

私立中原大學附設桃園市幼兒園

106 學年度

(自一〇六年八月一日起至一〇七年七月三十一日止)

預 算 書

目 錄

| <u>項 目</u> | <u>頁 次</u> |
|----------------------------|------------|
| 一、 收支餘絀預計表..... | 1 |
| 二、 預計固定資產及無形資產變動表..... | 2 |
| 三、 預計增置重要固定資產及無形資產明細表..... | 3 |
| 四、 收入預算明細表..... | 4 |
| 五、 支出預算明細表..... | 5-6 |

私立中原大學附設桃園市幼兒園

收支餘絀預計表
106學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

| 104學年度 決算數 | 科 目 | 106學年度 預算數 (1) | 估計105學 年度決算數 (2) | 比較增減 | |
|-------------------|----------------|----------------------|------------------------|-------------------|--------------------------|
| | | | | 金額 (3)=(1)-(2) | % (4)=(3)/(2)* 100 |
| 10,092,783 | 各項收入 | 10,188,750 | 10,086,573 | 102,177 | 1.01 |
| 8,714,323 | 學雜費收入 | 8,972,450 | 8,782,134 | 190,316 | 2.17 |
| 1,038,360 | 補助收入 | 907,100 | 1,004,520 | (97,420) | (9.70) |
| 30,367 | 財務收入 | 26,750 | 29,219 | (2,469) | (8.45) |
| 309,733 | 其他收入 | 282,450 | 270,700 | 11,750 | 4.34 |
| 9,052,567 | 各項支出 | 9,857,138 | 10,474,059 | (616,921) | (5.89) |
| 1,813,141 | 行政管理支出 | 1,942,918 | 3,147,339 | (1,204,421) | (38.27) |
| 6,085,101 | 教學研究及訓輔支出 | 6,817,980 | 6,212,820 | 605,160 | 9.74 |
| 1,154,325 | 其他支出 | 1,096,240 | 1,113,900 | (17,660) | (1.59) |
| | | | | | |
| 1,040,216 | 本年度餘(絀) | 331,612 | (387,486) | 719,098 | (185.58) |

私立中原大學附設桃園市幼兒園

預計固定資產及無形資產變動表

106學年度

全1頁第1頁

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 估計本學年度 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 |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|-----|
| 固定資產 | 2,314,102 | 170,000 | 41,300 | 2,442,802 | |
| 機械儀器及設備 | 702,682 | 80,000 | 41,300 | 741,382 | |
| 圖書及博物 | 818,360 | 60,000 | - | 878,360 | |
| 其他設備 | 793,060 | 30,000 | - | 823,060 | |
| 累計折舊 | 1,141,009 | 52,000 | 31,300 | 1,161,709 | |
| 機械儀器及設備 | 530,891 | 20,000 | 31,300 | 519,591 | |
| 其他設備 | 610,118 | 32,000 | - | 642,118 | |
| 固定資產淨額 | 1,173,093 | 118,000 | 10,000 | 1,281,093 | |
| 無形資產 | 26,250 | - | - | 26,250 | |
| 電腦軟體 | 26,250 | - | - | 26,250 | |
| 累計攤銷 | 17,500 | - | - | 17,500 | |
| 電腦軟體 | 17,500 | - | - | 17,500 | |
| 無形資產淨額 | 8,750 | - | - | 8,750 | |
| 固定資產及無形資產合計 | 1,181,843 | 118,000 | 10,000 | 1,289,843 | |

私立中原大學附設桃園市幼兒園
 預計增置重要固定資產及無形資產明細表
 106學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

| 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 |
|----------------------|------|----|--------|---------|-----------|
| 機械儀器: | 幼兒園 | 1批 | 80,000 | 80,000 | 空氣清靜機、相機 |
| | | | | | 等設備 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 圖書及博物: | 幼兒園 | 1批 | 60,000 | 60,000 | 幼教相關圖書及影片 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 其他設備: | 幼兒園 | 1批 | 30,000 | 30,000 | 教室工作櫃等設備 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合計 | | | | 170,000 | |

私立中原大學附設桃園市幼兒園

收入預算明細表 106學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

| 104學年度 決算數 | 科 目 | | 106學年度 預算數 | 估計105學 年度決算數 | 106學年度預算與 估計105學年度 決算比較 | | 說 明 |
|-------------------|-------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------------------|-------------|-------|
| | 編號 | 名稱 | | | 差異 | % | |
| 8,714,323 | 4110 | 學雜費收入 | 8,972,450 | 8,782,134 | 190,316 | 2.17 | 說明如下： |
| 2,217,500 | 4111 | 學費收入 | 2,250,000 | 2,232,850 | 17,150 | 0.77 | |
| 6,496,823 | 4112 | 雜費收入 | 6,722,450 | 6,549,284 | 173,166 | 2.64 | |
| 479,700 | 4112-1 | 活動費 | 463,125 | 481,863 | (18,738) | (3.89) | |
| 516,600 | 4112-2 | 材料費 | 498,750 | 528,514 | (29,764) | (5.63) | |
| 2,085,155 | 4112-4 | 雜費 | 2,101,500 | 2,087,490 | 14,010 | 0.67 | |
| 742,700 | 4112-5 | 午餐費 | 748,125 | 709,730 | 38,395 | 5.41 | |
| 825,800 | 4112-6 | 點心費 | 926,250 | 830,028 | 96,222 | 11.59 | |
| 24,346 | 4112-7 | 保險費 | 23,700 | 24,125 | (425) | (1.76) | |
| 646,997 | 4112-8 | 托收費 | 799,000 | 752,539 | 46,461 | 6.17 | |
| 1,175,525 | 4112-9 | 課後才藝費 | 1,162,000 | 1,134,995 | 27,005 | 2.38 | |
| 1,038,360 | 4150 | 補助收入 | 907,100 | 1,004,520 | (97,420) | (9.70) | |
| 30,367 | 4170 | 財務收入 | 26,750 | 29,219 | (2,469) | (8.45) | |
| 30,367 | 4170-1 | 利息收入 | 26,750 | 29,219 | (2,469) | (8.45) | |
| 309,733 | 4190 | 其他收入 | 282,450 | 270,700 | 11,750 | 4.34 | |
| 309,733 | 4190-2 | 其他收入 | 282,450 | 270,700 | 11,750 | 4.34 | |
| 10,092,783 | | 收入合計 | 10,188,750 | 10,086,573 | 102,177 | 1.01 | |

