

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園

107 學 年 度

(自107年8月1日至108年7月31日止)

預 算 書

目

錄

一、預算說明書	1
二、收支餘絀預計表	4
三、預計長期營運資產變動表	5
四、預計增置重要長期營運資產明細表	6
五、預計借款變動表	7
六、收入預算明細表	8
七、成本與費用預算明細表	9
八、預計購建土地及重大工程明細表	10
附表一 學雜費收入預算明細表	11
附表二 財務收入預算明細表	12
附表三 雜項收入預算明細表	13
附表四 人事費預算明細表	14
附表五 業務費預算明細表	15
附表六 維護費預算明細表	16
附表七 退休撫卹費預算明細表	17
附表八 折舊及攤銷預算明細表	18

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園

預 算 說 明 書

107 學 年 度

全3頁第1頁

壹、幼兒園組織及職掌：

一、立案依據：

1. 本校依幼稚教育法及幼稚教育法施行細則，設置崑山科技大學附設幼兒園，經教育部核備94年3月3日台技(四)字第0940027257號函及臺南縣政府93年12月30日府教特字第0930255679號函核准立案。
2. 依「托兒所及幼稚園改制幼兒園辦法」改制為「私立崑山科技大學附設附設臺南市幼兒園」，經臺南市政府教育局101年6月4日南市教幼字第1010447314號函核准通過。

二、組織及職掌：

指導委員會：謀求幼兒園發展，審核幼兒園預、決算及其他重大事項。

園 長：綜理幼兒園園務

總務組：關於財物收支、預算、會計帳務、出納、人事、文書、印信、保管等事項。

教學組：關於兒童教育、學生實習、教材編製等事項。

衛保組：關於兒童保健、衛生器材、兒童行為輔導、社會工作等事項。

貳、重要園務計畫：

一、營運計畫：

計畫名稱	計畫重點	預期效益
一般行政業務及管理	文書處理、物品採購、環境管理、財產保管、設備維護、經費收支、人事管理、會計歲計等事項。	使教保、衛保、總務等工作更臻完備。
教學訓輔業務-教學	以多元化的精神進行教學，使學童的學習與日常生活結合，輔以適當的戶外教學以延伸教學情境。	使教育與生活融為一體，使學生身心正常發展、創造學童光明遠景。
教學訓輔業務-訓練	與幼兒保育系及幼教學程密切合作、接受本校學生參觀、訪談及實習，使本校學生就近獲得學習機會，並使本園教師得到教學相長的機會。	適度開放校內、外學生實習，在與實習單位合作的過程中，調整本身課程設計的盲點，使學童在良好的學習環境中正常發展。
產學合作	與全國各幼兒園所建立良好互動，定期參訪或交流，觀摩其他單位之發展概況，邀聘專家學者蒞校指導。	. 與幼兒保育系合作、儘速建立臺南市幼兒園合作交流網路。 . 與臺南市幼教協會合作，定期協辦幼教講習活動，並擴大與臺南市以外相關單位合作。 . 與縣市教育局合作，舉辦各類型宣導或講習活動。
更新圖儀設備	學童用書、教職員專業成長用書、教具持續依計畫添購。	充實圖書資源，使教師與學生能獲得學習上的協助，提高教學與學習效果。

二、重要長期營運資產增置計畫(完成期限超過1學年度者)：無。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、其他重要計畫：無。

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園

預算說明書

107 學年度

全3頁第2頁

參、本學年度預算概要

一、收入預算說明

收入項目	預算金額	%
學雜費收入	3,927,000	99.9%
財務收入	1,000	0.0%
其他收入	2,000	0.1%
合計	3,930,000	100.0%

說明：

1. 學費收入：其他人士子女33人，每學期註冊費每人14,000元；
本校員工及親屬子女7人，每學期註冊費每人11,000元計算。
2. 雜費收入：預計招收40人，大、中、小班每人月費5,800元及幼班6,800元，
以12月計算。
3. 財務收入：銀行活期儲蓄存款利息。
4. 其他收入：主係出售非消耗品等收入。

