



私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

112學年度
(自112年8月1日至113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

112學 年 度

一、預算說明書	第 1-2 頁
二、收支餘紹預計表	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
112 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1,364萬8,300元，較上年度預算數1,345萬5,810元，增加約19萬2,490元，增加約1.43%，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100位幼生，本校教職員子女、大寮鄰近地區居民子女。註冊收入:100位幼生一學年30,000元，大、中、小班76位8,000元，幼幼班24位9,340元，共十二個月。	12,985,920
2. 其他教學活動收入	112學年度停止辦理課後才藝課程。	0
3. 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
4. 財務收入	活存利息收入。	2,380
5. 其他收入	教材費、保險費、餐具袋、運動服、姓名貼紙、畢業紀念冊及其他非屬以上各項目之收入等。	110,000
合計		13,648,300

(二)、成本與費用預算編列基礎說明：

本學年度支出預算1,320萬7,465元，較上年度預算數1,313萬9,543元，增加6萬7,922元，增加約0.52%，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、廚工助理員1人(兼)、清潔員(兼)、行政助理(兼)、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。	3,173,012
2. 教學管理支出	教師9人、工讀生1人、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。	10,034,453
合計		13,207,465

(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186萬9,270元，較上年度預算數170萬2,196元，增加16萬7,074元，增加約9.82%，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: **1,869,270**

1. 圖書及博物	109,270
2. 其他設備	1,760,000

(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	1,428,435
3. 收支平衡	

總歲入 = 13,648,300 (即第一項)

總歲出 = 13,648,300 (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

收支餘绌預計表

112學年度

全9頁第3頁
單位:新臺幣元

(110)學年度 決算數	項目名稱	(112)學年度 預算數 (1)	估計(111)學年 度決算數(2)	(112)學年度預算與估計(111) 學年度決算算比較	
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
13,776,508	各項收入	13,648,300	12,880,272	768,028	5.96%
12,206,918	學雜費收入	12,985,920	11,271,766	1,714,154	15.21%
717,675	其他教學活動收入	0	575,700	(575,700)	-100.00%
606,111	補助及受贈收入	550,000	828,298	(278,298)	-33.60%
1,971	財務收入	2,380	8,220	(5,840)	-71.05%
243,833	其他收入	110,000	196,288	(86,288)	-43.96%
12,085,101	各項成本與費用	13,207,465	11,024,262	2,183,203	19.80%
2,305,430	行政管理支出	3,173,012	2,352,536	820,476	34.88%
9,772,195	教學研究及訓輔支出	10,034,453	8,671,726	1,362,727	15.71%
7,476	其他支出	0	0	0	0.00%
1,691,407	本期餘绌	440,835	1,856,010	(1,415,175)	-76.25%

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

112學年度

全9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	1,388,500	1,869,270	0	0	3,257,770	
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	172,981	109,270	0	0	282,251	
其他設備	1,215,519	1,760,000	0	0	2,975,519	
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	7,901,702	1,428,435	0	0	9,330,137	
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	7,901,702	1,428,435	0	0	9,330,137	
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	(6,513,202)	440,835	0	0	(6,072,367)	
無形資產						
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						
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						
合計	(6,513,202)	440,835	0	0	(6,072,367)	

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

112學年度

全9頁第5頁
單位:新台幣元

項目名稱	數量	單價	數量	總價	汰舊或 新購	說明	備註
其他設備.行政				1,300,000			
教室戶外增設風雨走廊	1式	500,000	1	500,000	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
幼兒園外牆粉刷防塵漆工程	1式	350,000	1	350,000	汰舊	戶外白色外牆開裂剝 落。	戶外牆面
屋頂天溝全面性做防水工程	1式	250,000	1	250,000	汰舊	全園區週圍會漏水。	園區週圍
戶外採光罩更換	1式	200,000	1	200,000	汰舊	靠健保中心破裂毀損 ，有危險性需更換。	戶外靠健保中心
遮雨棚加裝	1式	30,000	1	30,000	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	汰舊	老舊繡損汰舊換新。	廚房
其他設備.教學				460,000			
筆記型電腦	1台	40,000	4	160,000	新購	各班老師教學文書處 理。	教學新添購
攝錄影機	1台	50,000	1	50,000	新購	紀錄幼生活動影片。	教學新添購
分離式冷氣機（壁掛式）	1台	50,000	2	100,000	新購	彩虹門走道幼生活動 學教學。	彩虹門前後
儲藏室壽間拉門門簾工程	1式	150,000	1	150,000	新購	幼兒睡床組及教具遮 擋門簾及防塵布簾。	地下室
圖書博物				109,270			
圖書	1批	54,000		54,000			汰舊換新
繪本	1批	55,270		55,270			汰舊換新
合計				1,869,270			

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收入預算明細表

112學年度

全9頁第6頁

單位:新臺幣元

(110)學年度 決算數	項目名稱	(112)學年度 預算數 (1)	估計 (111)學年度 決算數(2)	(112)學年度預算與估計 (111)學年度決算算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100	
12,206,918	學雜費收入	12,985,920	11,271,766	1,714,154	15.21%	預計招收100位幼生，本校教職員子女、大寮鄰近地區居民子女。
3,000,000	註冊費收入	3,000,000	3,000,000	0	0.00%	100位幼生一學年30,000元
9,206,918	月費收入	9,985,920	8,271,766	1,714,154	20.72%	大、中、小班76位8,000元 幼幼班24位9,340元，共十二個月。
717,675	其他教學活動收入	-	575,700	(575,700)	-100.00%	112學年度停止辦理課後才藝課程。
606,111	補助及受贈收入	550,000	828,298	(278,298)	-33.60%	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。
1,971	財務收入	2,380	8,220	(5,840)	-71.05%	活存利息收入。
243,833	其他收入	110,000	196,288	(86,288)	-43.96%	教材費、保險費、餐具袋、運動服、姓名貼紙、畢業紀念冊及其他非屬以上各項目之收入等。
13,776,508	合計	13,648,300	12,880,272	768,028	5.96%	

