

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園



113學年度

(自113年8月1日至114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

113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

113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1,387萬7,208元，較上年度預算數1,364萬8,300元，增加約22萬8,908元，增加約1.68%，主要係其他收入數增加所致。

收入預算合計：	說明	金額
1. 學雜費收入	註冊收入：93位幼生一學年30,000元，大班21位8,646元、中、小班48位8,724元，幼幼班24位9,984元，共十二個月。	12,869,208
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、準公共親職教育講座、準公共課程教學專業輔導等。	650,000
4. 財務收入	活存利息收入。	8,000
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。	350,000
合計		13,877,208

**(二)、成本與費用預算編列基礎說明：**

本學年度支出預算1,356萬7,749元，較上年度預算數1,320萬7,465元，增加36萬0,284元，增加約2.73%，主要係113學年度續約加入準公共教保服務機構因應薪資調整人事費用及物質費用增加、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1人(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。	2,924,329
2. 教學管理支出	教師2人、教保員6人、助理教員2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。	10,643,420
<b>合計</b>		<b>13,567,749</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176萬5,120元，較上年度預算數186萬9,270元，減少10萬4,150元，約5.57%，主要係增添教學遊戲場設備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: **1,730,120**

1. 圖書及博物 70,000

2. 其他設備 1,660,120

**(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 1,420,661

3. 收支平衡

總歲入 = 13,877,208 (即第一項)

總歲出 = 13,877,208 (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

113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)	(本)學年度預算與估計(上)學年度決算比較	
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
<b>12,461,244</b>	<b>各項收入</b>	<b>13,877,208</b>	<b>11,298,152</b>	<b>2,579,056</b>	<b>22.83%</b>
11,134,032	學雜費收入	12,869,208	9,530,244	3,338,964	35.04%
420,120	其他教學活動收入	0	0	0	#DIV/0!
703,989	補助及受贈收入	650,000	1,402,594	(752,594)	-53.66%
11,438	財務收入	8,000	15,888	(7,888)	-49.65%
191,665	其他收入	350,000	349,426	574	0.16%
<b>10,583,433</b>	<b>各項成本與費用</b>	<b>13,567,749</b>	<b>10,711,798</b>	<b>2,855,951</b>	<b>26.66%</b>
2,295,786	行政管理支出	2,924,329	2,317,150	607,179	26.20%
8,111,980	教學研究及訓輔支出	10,643,420	8,394,648	2,248,772	26.79%
175,667	其他支出	0	0	0	0.00%
<b>1,877,811</b>	<b>本期餘絀</b>	<b>309,459</b>	<b>586,354</b>	<b>(276,895)</b>	<b>-47.22%</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

113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
<b>不動產、房屋及設備</b>	<b>12,944,241</b>	<b>1,730,120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14,674,361</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	182,581	70,000	0	0	252,581	
其他設備	12,761,660	1,660,120	0	0	14,421,780	
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>7,030,068</b>	<b>1,420,661</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8,450,729</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	7,030,068	1,420,661	0	0	8,450,729	
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>5,914,173</b>	<b>309,459</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,223,632</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>5,914,173</b>	<b>309,459</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6,223,632</b>	

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

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
<b>其他設備.行政</b>				<b>1,070,120</b>			
教室戶外增設風雨走廊	1式	465,000	1	465,000	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
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
廚房爐台	1台	55,120	1	55,120	汰舊	老舊繡損汰舊換新。	廚房
<b>其他設備.教學</b>				<b>590,000</b>			
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
新設水泥涵管含覆土丘 (Φ0.6m×2.4m)	1座	60,000	1	60,000	新購	戶外教學律動發展	教學新添購
土堤涵洞主體結構設施	1式	180,000	1	180,000	新購	戶外教學律動發展	教學新添購
音樂鼓5入 (遊具尺寸Ø20*60cm~Ø40*80cm)	1組	60,000	1	60,000	新購	戶外教學律動發展	教學新添購
鐵琴(遊具尺寸90*50*90cm)	1組	80,000	1	80,000	新購	戶外教學律動發展	教學新添購
<b>圖書博物</b>				<b>70,000</b>			
圖書	1批	30,000		30,000			汰舊換新
繪本	1批	40,000		40,000			汰舊換新
<b>合計</b>				<b>1,730,120</b>			

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收入預算明細表  
113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	
11,134,032	學雜費收入	12,869,208	9,530,244	3,338,964	35.04%	預計招收93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	2,790,000	2,460,000	330,000	13.41%	93位幼生一學年30,000元
8,134,032	月費收入	10,079,208	7,070,244	3,008,964	42.56%	大班21位8,646元、中、小班48位8,724元、幼幼班24位9,984元，共十二個月。
420,120	其他教學活動收入	-	0	0	#DIV/0!	112學年度停止辦理課後才藝課程。
703,989	補助及受贈收入	650,000	1,402,594	(752,594)	-53.66%	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、準公共親職教育講座、準公共課程教學專業輔導等。
11,438	財務收入	8,000	15,888	(7,888)	-49.65%	活存利息收入。
191,665	其他收入	350,000	349,426	574	0.16%	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。
12,461,244	合計	13,877,208	11,298,152	2,579,056	22.83%	

