

【附錄】

私立朝陽科技大學
附設臺中市幼兒園

107 學年度

(自民國 107 年 8 月 1 日起至 108 年 7 月 31 日止)

預 算 書



私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

107學年度

預算書表目錄

一、預算說明書	第 1 頁
二、收支餘絀預計表	第 2 頁
三、預計長期營運資產變動表	第 3 頁
四、預計增置重要長期營運資產明細表	第 4 頁
五、收入預算明細表	第 5 頁
六、成本與費用預算明細表	第 6 頁
七、學雜費收入預計表	第 7 頁
八、財務收入預計表	第 8 頁

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

預算說明書

107 學年度

壹、幼兒園組織及職掌：

- 一、本園置園長一人，綜理園務，教師、行政人員等若干人。另行政工作由校本部總務、人資、財務單位負責支援。
- 二、職掌：本園提供幼兒保育系及教育學程教學實習、實驗研究及社區服務。

貳、重要園務計畫：

一、營運計畫：

1. 創立宗旨：

- (1) 提供優質幼兒教育場域，服務本校教職員工及鄰近社區居民之子女就學。
- (2) 提供本校師資培育中心及幼兒保育系、所，師生教學、實習、觀察及研究需要。
- (3) 提供各系所資源統整，增進教學效益。

2. 重要計畫：

- (1) 蒙特梭利教學的落實與本土化。
- (2) 培養教師第二專長之能力。
- (3) 結合社區、家長，共創優質教保活動。

二、重要長期營運資產增置計畫：本學年度無金額超過 500 萬或工程期間達一年以上之工程。

三、長期債務之舉借及償還：無

四、其他重要計畫：無

參、本學年度預算概要：

一、收入預算說明：107 學年度預估可自由運用總收入 22,216,700 元：學雜費收入 21,800,300 元，其他教學活動收入 356,400 元，財務收入 60,000 元。

二、成本與費用預算說明：107 學年度預估經常門支出 17,236,700 元：人事費 11,404,500 元，業務費 3,732,200 元，維護費 1,100,000 元，退休撫卹費 320,000 元，折舊及攤銷 220,000 元，獎助學金支出 300,000 元，其他教學活動支出 160,000 元。

三、重要固定資產增置計畫說明：107 學年度預計購置教學設備計 500,000 元，其明細詳第 4 頁。

肆、其他必要說明事項：本幼兒園於民國 87 年 5 月 15 日經教育部台(87)技(二)字第 87047241 號函核准設立「私立朝陽科技大學附設幼稚園」，並於民國 102 年 1 月 19 日經教育部臺教技(二)字第 1020005200 號函核准更名為「私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園」

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園
收支餘絀預計表
107 學年度

(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
	各項收入				
18,020,521	學雜費收入	21,800,300	20,158,000	1,642,300	8.15%
389,550	其他教學活動收入	356,400	450,000	(93,600)	-20.80%
209,380	補助及受贈收入	-	96,000	(96,000)	-100.00%
86,885	財務收入	60,000	60,000	0	0.00%
302,550	其他收入	-	-	0	0.00%
19,008,886	合 計	22,216,700	20,764,000	1,452,700	7.00%
	各項支出				
12,956,276	教學研究及訓輔支出	16,776,700	14,380,000	2,396,700	16.67%
32,481	獎助學金支出	300,000	65,000	235,000	361.54%
131,200	其他教學活動支出	160,000	165,000	(5,000)	-3.03%
33,777	其他支出	-	32,000	(32,000)	-100.00%
13,153,734	合 計	17,236,700	14,642,000	2,594,700	17.72%
5,855,152	本期餘絀	4,980,000	6,122,000	(1,142,000)	-18.65%

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園
 預計長期營運資產變動表
 107 學年度

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
固定資產	5,213,000	500,000	0		5,713,000	
房屋及建築物	525,500				525,500	
機械儀器及設備	1,200,000	500,000			1,700,000	
圖書及博物	517,500				517,500	
其他設備	2,970,000				2,970,000	
累積折舊	3,382,000	220,000	0		3,602,000	
房屋及建築物	462,000	35,000			497,000	
機械儀器及設備	640,000	168,000			808,000	
其他設備	2,280,000	17,000			2,297,000	
固定資產淨額	1,831,000	280,000	0		2,111,000	
無形資產	0	0	0		0	
電腦軟體	0					
累積攤銷	0	0	0		0	
電腦軟體	0					
無形資產淨額	0	0	0		0	
固定資產及無形資產合計	1,831,000	280,000	0		2,111,000	

