

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園



109學年度

(自109年8月1日至110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

109 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

109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、廚工助理等13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1,194萬3,850元，較上年度預算數1,037萬7,950元，增加約156萬5,900元，增加約15.09%，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，11位本校教職員子女，89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。 98位幼生一學年30,000元；2位幼生一學年15,000元。 大、中、小班84位7,000元，幼幼班16位7,700元 共十二個月。	11,504,400
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。	19,750
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33位*20*二學期、招收特殊生幼兒園補助款2位*5,000*二學期。	21,320
合計		11,943,850

(二)、成本與費用預算編列基礎說明：

本學年度支出預算1,154萬4,950元，較上年度預算數1,000萬1,314元，增加154萬3,636元，增加約15.43%，主要係人事費用、退休撫卹費及部份其他設備及戶外遊戲區維修費增加所致。

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、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。	2,325,149
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。	9,219,801
合計		11,544,950

(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148萬637元，較上年度預算數135萬6,636元，增加12萬4,001元，增加約9.14%，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: 1,480,637

1. 圖書及博物 160,000
2. 其他設備 1,320,637

(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 1,081,737
3. 收支平衡

總歲入 = 11,943,850 (即第一項)

總歲出 = 11,943,850 (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

109學年度

全8頁第3頁
單位:新台幣元

(107)學年度 決算數	項目	(109)學年度 預算數 (1)	估計(108)學年度 決算數(2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
10,351,574	各項收入	11,943,850	10,329,738	1,614,112	15.6%
9,627,297	學雜費收入	11,504,400	9,584,044	1,920,356	20.0%
616,520	其他教學活動收入	396,000	657,720	(261,720)	-39.8%
2,482	財務收入	2,380	3,674	(1,294)	-35.2%
70,595	其他收入	19,750	73,500	(53,750)	-73.1%
34,680	補助及受贈收入	21,320	10,800	10,520	97.4%
8,833,206	各項成本與費用	11,544,950	9,889,222	1,655,728	16.7%
2,001,591	行政管理支出	2,325,149	2,262,726	62,423	2.8%
6,831,615	教學管理支出	9,219,801	7,626,496	1,593,305	20.9%
0	其它支出	0	0	0	0.0%
1,518,368	本期餘絀	398,900	440,516	(41,616)	-9.4%

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

109 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	10,891,256	1,480,637	0	0	12,371,893	
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	160,000	0	0	254,246	
其他設備	10,797,010	1,320,637	0	0	12,117,647	
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	1,081,737	1,056,199	0	0	2,137,936	
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	1,081,737	1,056,199	0	0	2,137,936	
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	9,809,519	424,438	0	0	10,233,957	
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	9,809,519	424,438	0	0	10,233,957	

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

109 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			305,000	
分離式冷氣機	1 台	55,000	55,000	行政新添購
辦公室地板PVC地磚	1 式	250,000	250,000	行政汰舊換新
其他設備.教學			1,015,637	
攝錄影機	1 台	55,000	55,000	教學新添購
儲藏高櫃、教具櫃、書櫃	1 批	375,637	375,637	各班新添購
白板櫃、開放矮櫃				
筆記型電腦	1 台	35,000	35,000	教學新添購
教室地板架高工程	4 間	550,000	550,000	各班汰舊換新
圖書博物			160,000	
圖書	1 批	80,000	80,000	汰舊換新
繪本	1 批	80,000	80,000	汰舊換新
合 計			1,480,637	

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收 入 預 算 明 細 表

109學年度

全8頁第6頁

單位:新台幣元

(107)學年度 決算數	項目名稱		(109)學年度 預算數	估計(108)學年 度決算數	(109)學年度預算與估計 (108)學年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
9,627,297	4110	學雜費收入	11,504,400	9,584,044	1,920,356	20.0%	預計招收100位幼生，11位本校教職員子女，89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。
2,565,500	4111	註冊費收入	2,970,000	2,550,000	420,000	16.5%	98位幼生一學年30,000元 2位幼生一學年15,000元
7,061,797	4112	月費收入	8,534,400	7,034,044	1,500,356	21.3%	大、中、小班84位7,000元 幼幼班16位7,700元 共十二個月。
616,520	4120	其他教學活動收入	396,000	657,720	(261,720)	-39.8%	課後才藝約55人次×3,600元×二學期。
2,482	4130	財務收入	2,380	3,674	(1,294)	-35.2%	活存利息收入。
70,595	4140	其他收入	19,750	73,500	(53,750)	-73.1%	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。
34,680	4150	補助及受贈收入	21,320	10,800	10,520	97.4%	代辦教育局5歲免學費補助 款行政處理費33位*20*二學 期、招收特殊生幼兒園補助 款2位*5,000*二學期。
10,351,574		合計	11,943,850	10,329,738	1,614,112	15.6%	