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

113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	
2,295,786	<b>行政管理支出</b>	<b>2,924,329</b>	<b>2,317,150</b>	<b>607,179</b>	<b>26.20%</b>	
1,731,991	人事費	2,160,440	1,696,776	463,664	27.33%	園長1人、行政會計兼行政組長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。
3,151	業務費	30,000	12,800	17,200	134.38%	行政雜費支出。
10,730	維護費	50,000	-	50,000	#DIV/0!	各項水電設備維修。
272,279	退休撫卹費	361,500	285,902	75,598	26.44%	退休金提撥。
277,635	折舊及攤銷	322,389	321,672	717	0.22%	其他設備-行政折舊攤提。
<b>8,111,980</b>	<b>教學研究及 訓輔支出</b>	<b>10,643,420</b>	<b>8,394,648</b>	<b>2,248,772</b>	<b>26.79%</b>	
4,173,162	人事費	5,411,190	4,083,066	1,328,124	32.53%	教師兼任教學組長1人、教師1人、教保員6人、助理教保員2人、工讀生、代課費、加班費、三節獎金、年終獎金。
1,666,176	業務費	2,457,730	2,200,234	257,496	11.70%	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。
184,408	維護費	396,000	96,546	299,454	310.17%	教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外遊戲場維修。
1,201,074	退休撫卹費	1,240,668	1,109,612	131,056	11.81%	退休金提撥、勞保費、健保費。
887,160	折舊及攤銷	1,137,832	905,190	232,642	25.70%	其他設備-教學折舊攤提。
<b>175,667</b>	<b>其他支出</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	
175,667	財產交易短絀	0	0	0	0.00%	財產報廢。
<b>10,583,433</b>	<b>合計</b>	<b>13,567,749</b>	<b>10,711,798</b>	<b>2,855,951</b>	<b>26.66%</b>	

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

111學年度至115學年度

全9頁第8頁  
單位：新臺幣元

項 目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
<b>經常門現金收入</b>						(111)學年度全校學生人數：87人。 (112)學年度預估全校學生人數：93人。 (113)學年度預估全校學生人數：96人。 (114)學年度預估全校學生人數：95人。 (115)學年度全校學生人數：93人。
學雜費收入	12,869,208	12,355,920	12,607,920	13,565,244	11,134,032	
其他教學活動收入	0	0	0	0	420,120	
補助及受贈收入	650,000	550,000	550,000	1,402,594	703,989	
財務收入	2,380	2,380	2,380	15,888	11,438	
其他收入	300,000	130,000	120,000	349,426	191,665	
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	(480,000)	(550,000)	(584,200)	(593,200)	(672,235)	
合 計	13,341,588	12,488,300	12,696,100	14,739,952	11,789,009	
<b>經常門現金支出</b>						(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。(115)學年度教職員工人數：15人。 (111)學年度預估人事費用：5,905,153元。 (112)學年度預估人事費用：7,571,630元。 (113)學年度預估人事費用：8,819,412元。 (114)學年度預估人事費用：8,954,460元。 (115)學年度人事費用：9,120,658元。
行政管理支出	2,924,329	3,497,988	3,520,332	2,317,150	2,295,786	
教學研究及訓輔支出	10,643,620	10,492,596	10,393,793	8,394,648	8,111,980	
其他支出	0	0	0	0	175,667	
減：不產生現金流出之支出	(1,460,221)	(1,289,198)	(1,357,429)	(1,893,627)	(1,340,462)	
應付預付項目調整增(減)數	50,000	50,000	50,000	70,000	0	
合 計	12,157,728	12,751,386	12,606,696	8,888,171	9,242,971	
<b>經常門現金餘絀</b>	1,183,860	(263,086)	89,404	5,851,781	2,546,038	
出售資產現金收入	0	0	0	0	0	
<b>購置動產、無形資產及其他資產現金支出</b>						

項 目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
圖書及博物	75,000	80,000	80,000	70,000	0	
其他設備	1,765,120	1,209,198	1,461,198	1,660,120	563,108	
合 計	1,840,120	1,289,198	1,541,198	1,730,120	563,108	
扣減不動產支出前現金餘絀	(656,260)	(1,552,284)	(1,451,794)	4,121,661	1,982,930	
購置不動產現金支出		0	0	0	0	
償債現金收入		0	0	0	0	
償債現金支出		0	0	0	0	
影響本期現金收支調整數	-450,000	(490,000)	(520,000)	(560,000)	(594,271)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	(1,106,260)	(2,042,284)	(1,971,794)	3,561,661	1,388,659	
期初現金及銀行存款餘額	9,963,335	12,005,619	13,977,413	10,415,752	9,027,093	
期末現金及銀行存款餘額	8,857,075	9,963,335	12,005,619	13,977,413	10,415,752	

附表：

項 目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預估數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	8,857,075	9,963,335	12,005,619	13,977,413	10,415,752	
短期可變現資產	0	0	0	0	0	
流動金融資產	0	0	0	0	0	
應收款項	0	0	0	0	0	
存出保證金	0	0	0	0	0	
短期須償還負債	0	0	0	0	0	
流動負債	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。
預收款項	0	0	0	0	0	
存入保證金	0	0	0	0	0	
應付退休及離職金	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。
可用現金存量推估數	8,857,075	9,963,335	12,005,619	13,977,413	10,415,752	

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：校長林惠賢

董 事 長：董事長卓春英