓圖書區
<b>合計</b>				<b>1,648,000</b>		<b>606,804</b>			

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收入預算明細表

110學年度

全8頁第6頁

單位:新台幣元

(108)學年度 決算數	項目名稱		(110)學年度 預算數 (1)	估計(109)學年 度決算數 (2)	(110)學年度預算與估計 (109)學年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100	
9,960,023	4110	學雜費收入	12,937,680	11,463,244	1,474,436	12.9%	預計招收100位幼生，本校教職員子女、大寮公托幼兒、大寮區居民子女。
2,631,000	4111	註冊費收入	3,000,000	3,000,000	0	0.0%	100位幼生一學年30,000元
7,329,023	4112	月費收入	9,937,680	8,463,244	1,474,436	17.4%	因應110學年度續約之準公共幼兒園薪資調整，教育部調整本園收費，故110學年度3-5歲每位幼兒每月增收1000元，2歲每位幼兒每月增收640元。 大、中、小班79位8,000元，幼幼班21位9,340元，共十二個月。
607,260	4120	其他教學活動收入	403,200	755,000	(351,800)	-46.6%	課後才藝約56人次×3,600元×二學期。
3,198	4130	財務收入	2,380	2,136	244	11.4%	活存利息收入。
80,467	4140	其他收入	19,550	8,340	11,210	134.4%	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。
65,800	4150	補助及受贈收入	0	20,000	(20,000)	-100.0%	110學年度無招收特殊需求之幼兒，五歲幼兒補助行政費用取消。
10,716,748		合計	13,362,810	12,248,720	1,114,090	9.1%	

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  
110學年度

全8頁第7頁  
單位:新台幣元

(108)學年度 決算數	項目名稱		(110)學年度 預算數(1)	估計(109)學年度 決算數(2)	(110)學年度預算與估計 (109)學年度決算比較		說明		
	編號	名稱			差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100			
2,197,423	5120	行政管理支出	2,738,949	2,103,868	635,081	30.2%	園長1人、行政人員1人、廚工1人、廚工助理員1人、廚工代班費、加班費、三節獎金、年終獎金。依「教育部推動及補助地方政府與私立教保服務機構合作提供準公共教保服務作業要點」第五點第項規定調整薪資，因此人事成本增加。		
1,588,710	5121	人事費	1,837,934	1,528,096	309,838	20.3%			
3,608	5122	業務費	15,000	0	15,000	0.0%		行政雜費支出。	
9,440	5123	維護費	30,000	0	30,000	0.0%		各項水電設備維修。	
252,133	5124	退休撫卹費	384,840	211,274	173,566	82.2%		退休金提撥、勞保費、健保費。	
343,532	5125	折舊及攤銷	471,175	364,498	106,677	29.3%		其他設備-行政折舊攤提。	
7,188,555	5130	教學管理支出	10,200,339	9,246,244	954,095	10.3%		教師10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。包含教學人力需求，預計增加一名教保員；及依「教育部推動及補助地方政府與私立教保服務機構合作提供準公共教保服務作業要點」第五點第二項規定調整薪資，因此人事成本增加。	
4,040,158	5131	人事費	5,752,176	4,076,690	1,675,486	41.1%			
1,754,783	5132	業務費	2,536,000	3,871,940	(1,335,940)	-34.5%			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
91,128	5133	維護費	200,000	82,890	117,110	141.3%			教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外遊戲場維修。
660,331	5134	退休撫卹費	958,904	595,102	363,802	61.1%	退休金提撥、勞保費、健保費。		
642,155	5135	折舊及攤銷	753,259	619,622	133,637	21.6%	其他設備-教學折舊攤提。		
-	5136	其它支出	0	0	0	0.0%	財產報廢。		
-		財產交易短絀	0	0	0	0.0%			
9,385,978		合計	12,939,288	11,350,112	1,589,176	14.0%			

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  
106學年度至110學年度

全8頁第8頁  
單位：新臺幣元

項 目	110學年度 預算數	109學年度 預估決算數	108學年度 決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數
<b>經常門現金收入</b>					
學雜費收入	12,937,680	11,463,244	9,960,023	9,627,297	7,852,778
其他教學活動收入	403,200	755,000	607,260	616,520	459,750
補助及受贈收入	0	2,136	65,800	34,680	40,935
財務收入	2,380	8,340	3,198	2,482	1,216
其他收入	19,550	20,000	80,467	70,595	204,423
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	13,362,810	12,248,720	10,716,748	10,351,574	8,559,102
<b>經常門現金支出</b>					
行政管理支出	2,738,949	2,103,868	2,197,423	2,001,591	1,845,044
教學研究及訓輔支出	10,200,339	9,246,244	7,188,555	6,831,615	6,519,226
其他支出	0	0	0	0	64,154
減：不產生現金流出之支出	(1,893,627)	(1,271,169)	(985,687)	(945,305)	(1,027,772)
應付預付項目調整增(減)數	(50,000)	(35,000)	(26,318)	(18,348)	(12,900)
合 計	10,995,661	10,043,943	8,373,973	7,869,553	7,387,752
<b>經常門現金餘絀</b>	2,367,149	2,204,777	2,342,775	2,482,021	1,171,350
<b>出售資產現金收入</b>	0	0	0	0	0
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>					
圖書及博物	70,000	32,600	0	0	52,458
其他設備	1,578,000	598,994	101,000	480,914	335,844
合 計	1,648,000	631,594	101,000	480,914	388,302
<b>扣減不動產支出前現金餘絀</b>	719,149	1,573,183	2,241,775	2,001,107	783,048
<b>購置不動產現金支出</b>	0	0	0	0	0
<b>償債現金收入</b>	0	0	0	0	0
<b>償債現金支出</b>	0	0	0	0	0
<b>影響本期現金收支調整數</b>	0	0	(457,970)	(14,827)	(15,066)
<b>本期現金及銀行存款淨流入(出)數</b>	719,149	1,573,183	1,783,805	1,986,280	767,982
<b>期初現金及銀行存款餘額</b>	2,635,211	1,062,028	3,048,308	1,062,028	294,046
<b>期末現金及銀行存款餘額</b>	3,354,360	2,635,211	4,832,113	3,048,308	1,062,028

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：董事長林思伶