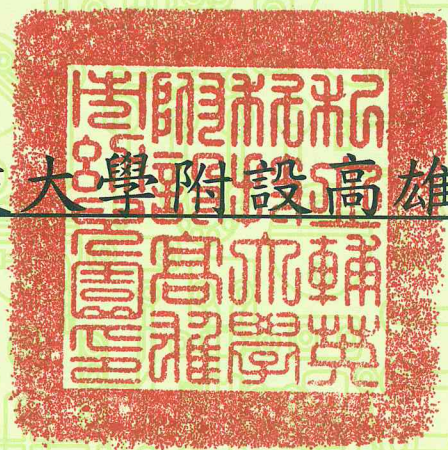


私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園



107學年度
(自107年8月1日至108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

107 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

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

預算說明書

107學年度

全7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、廚工等12名，園長職掌園內教學活動之相關事項，行政負責園內財物相關事宜。本園另設行政、教保、活動、圖書資料等組，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993萬580元，較上年度預算數744萬8,060元，增加248萬2,520元，增加約33.33%，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85位幼生，註冊費全園75位幼生一學年30,000元，10位幼生一學年24,000元。月費大班18位7,000元、7位6,700元，中、小班共39位6,500元、5位6,100元、幼幼班16位7,700，共十二個月。	9,451,200
2. 其他教學活動收入	課後才藝約40人次×3,200元×二學期。	256,000
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。	210,000
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25位*20*二學期、招收特殊生幼兒園補助款1位*5,000*二學期。	11,000
合計		9,930,580

(二)、成本與費用預算編制基礎說明：

本學年度支出預算962萬8,011元，較上年度預算數741萬8,060元，增加220萬9,951元，增加約29.79%，主要係人事費用退休撫恤費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、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-行政累計折舊攤提。	1,916,565

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、廚工代班費，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&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-教學累計折舊攤提。	7,711,446
合計		9,628,011

(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126萬2,569元，較上年度預算數78萬元，增加48萬2,569元，增加約61.87%，主要係增添教學設備及部分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: **1,262,569**

1. 圖書及博物 482,569

2. 其他設備 780,000

(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 960,000

3. 收支平衡

總歲入 = 9,930,580 (即第一項)

總歲出 = 9,930,580 (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

107 學年度

全7頁第3頁
單位:新台幣元

(105)學年度 決算數	項目	(107)學年度 預算數 (1)	估計(106)學 年度決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
9,555,479	各項收入	9,930,580	8,768,464	1,162,116	13.3%
8,694,597	學雜費收入	9,451,200	7,929,000	1,522,200	19.2%
24,210	財務收入	2,380	38,504	(36,124)	-93.8%
305,975	其他教學活動收入	256,000	300,000	(44,000)	-14.7%
515,697	其他收入	210,000	490,000	(280,000)	-57.1%
15,000	補助及受贈收入	11,000	10,960	40	0.4%
9,747,788	各項成本與費用	9,628,011	8,502,113	1,125,898	13.2%
2,900,493	行政管理支出	1,916,565	1,716,462	200,103	11.7%
6,847,295	教學管理支出	7,711,446	6,785,651	925,795	13.6%
(192,309)	本期餘絀	302,569	266,351	36,218	13.6%

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

107學年度

全7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	9,493,120	1,262,569	0	0	10,755,689	
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	41,788	482,569	0	0	524,357	
其他設備	4,030,608	780,000	0	0	4,810,608	
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	5,420,724	0	0	0	5,420,724	
累計折舊	1,975,938	960,000	0	0	2,935,938	
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	1,975,938	960,000	0	0	2,935,938	
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	7,517,182	302,569	0	0	7,819,751	
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	7,517,182	302,569	0	0	7,819,751	