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

109學年度

全8頁第7頁
單位:新台幣元

(107)學年度 決算數	項目名稱		(109)學年度 預算數	估計(108)學年 度決算數	(109)學年度預算與估計 (108)學年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
2,001,591	5120	行政管理支出	2,325,149	2,262,726	62,423	2.8%	
1,388,515	5121	人事費	1,624,588	1,674,986	(50,398)	-3.0%	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、三節獎金、年終獎金。
1,368	5122	業務費	15,000	1,160	13,840	1193.1%	行政雜費支出。
-	5123	維護費	10,000	5,000	5,000	100.0%	各項水電設備維修。
235,376	5124	退休撫卹費	308,561	227,736	80,825	35.5%	退休金提撥、勞保費、健保費。
376,332	5125	折舊及攤銷	367,000	353,844	13,156	3.7%	其他設備-行政折舊攤提。
6,831,615	5130	教學管理支出	9,219,801	7,626,496	1,593,305	20.9%	
3,871,905	5131	人事費	4,956,337	4,099,526	856,811	20.9%	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。
1,629,996	5132	業務費	2,503,500	1,943,656	559,844	28.8%	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
100,709	5133	維護費	153,000	305,000	(152,000)	-49.8%	教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外遊戲場維修。
660,032	5134	退休撫卹費	892,227	629,284	262,943	41.8%	退休金提撥、勞保費、健保費。
568,973	5135	折舊及攤銷	714,737	649,030	65,707	10.1%	其他設備-教學折舊攤提。
-		其它支出	0	0	0	0.0%	
-	5136	財產交易短絀	0	0	0	0.0%	財產報廢。
8,833,206		合計	11,544,950	9,889,222	1,655,728	16.7%	

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
105學年度至109學年度

全8頁第8頁
單位：新臺幣元

項 目	109學年度 預算數	108學年度 預估決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	105學年度 決算數
經常門現金收入					
學雜費收入	11,504,400	9,584,044	9,627,297	7,852,778	8,694,597
其他教學活動收入	396,000	657,720	616,520	459,750	305,975
補助及受贈收入	21,320	10,800	34,680	40,935	15,000
財務收入	2,380	3,674	2,482	1,216	24,210
其他收入	19,750	73,500	70,595	204,423	515,697
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	11,943,850	10,329,738	10,351,574	8,559,102	9,555,479
經常門現金支出					
行政管理支出	2,325,149	2,262,726	2,001,591	1,845,044	2,900,493
教學研究及訓輔支出	9,219,801	7,626,496	6,831,615	6,519,226	6,847,295
其他支出	0	0	0	64,154	0
減：不產生現金流出之支出	(1,081,737)	(1,002,874)	(945,305)	(1,027,772)	(680,924)
應付預付項目調整增(減)數	-	0	(18,348)	(12,900)	604,922
合 計	10,463,213	8,886,348	7,869,553	7,387,752	9,671,786
經常門現金餘絀	1,480,637	1,443,390	2,482,021	1,171,350	(116,307)
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	160,000	0	0	52,458	0
其他設備	1,320,637	498,110	480,914	335,844	6,291,388
合 計	1,480,637	498,110	480,914	388,302	6,291,388
扣減不動產支出前現金餘絀	0	945,280	2,001,107	783,048	(6,407,695)
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	(15,066)	(1,687)
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	0	945,280	2,001,107	767,982	(6,409,382)
期初現金及銀行存款餘額	4,008,415	3,063,135	1,062,028	294,046	6,703,428
期末現金及銀行存款餘額	4,008,415	4,008,415	3,063,135	1,062,028	294,046

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：董事長鍾聿琳