

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園



114學年度

(自114年8月1日至115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

114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

114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，由校長就符合教保服務人員條例規定之人員擔任園長，經董事會同意後聘任之，並報請所在地直轄市、縣（市）主管機關核定。本園聘教師、教保員、助理教保員、工讀生、行政人員、廚工、廚工助理員1人（兼）、清潔員1人（兼）等17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、教保員或職員兼任，協助相關事務之推展。

二、重要園務計劃：

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：

本園各項收入項目包括每學期的註冊費(帳列學費收入)、每月的月費(帳列雜費收入)等。本園收費準則，乃依據高雄市教育局收費標準，並參考高雄市教保服務機構收退費辦法收費情形，再依園內收支平衡之原則後始實施。

114學年度收入預計數為1,388萬4,000元，較上年度預算數1,387萬7,208元，增加約6,792元，增加幅度為0.05%，主要係其他收入增加所致。

收入預算項目：	說明	金額
1. 學雜費收入	註冊費收入:92位幼生一學年每生30,000元。 月費收入:大班22位8,800元、中、小班46位8,900元、 幼幼班24位10,000元，共十二個月。	12,876,000
2. 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
3. 財務收入	活存利息收入。	8,000
4. 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。	450,000
合計		13,884,000

(二)、成本與費用預算編列基礎說明：

114學年度各項成本與費用預算數1,377萬9,332元，較上年度預算數1,356萬7,749元，增加21萬1,583元，增加幅度為1.56%，主要係本園加入準公共教保服務機構於113學年與高雄市教育局完成續約作業，配合高雄市教育局所發布之要項規定，調整人事費用及相關業務費用所致。

支出預算項目：	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、加班費。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。	2,877,778
2. 教學研究及訓輔支出	教師2人、教保員7人(含一名育嬰假期滿下半年回歸)、助理教保員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。	10,901,554
合計		13,779,332

(三)、重要長期營運資產增置計畫預算編列基礎說明：

114學年度其他設備增置及圖書博物新添購148萬1,970元，較上年度預算數173萬120元，減少24萬8,150元，減少幅度約14.34%，主要本期增置項目包括幼兒園內外牆粉刷防塵漆工程、廚房爐台、餐具保溫消毒櫃、單門冰箱等行政設備汰舊換新或新購。為強化教學設備，本期購置筆記型電腦、攝錄影機、雷射投影機等。另為提升家長接送幼兒的安全及增加戶外學習空間，於教室外部增設活動風雨走廊。

增置重要長期營運資產合計：**1,481,970**

1. 圖書及博物 60,000

2. 其他設備 1,421,970

(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 1,377,302

3. 收支平衡 -

總歲入 = 13,884,000 (即第一項)

總歲出 = 13,884,000 (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

114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)	比較增減	
				差異 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2) *100
11,942,574	各項收入	13,884,000	13,562,796	321,204	2.37%
10,468,207	學雜費收入	12,876,000	12,238,347	637,653	5.21%
972,754	補助及受贈收入	550,000	734,152	(184,152)	(25.08%)
17,794	財務收入	8,000	14,156	(6,156)	(43.49%)
483,819	其他收入	450,000	576,141	(126,141)	(21.89%)
11,411,967	各項成本與費用	13,779,332	13,216,746	562,586	4.26%
2,473,504	行政管理支出	2,877,778	2,659,648	218,130	8.20%
8,938,463	教學研究及訓輔支出	10,901,554	10,557,098	344,456	3.26%
530,607	本期餘絀	104,668	346,050	(241,382)	(69.75%)

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

114學年度

全9頁第4頁
單位:新臺幣元

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	14,178,859	1,481,970	0	0	15,660,829	
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	60,000	0	0	242,581	
其他設備	13,996,278	1,421,970	0	0	15,418,248	
購建中營運資產	0	0	0	0	0	
租賃資產	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	9,407,580	1,377,302	0	0	10,784,882	
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	9,407,580	1,377,302	0	0	10,784,882	
租賃資產	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	4,771,279	104,668	0	0	4,875,947	
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	4,771,279	104,668	0	0	4,875,947	

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
114學年度

全9頁第5頁
單位:新臺幣元

項目名稱	單位	單價	數量	總價	汰舊或 新購	說明	備註
其他設備.行政				861,970			
幼兒園內外牆粉刷防塵漆工程	式	630,970	1	630,970	新購	園內牆壁壁癌、窗邊滲水及戶外白色牆裂開剝落修繕	園內及戶外牆面
廚房爐台	台	56,000	1	56,000	汰舊	老舊鏽損汰舊換新	廚房
餐具保溫消毒櫃	台	65,000	1	65,000	汰舊	老舊鏽損汰舊換新	廚房
單門冰箱	台	30,000	1	30,000	汰舊	老舊汰舊換新	廚房
變頻四門風冷全冷凍庫	台	80,000	1	80,000	汰舊	老舊汰舊換新	廚房
其他設備.教學				560,000			
筆記型電腦	台	30,000	4	120,000	汰舊	各班老師教學文書處理	教學新添購
攝錄影機	台	50,000	1	50,000	新購	紀錄幼生活動影片	教學新添購
雷射投影機	台	40,000	1	40,000	新購	教師教學及師生在課堂中產生互動樂趣	教學新添購
教室戶外增設活動風雨走廊	式	350,000	1	350,000	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、教室戶外學習區
圖書博物				60,000			
圖書	批	30,000		30,000			汰舊換新
繪本	批	30,000		30,000			汰舊換新
合 計				1,481,970			