二、成本與費用預算說明

經常門支出項目	含折舊、攤銷		不含折舊、攤銷	
	預算金額	%	預算金額	%
董事會支出	0	0.0%	0	0.0%
行政管理支出	833,000	21.2%	816,000	20.9%
教學研究及訓輔支出	3,097,000	78.8%	3,084,000	79.1%
其他支出	0	0.0%	0	0.0%
合計	3,930,000	100.0%	3,900,000	100.0%

說明：

1. 經常門支出總額393萬元，扣除折舊及攤銷3萬元，淨支出為390萬元。
2. 人事費：
以6人(園長1人、廚工1人、教師4人)，除廚工編列12個月薪資外，餘編列13.5個月薪資。
3. 業務費：
(1)行政-業務費：編列郵電費1萬元、廚房用品及器皿1萬元及各項業務費2萬元，共計4萬元。
(2)教學-業務費：編列129萬元，主係水電費13萬元、課業活動30萬元、輔導教學費30萬元及各項業務費56萬元。
4. 維護費：編列8萬元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明：

編列圖書及博物計10,000元。

主係配合教學計畫，增購雜誌月刊等。為提供幼兒教育課程規劃之多樣性，以增進與提升教師專業知能、充實幼童閱讀學習教材、擴展幼兒童閱讀領域與教師閱聽學習教學之需。

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園

預算說明書

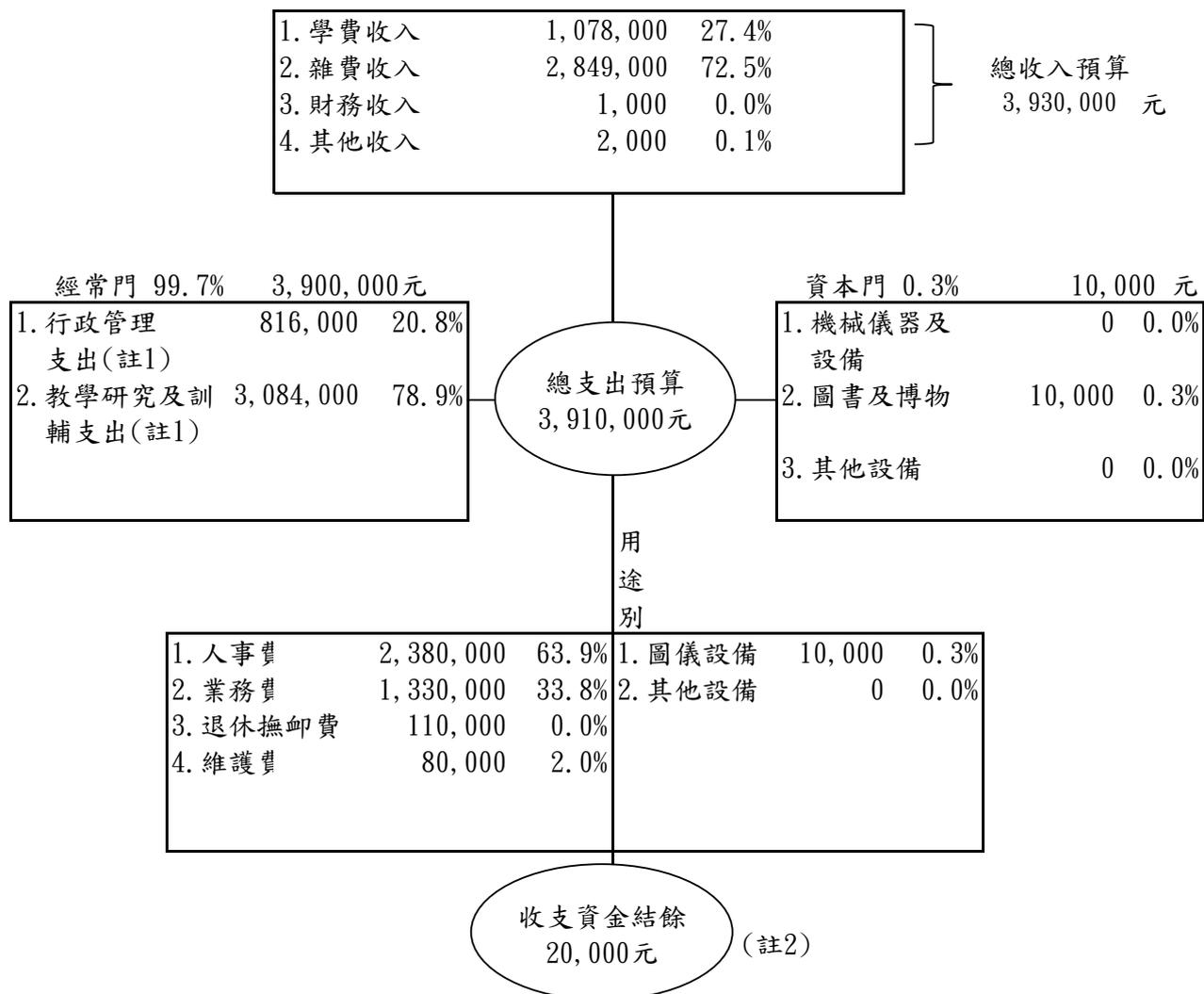
107 學年度

全3頁第3頁

肆、其他必要說明事項：

單位：元

預算分析表



註1. 不含財產折舊、攤銷共計30,000元(行政管理支出17,000元、教學研究及訓輔支出13,000元)

註2. 收支資金結餘20,000元+資本門支出10,000-財產折舊及攤銷30,000=0 (=收支餘絀預計表之本期餘絀)→依教育部規定併入崑山科技大學預算書編列「附屬機構收益」

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園

收支餘絀預計表

107 學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

(前)學年度 決算數	項 目	(本)學年度 預算數 (1)	估計(上)學年度 決算數 (2)	比較增減	
				金額 (3)=(1)-(2)	% (4)=(3)/(2)*100
4,866,897	各項收入	3,930,000	3,163,000	767,000	24.25
4,829,917	學雜費收入	3,927,000	3,141,000	786,000	25.02
0	推廣教育收入	0	0	0	-
0	產學合作收入	0	0	0	-
0	其他教學活動收入	0	0	0	-
30,000	補助及受贈收入	0	20,000	(20,000)	(100.00)
0	附屬機構收益	0	0	0	-
2,468	財務收入	1,000	1,000	0	-
0	銷貨收入	0	0	0	-
4,512	其他收入	2,000	1,000	1,000	100.00