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

107 學 年 度

全7頁 第5頁
單位:新台幣元

項目明稱	數量	單價	總價	備註
其他設備. 行政			127,000	
數位相機	1 台	27,000	27,000	行政新添購
保溫鍋	1 台	10,000	10,000	汰舊換新
廚房爐具設備	1 組	90,000	90,000	汰舊換新
其他設備. 教學			653,000	
電腦設備	2 台	35,000	70,000	汰舊換新
教具櫃背空式	10 台	5,000	50,000	各班新添購
教具	1 批	150,000	150,000	各班新添購
畫架	4 組	1,000	4,000	教學新添購
消防廣播器組	1 組	25,000	25,000	教學新添購
數位相機	4 台	27,000	108,000	教學新添購
多光能彩色影印機	1 台	80,000	80,000	教師用新添購
桌、椅	1 批	166,000	166,000	汰舊換新
圖書博物			482,569	
圖書	1 批	332,569	332,569	汰舊換新
繪本	1 批	150,000	150,000	汰舊換新
合 計			1,262,569	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收入預算明細表

107學年度

全6頁第5頁

單位:新台幣元

(105)學年度決算數	項目名稱		(107)學年度預算數	估計(106)學年度決算數	(107)學年度預算與估計 (106)學年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
8,694,597	4110	學雜費收入	9,451,200	7,929,000	1,522,200	19.2%	預計招收85位幼生，12位本校教職員子女，73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。
2,374,960	4111	註冊費收入	2,490,000	2,268,692	221,308	9.8%	全園75位幼生一學年30,000元，10位幼生一學年24,000元。
6,319,637	4112	月費收入	6,961,200	5,660,308	1,300,892	23.0%	大班18位7,000元、7位6,700元，中、小班共39位6,500元、5位6,100元、幼幼班16位7,700，共十二個月。
24,210	4130	財務收入	2,380	38,504	(36,124)	-93.8%	活存利息收入。
305,975	4120	其他教學活動收入	256,000	300,000	(44,000)	-14.7%	課後才藝約40人次×3,200元×二學期。
515,697	4140	其他收入	210,000	490,000	(280,000)	-57.1%	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。
15,000	4150	補助及受贈收入	11,000	10,960	40	0.4%	代辦教育局5歲免學費補助款行政處理費25位*20*二學期、招收特殊生幼兒園補助款1位*5,000*二學期。
9,555,479		合計	9,930,580	8,768,464	1,162,116	13.3%	

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

107 學 年 度

全7頁第7頁
單位:新台幣元

(105)學年度決算數	項目名稱		(107)學年度預算數	估計(106)學年度決算數	(107)學年度預算與估計 (106)學年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
2,900,493	5120	行政管理支出	1,916,565	1,716,462	200,103	11.7%	
1,796,714	5121	人事費	1,367,429	1,259,366	108,063	7.9%	園長1人、行政人員1人、廚工1人。
85,386	5122	業務費	20,000	15,000	5,000	25.0%	行政雜費支出。
111,100	5123	維護費	25,000	25,000	0	0.0%	各項水電設備維修。
513,160	5124	退休撫恤費	144,136	249,792	(105,656)	-42.3%	退休金提撥、勞保費、健保費。
394,133	5125	折舊及攤銷	360,000	167,304	192,696	115.2%	其他設備-行政累計折舊攤提。
6,847,295	5130	教學管理支出	7,711,446	6,785,651	925,795	13.6%	
4,074,351	5131	人事費	4,473,702	3,845,336	628,366	16.3%	教師9人、工讀生1人、外聘教師5人鐘點費、代課費、加班費、廚工代班費。
1,401,875	5132	業務費	1,765,744	1,567,825	197,919	12.6%	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&用品、影印費、其他費用..等
259,426	5133	維護費	222,000	257,886	(35,886)	-13.9%	教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外遊戲場維修。
824,852	5134	退休撫恤費	650,000	713,996	(63,996)	-9.0%	退休金提撥、勞保費、健保費。
286,791	5135	折舊及攤銷	600,000	400,608	199,392	49.8%	其他設備-教學累計折舊攤提。
-	51A2	財產交易短絀	0	0	0	0.0%	財產報廢。
9,747,788		合計	9,628,011	8,502,113	1,125,898	13.2%	

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：董事長杜烱烽