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

112學年度

全9頁第7頁
單位:新臺幣元

(110)學年度 決算數	項目名稱	(112)學年度 預算數 (1)	估計(111)學年度 決算數 (2)	(112)學年度預算與估計(111) 學年度決算算算比較		說明
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100	
2,305,430	行政管理支出	3,173,012	2,352,536	820,476	34.88%	
1,703,237	人事費	2,233,020	1,820,252	412,768	22.68%	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(兼)、行政助理(兼)、廚工代班費、三節獎金、年終獎金。
4,924	業務費	30,000	-	30,000	0.00%	行政雜費支出。
19,215	維護費	60,000	2,160	57,840	2677.78%	各項水電設備維修。
339,158	退休撫卹費	378,204	261,796	116,408	44.47%	退休金提撥、勞保費、健保費。
238,896	折舊及攤銷	471,788	268,328	203,460	75.83%	其他設備-行政折舊攤提。
9,772,195	教學研究及 訓輔支出	10,034,453	8,671,726	1,362,727	15.71%	
4,848,421	人事費	4,792,600	4,619,076	173,524	3.76%	教師9人、代課費、加班費、三節獎金、年終獎金。
2,657,250	業務費	2,849,618	1,861,704	987,914	53.07%	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。
99,755	維護費	220,000	237,660	(17,660)	-7.43%	教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外遊戲場維修。
1,149,208	退休撫卹費	1,215,588	1,012,854	202,734	20.02%	退休金提撥、勞保費、健保費。
1,017,561	折舊及攤銷	956,647	940,432	16,215	1.72%	其他設備-教學折舊攤提。
7,476	其他支出	0	0	0	0.00%	
7,476	財產交易短絀	0	0	0	0.00%	財產報廢。
12,085,101	合計	13,207,465	11,024,262	2,183,203	19.80%	

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

110學年度至114學年度

全9頁第8頁
單位：新臺幣元

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
經常門現金收入						
學雜費收入	12,355,920	12,607,920	12,985,920	11,271,766	12,206,918	(110)學年度全校學生人數：100人。 (111)學年度全校學生人數：87人。 (112)學年度預估全校學生人數：100人。 (113)學年度預估全校學生人數97人。 (114)學年度預估全校學生人數：95人。
其他教學活動收入	0	0	0	575,700	717,675	
補助及受贈收入	550,000	550,000	550,000	828,298	606,111	
財務收入	2,380	2,380	2,380	8,220	1,971	
其他收入	130,000	120,000	110,000	196,288	243,833	
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	553,440	
合計	13,038,300	13,280,300	13,648,300	12,880,272	14,329,948	(110)學年度教職員工人數：15人。 (111)學年度教職員工人數：15人。 (112)學年度預估教職員工人數：15人。 (113)學年度預估教職員工人數：15人。 (114)學年度預估教職員工人數：15人。 (110)學年度人事費用：6,551,658元。 (111)學年度預估人事費用：7,832,458元。 (112)學年度預估人事費用：8,819,412元。 (113)學年度預估人事費用：8,954,460元。 (114)學年度預估人事費用：8,954,460元。
經常門現金支出						
行政管理支出	3,497,988	3,520,332	2,945,757	2,352,536	2,305,430	
教學研究及訓輔支出	9,433,109	9,576,199	10,193,786	8,671,726	9,772,195	
其他支出	-	0	0	0	7,476	
減：不產生現金流出之支出	(1,289,198)	(1,357,429)	(1,893,627)	(1,215,519)	(1,263,933)	
應付預付項目調整增(減)數	50,000	50,000	50,000	70,000	68,343	
合計	11,691,899	11,789,102	11,295,916	9,878,743	10,889,511	
經常門現金餘額	1,346,401	1,491,198	2,352,384	3,001,529	3,440,437	
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	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
圖書及博物	80,000	80,000	109,270	40,000	46,135	
其他設備	1,209,198	1,461,198	1,760,000	900,000	1,417,425	
合計	1,289,198	1,541,198	1,869,270	940,000	1,463,560	
扣減不動產支出前現金餘額	57,203	(50,000)	483,114	2,061,529	1,976,877	
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	0	0	(859,327)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	57,203	(50,000)	483,114	2,061,529	1,117,550	
期初現金及銀行存款餘額	9,427,192	9,477,192	8,994,078	8,994,078	7,876,528	
期末現金及銀行存款餘額	9,484,395	9,427,192	9,477,192	11,055,607	8,994,078	

附表：

項目	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預算數	111學年度 預估決算數	110學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	9,484,395	9,427,192	9,477,192	11,055,607	8,994,078	
<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>						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。
	0	0	0	0	0	
<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>						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。
	0	0	0	0	0	
可用現金存量推估數	9,484,395	9,427,192	9,477,192	11,055,607	8,994,078	

製 表： 會計賴貞吟

主辦會計： 會計賴貞吟

園 長： 園長潘民灝

校 長： 校長林惠賢

董事長： 董事長卓春英