4,679,317	各項成本與費用	3,930,000	3,163,000	767,000	24.25
0	董事會支出	0	0	0	-
1,993,060	行政管理支出	833,000	795,000	38,000	4.78
2,686,257	教學研究及訓輔支出	3,097,000	2,368,000	729,000	30.79
0	獎助學金支出	0	0	0	-
0	推廣教育支出	0	0	0	-
0	產學合作支出	0	0	0	-
0	其他教學活動支出	0	0	0	-
0	附屬機構損失	0	0	0	-
0	財務費用	0	0	0	-
0	銷貨成本	0	0	0	-
0	其他支出	0	0	0	-
187,580	本期餘絀	0	0	0	-

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園

預計長期營運資產變動表

107學年度

全1頁第1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	預計本學年度底 結存金額	說明
不動產、房屋及設備	422,000	10,000	0	432,000	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	
機械儀器及設備	141,900	0	0	141,900	
圖書及博物	24,000	10,000	0	34,000	註1
其他設備	256,100	0	0	256,100	
累計折舊	332,000	30,000	0	362,000	
土地	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	0	0	
房屋及建築	0	0	0	0	
機械儀器及設備	110,036	13,164	0	123,200	註2
其他設備	221,964	16,836	0	238,800	註2
不動產、房屋及設備淨額	90,000	(20,000)	0	70,000	
無形資產	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	
累計攤銷	0	0	0	0	
專利權	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	
無形資產淨額	0	0	0	0	
合計	90,000	(20,000)	0	70,000	

註1：增加金額係財產增置，見「預計增置長期營運資產明細表」

註2：增加金額係財產折舊，見附表八「折舊及攤銷預算明細表」

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園
 預計增置重要長期營運資產明細表
 107 學 年 度

全1頁第1頁
 單位：新臺幣元

項目、重要長期營運 資產名稱	提出單位	數 量	單 價	總 價	備 註
不動產、房屋及設備				0	
機械儀器及設備				0	
圖書及博物				10,000	
兒童繪本	教學組	1 批	10,000	10,000	
其他設備				0	
無形資產				0	
合計				10,000	