私立輔英科技大學附設高雄市幼兒園

收入預算明細表

114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	
10,468,207	學雜費收入	12,876,000	12,238,347	637,653	5.21%	114/預計招收92位幼生，本校教職員工女、大寮鄰近地區居民子女。
2,460,000	學費收入	2,760,000	2,670,000	90,000	3.37%	113/ 89位幼生一學年每生30,000元。 114/ 92位幼生一學年每生30,000元。
8,008,207	雜費收入	10,116,000	9,568,347	547,653	5.72%	113/ 大班19位、中、小班46位、幼幼班24位。 114/ 大班22位8,800元、中、小班46位8,900元、幼幼班24位10,000元，共十二個月。
972,754	補助及受贈收入	550,000	734,152	(184,152)	(25.08%)	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。
17,794	財務收入	8,000	14,156	(6,156)	(43.49%)	活存利息收入。
483,819	其他收入	450,000	576,141	(126,141)	(21.89%)	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。
11,942,574	合計	13,884,000	13,562,796	321,204	2.37%	

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

114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	
2,473,504	行政管理支出	2,877,778	2,659,648	218,130	8.20%	
1,853,719	人事費	2,203,580	2,074,140	129,440	6.24%	園長1人、行政會計1人、廚工1人、廚工助理員1人(兼)、清潔員(兼)、廚工代班費、加班費、三節獎金、年終獎金。
23,215	業務費	30,000	42,734	(12,734)	(29.80%)	行政雜費支出。
11,450	維護費	50,000	18,318	31,682	172.96%	各項水電設備維修。
266,079	退休撫卹費	292,884	222,614	70,270	31.57%	退休金提撥。
319,041	折舊及攤銷	301,314	301,842	(528)	(0.17%)	其他設備-行政折舊攤提。
8,938,463	教學研究及訓輔支出	10,901,554	10,557,098	344,456	3.26%	
4,624,188	人事費	5,735,550	5,769,353	(33,803)	(0.59%)	教師兼任教學組長1人、教師1人、教保員7人(含一名育嬰假期滿下半年回歸)、助理教保員2人、工讀生1人、代課費、加班費、三節獎金、年終獎金。
2,230,094	業務費	2,475,880	2,132,140	343,740	16.12%	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。
66,686	維護費	274,000	373,957	(99,957)	(26.73%)	教學設備、廁所、冷氣維修費、戶外遊戲場維修。
1,142,495	退休撫卹費	1,340,136	1,316,762	23,374	1.78%	退休金提撥、勞保費、健保費。
875,000	折舊及攤銷	1,075,988	964,886	111,102	11.51%	其他設備-教學折舊攤提。
0	其他支出	0	0	0	0.00%	
0	財產交易短絀	0	0	0	0.00%	財產報廢。
11,411,967	合計	13,779,332	13,216,746	562,586	4.26%	

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
112學年度至116學年度

全9頁第8頁
單位：新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
經常門現金收入						(112)學年度全校學生人數：86人。 (113)學年度全校學生人數：89人。 (114)學年度預估全校學生人數：92人。 (115)學年度預估全校學生人數：92人。 (116)學年度預估全校學生人數：92人。
學雜費收入	12,876,000	12,876,000	12,876,000	12,238,347	10,468,207	
補助及受贈收入	550,000	550,000	550,000	734,152	972,754	
財務收入	8,000	8,000	8,000	14,156	17,794	
減:不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	
其他收入	450,000	450,000	450,000	576,141	483,819	
資產負債項目調整增(減)數	(450,000)	(480,000)	(550,000)	(584,200)	128,793	
合 計	13,434,000	13,404,000	13,334,000	12,978,596	12,071,367	
經常門現金支出						(112)學年度教職員工工人數：17人。 (113)學年度教職員工工人數：17人。 (114)學年度預估教職員工工人數：17人。 (115)學年度預估教職員工工人數：17人。 (116)學年度預估教職員工工人數：17人。 (112)學年度人事費用：6,477,907元。 (113)學年度預估人事費用：7,843,493元。 (114)學年度預估人事費用：7,939,130元。 (115)學年度預估人事費用：8,108,130元。 (116)學年度預估人事費用：8,277,130元。
行政管理支出	2,955,778	2,916,778	2,877,778	2,659,648	2,473,504	
教學研究及訓輔支出	11,200,554	11,031,554	10,901,554	10,557,098	8,938,463	
其他支出		0	0	0	0	
減:不產生現金流出之支出	(1,518,475)	(1,446,167)	(1,377,302)	(1,270,478)	(1,194,041)	
資產負債項目調整增(減)數	50,000	50,000	50,000	(36,951)	0	
合 計	12,687,857	12,552,165	12,452,030	11,909,317	10,217,926	
經常門現金餘絀	746,143	851,835	881,970	1,069,279	1,853,441	
出售資產現金收入		0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出						

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
圖書及博物	60,000	60,000	60,000	60,000	9,600	
其他設備	1,421,970	1,421,970	1,421,970	1,173,118	1,255,089	
合 計	1,481,970	1,481,970	1,481,970	1,233,118	1,264,689	
扣減不動產支出前現金餘絀	(735,827)	(630,135)	(600,000)	(163,839)	588,752	
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	(35,000)	(52,500)	(70,000)	(192,500)	(660,398)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數	(770,827)	(682,635)	(670,000)	(356,339)	(71,646)	
期初現金及銀行存款餘額	4,475,632	5,158,267	5,828,267	6,184,606	6,256,252	
期末現金及銀行存款餘額	3,704,805	4,475,632	5,158,267	5,828,267	6,184,606	

附表二：

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額	3,704,805	4,475,632	5,158,267	5,828,267	6,184,606	
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	3,704,805	4,475,632	5,158,267	5,828,267	6,184,606	

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：董事長張可立