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園
 預計增置重要長期營運資產明細表
 107學年度

科目、重要固定資產及無形資產名稱	提出單位	數量	單價	總價	備註
1341-機械儀器設備					
日立吊隱式變頻冷暖氣	幼兒園	4	93500	374,000	
投影機	幼兒園	3	30000	90,000	
個人電腦	幼兒園	1	24000	24,000	
數位相機	幼兒園	1	12000	12,000	
合計				500,000	

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

收入預算明細表

107 學年度

(前)學年度 決算數	項目		(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
	編號	名稱			差異	%	
18,020,521	4110	學雜費收入	21,800,300	20,158,000	1,642,300	8.15%	一、學雜費收入： 增加主要為107預計幼生人數 增加所致。
4,080,000	4111	學費收入	4,980,000	4,658,000	322,000	6.91%	
13,940,521	4113	月費收入	16,820,300	15,500,000	1,320,300	8.52%	
389,550	4140	其他教學活動收入	356,400	450,000	(93,600)	-20.80%	二、其他教學活動收入： 減少主要為預估報名才藝課 程人數較少所致。
389,550	4141	其他教學活動收入	356,400	450,000	(93,600)	-20.80%	
209,380	4150	補助及受贈收入	-	96,000	(96,000)	-100.00%	三、107學年度預估無相關之 市府專案補助款。
209,380	4151	補助收入	-	96,000	(96,000)	-100.00%	
-	4152	受贈收入	-	-	0	0.00%	
86,885	4170	財務收入	60,000	60,000	0	0.00%	四、依銀行結算活期儲蓄存 款利息為估計基礎。
86,885	4171	利息收入	60,000	60,000	0	0.00%	
302,550		其他收入	-	-	0	0.00%	
302,550		其他收入	-	-	0	0.00%	
19,008,886	合計		22,216,700	20,764,000	1,452,700	7.00%	

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

成本與費用預算明細表

107 學年度

(前)學年度 決算數	項 目		(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
	編號	名稱			差異	%	
12,956,276	5130	教學研究及訓輔支出	16,776,700	14,380,000	2,396,700	16.67%	教學研究及訓輔支出： 1. 人事費增加主要為因 增班預計增聘教師 2. 業務費增加主要為因 增班，需增購教材教具 等費用 獎助學金支出增加主 要為增班預計聘任工 讀生協助行政業務。
8,401,302	5131	人事費	11,404,500	9,500,000	1,904,500	20.05%	
2,748,122	5132	業務費	3,732,200	3,500,000	232,200	6.63%	
1,222,132	5133	維護費	1,100,000	900,000	200,000	22.22%	
444,508	5134	退休撫卹費	320,000	280,000	40,000	14.29%	
140,212	5135	折舊及攤銷	220,000	200,000	20,000	10.00%	
32,481	5140	獎助學金支出	300,000	65,000	235,000	361.54%	
32,481	5142	助學金支出	300,000	65,000	235,000	361.54%	
131,200	5170	其他教學活動支出	160,000	165,000	(5,000)	-3.03%	
131,200	5171	人事費	160,000	165,000	(5,000)	-3.03%	
	5172	業務費					
-	5173	維護費					
33,777	51X0	其他支出	-	32,000	(32,000)	-100.00%	
33,777	51X2	財產交易短絀	-	32,000	(32,000)	-100.00%	
13,153,734	合 計		17,236,700	14,642,000	2,594,700	17.72%	

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園
學雜費收入預計表
107 學年度

	學雜費收入				月費收入				總計
	學雜費 (每人/ 學期)	學期	人數	小計	一般生 (95人)	手足生 (50人)	教職員 子女 (21人)	小計	
一般生	15,000	2	166	4,980,000	9,729,000	5,405,000	1,686,300	16,820,300	21,800,300
合計	15,000	2	166	4,980,000	9,729,000	5,405,000	1,686,300	16,820,300	21,800,300

備註：106學年度經台中市政府核准通過增設一班，滿額人數為166人，107學年度預計滿班。

私立朝陽科技大學附設臺中市幼兒園

財務收入預計表

107學年度

項目	106學年度預估決算數	107學年度預算數		
	利息收入	資金平均餘額	利息收入	估 算 基 礎
活期存款	3,000	3,000,000	3,000	依年利率0.1%估計。
定期存款	57,000	5,700,000	57,000	依年利率1%估計。
合計	60,000		60,000	