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園

預計借款變動表

107 學 年 度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

借款用途	預計借款期間	估計期初金額	預計本學年度舉借金額	預計本學年度償還金額	預計期末金額	備註
無						
合計						

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園

收入預算明細表

107 學年度

全1頁第1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	估計(上)學 年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
					差異	%	
4,829,917	4110	學雜費收入	3,927,000	3,141,000	786,000	25.02	
1,404,888	4111	學費收入	1,078,000	897,000	181,000	20.18	附表一
3,425,029	4112	雜費收入	2,849,000	2,244,000	605,000	26.96	附表一
0	4120	推廣教育收入	0	0	0	-	
0	4130	產學合作收入	0	0	0	-	
0	4140	其他教學活動收入	0	0	0	-	
30,000	4150	補助及受贈收入	0	20,000	(20,000)	(100.00)	
30,000	4151	補助收入	0	20,000	(20,000)	(100.00)	
0	4160	附屬機構收益	0	0	0	-	
2,468	4170	財務收入	1,000	1,000	0	-	
2,468	4171	利息收入	1,000	1,000	0	-	附表二
4,512	4190	其他收入	2,000	1,000	1,000	100.00	
4,512	4199	雜項收入	2,000	1,000	1,000	100.00	附表三
4,866,897		合計	3,930,000	3,163,000	767,000	24.25	

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園

成本與費用預算明細表

107 學年度

全1頁第1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	估計(上) 學年度 決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
					差異	%	
0	5110	董事會支出	0	0	0	-	
1,993,060	5120	行政管理支出	833,000	795,000	38,000	4.78	
842,326	5121	人事費	736,000	663,000	73,000	11.01	附表四
1,072,169	5122	業務費	40,000	75,000	(35,000)	(46.67)	附表五
0	5123	維護費	0	0	0	-	
42,224	5124	退休撫卹費	40,000	36,000	4,000	11.11	附表七
36,341	5125	折舊及攤銷	17,000	21,000	(4,000)	(19.05)	附表八
2,686,257	5130	教學研究及訓輔支出	3,097,000	2,368,000	729,000	30.79	
1,813,871	5131	人事費	1,644,000	1,693,000	(49,000)	(2.89)	附表四
604,994	5132	業務費	1,290,000	528,000	762,000	144.32	附表五
171,130	5133	維護費	80,000	62,000	18,000	29.03	附表六
84,064	5134	退休撫卹費	70,000	74,000	(4,000)	(5.41)	附表七
12,198	5135	折舊及攤銷	13,000	11,000	2,000	18.18	附表八
0	5140	獎助學金支出	0	0	0	-	
0	5150	推廣教育支出	0	0	0	-	
0	5160	產學合作支出	0	0	0	-	
0	5190	財務費用	0	0	0	-	
0	51X0	其他支出	0	0	0	-	
4,679,317		合計	3,930,000	3,163,000	767,000	24.25	

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園

預計購建土地及重大工程明細表

107學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

土地及 工程名稱	土地或工程 總預算及資金來源			全部計畫 各學年度預算		本學年度預算		說明
	總經費	資金來源及金額		學年度	金額	資金 來源	金額	
		自有資金	借款					
無								
合計								

備註： 無

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園 107學年度學雜費收入預算明細表

全1頁第1頁

項目名稱	類別	學生數	單價	一學期	學期	一學年
學費收入	其他人士子女招生註冊費	33 人	14,000 每學期	462,000	2	924,000
	本校員工親屬子女註冊費	2 人	11,000 每學期	22,000	2	44,000
	本校員工子女註冊費	5 人	11,000 每學期	55,000	2	110,000
	小計	40 人		539,000		1,078,000

項目名稱	類別	學生數	單價	一個月	月數	一學年
雜費收入	大、中、小班月費	35 人	5,800 每月	203,000	12	2,441,000
	幼班月費	5 人	6,800 每月	34,000	12	408,000
	小計	40 人		237,000		2,849,000

總 合 計						3,927,000
-------	--	--	--	--	--	-----------

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園 107學年度財務收入預算明細表

全1頁第1頁

項目名稱	本金	利率	期間	利息
活期儲蓄存款	500,000	0.20%	上下期利息	1,000
合 計	500,000			1,000

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園 107學年度雜項收入預算明細表
全1頁第1頁

項目名稱		金額
1	出售非消耗品等收入	1,500
2	行政作業費收入	500
合 計		2,000

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園 107學年度人事費預算明細表

◎行政人事費

全1頁第1頁

職級	人數	每 月 支 付					年終 獎金	全 學 年 合 計			
		本薪	津貼	加班費	小計	保險費		月數	薪資	保險費	合計
園長	1	40,000	0	0	40,000	2,100	60,000	13.5	540,000	26,200	569,200
廚工	1	12,000	0	0	12,000	1,900	0	12.0	144,000	22,800	166,800
合計	2	52,000	0	0	52,000	4,000	60,000		684,000	49,000	736,000

◎教學人事費

職級	人數	每 月 支 付					年終 獎金	全 學 年 合 計			
		本薪	津貼	加班費	小計	保險費		月數	薪資	保險費	合計
教師	2	25,500	200	1,500	54,400	3,100	38,250	13.5	774,500	75,330	852,830
教保員	2	23,400	200	1,500	50,200	3,000	35,100	13.5	718,500	72,670	791,170
合計	4	48,900	400	3,000	104,600	6,100	73,350		1,493,000	148,000	1,644,000

人事費 總合計	100,900	400	3,000	156,600	10,100	133,350		2,177,000	197,000	2,380,000
------------	---------	-----	-------	---------	--------	---------	--	-----------	---------	-----------

◎保險費內含二代健保雇主負擔補充保費

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園 107學年度業務費預算明細表

全1頁第1頁

項目名稱	董事會支出	行政管理支出	教學研究及訓 輔支出	合 計
1 文具紙張費	0	5,000	0	5,000
2 印刷費	0	5,000	0	5,000
3 郵電費	0	10,000	0	10,000
4 水電費	0	0	130,000	130,000
5 旅運費	0	0	10,000	10,000
6 福利費	0	10,000	0	10,000
7 稅捐及租金	0	0	0	0
8 慶典活動費	0	0	60,000	60,000
9 招生及校務宣傳費	0	0	15,000	15,000
10 課業活動費	0	0	300,000	300,000
11 衛生及保健費	0	0	10,000	10,000
12 輔導教學費	0	0	300,000	300,000
13 其 他	0	10,000	465,000	475,000
合 計	0	40,000	1,290,000	1,330,000

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園 107學年度維護費預算明細表

全1頁第1頁

項目名稱	說 明	金 額
教學-維修養護費	冷氣機、滅火器、抽風機、冷凍櫃維護，玻璃破損換修，門鎖換修，窗戶維修，教室，窗簾安裝，防撞設施安裝，鏡子安裝，電話線路維護，燈泡換修，照明維護，水龍頭及水槽維護，戶外遊戲場、植物及草皮維護、監視器維修、廁所隔間板。	40,000
教學-設備維護費	教室桌椅維護、飲水機維護、幻燈機、實物投影機、印表機、電腦相關設備維護。	40,000
合 計		80,000

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園 107學年度退休撫卹費預算明細表

全1頁第1頁

項目名稱	說 明	金 額
行政-退休撫卹費	行政人員勞退金 月薪40,000 * 提撥率6% * 12個月 * 1位園長 月薪12,000 * 提撥率6% * 12個月 * 1位廚工	40,000
教學-退休撫卹費	教學人員勞退金 月薪25,500 * 提撥率6% * 12個月 * 2位教師 月薪23,400 * 提撥率6% * 12個月 * 2位教師	70,000
合 計		110,000

私立崑山科技大學附設臺南市幼兒園 107學年度折舊及攤銷預算明細表

全1頁第1頁

財產類別	項目	董事會支出	行政管理支出	教學研究及訓 輔支出	合計
土地改良物	折舊	0	0	0	0
房屋及建築	折舊	0	0	0	0
機械儀器及設備	折舊	0	13,164	0	13,164
其他設備	折舊	0	3,836	13,000	16,836
小計	折舊	0	17,000	13,000	30,000
專利權	攤銷	0	0	0	0
電腦軟體	攤銷	0	0	0	0
小計	攤銷	0	0	0	0
合計	折舊+ 攤銷	0	17,000	13,000	30,000

製 表：倪 麗 君 

主辦會計：謝 定 錦 

校 長：蘇 炎 坤 

董 事 長：曾 韋 龍 