說明如下：

全日生：75人(大班30人. 中班30人. 小班15人)

一. 學費收入：2,250,000

15,000*75人*2學期 = 2,250,000

二. 雜費收入：6,722,450

1. 活動費：650*75人*9.5月 = 463,125

2. 材料費：700*75人*9.5月 = 498,750

3. 雜費：14,010*75人*2期 = 2,101,500

4. 午餐費：1,050*75人*9.5月 = 748,125

5. 點心費：1,300*75人*9.5月 = 926,250

6. 保險費：158*75人*2期 = 23,700

7. 托收費：(1)暑假 640,000 (2) 暑假戶外活動 64,000 (3) 暑期正音課 15,000

(4)逾時托收 80,000

8. 課後才藝費：課後才藝班收入1,162,000元

私立中原大學附設桃園市幼兒園

支出預算明細表

106學年度

全2頁第1頁

單位:新臺幣元

| 104學年度 決算數 | 科 目 | | 106學年度 預算數 | 估計105學 年度決算數 | 106學年度預算與 估計105學年度 決算比較 | | 說 明 |
|---------------|-------------|------------------|---------------|-----------------|-------------------------------|----------|-------|
| | 編號 | 名稱 | | | 差異 | % | |
| 1,813,141 | 5120 | 行政管理支出 | 1,942,918 | 3,147,339 | (1,204,421) | (38.27) | 詳如次頁： |
| 1,298,371 | 5121 | 人事費 | 1,426,918 | 1,344,767 | 82,151 | 6.11 | |
| 975,121 | 5121-1 | 薪資 | 1,086,110 | 1,024,053 | 62,057 | 6.06 | |
| 175,059 | 5121-2 | 其他津貼 | 192,840 | 174,700 | 18,140 | 10.38 | |
| 1,112 | 5121-3 | 加班費 | 27,136 | 1,297 | 25,839 | 1,992.21 | |
| 147,079 | 5121-4 | 保險費 | 120,832 | 144,717 | (23,885) | (16.50) | |
| 131,710 | 5122 | 業務費 | 159,000 | 170,690 | (11,690) | (6.85) | |
| 59,198 | 5122-1 | 文具紙張費 | 63,000 | 73,596 | (10,596) | (14.40) | |
| 72,512 | 5122-9 | 雜支費 | 96,000 | 97,094 | (1,094) | (1.13) | |
| 312,614 | 5123 | 維護費 | 300,000 | 1,564,025 | (1,264,025) | (80.82) | |
| 33,306 | 5124 | 退休撫卹費 | 25,000 | 33,708 | (8,708) | (25.83) | |
| 37,140 | 5125 | 折舊及攤銷 | 32,000 | 34,149 | (2,149) | (6.29) | |
| 6,085,101 | 5130 | 教學研究及訓輔支出 | 6,817,980 | 6,212,820 | 605,160 | 9.74 | |
| 3,989,439 | 5131 | 人事費 | 4,610,230 | 4,113,334 | 496,896 | 12.08 | |
| 3,217,199 | 5131-1 | 薪資 | 3,647,173 | 3,361,415 | 285,758 | 8.50 | |
| 500 | 5131-2 | 其他津貼 | 9,600 | 0 | 9,600 | - | |
| 0 | 5131-3 | 加班費 | 72,615 | 0 | 72,615 | - | |
| 195,439 | 5131-4 | 保險費 | 269,042 | 228,599 | 40,443 | 17.69 | |
| 576,301 | 5131-5 | 鐘點費 | 611,800 | 523,320 | 88,480 | 16.91 | |
| 1,699,071 | 5132 | 業務費 | 1,809,350 | 1,672,132 | 137,218 | 8.21 | |
| 89,515 | 5132-1 | 文具紙張費 | 75,000 | 69,937 | 5,063 | 7.24 | |
| 220,727 | 5132-2 | 教材費 | 281,000 | 240,041 | 40,959 | 17.06 | |
| 22,723 | 5132-3 | 保險費 | 25,650 | 25,650 | 0 | 0.00 | |
| 16,530 | 5132-4 | 油脂燃料費 | 21,600 | 18,073 | 3,527 | 19.52 | |
| 13,347 | 5132-5 | 郵電費 | 21,700 | 18,174 | 3,526 | 19.40 | |
| 223,308 | 5132-6 | 水電費 | 240,000 | 243,301 | (3,301) | (1.36) | |
| 591,121 | 5132-7 | 餐點費 | 550,000 | 515,935 | 34,065 | 6.60 | |
| 5,300 | 5132-8 | 研究進修補助 | 20,000 | 9,500 | 10,500 | 110.53 | |
| 140,505 | 5132-9 | 雜支費 | 140,200 | 126,783 | 13,417 | 10.58 | |
| 290,445 | 5132-10 | 活動費 | 361,000 | 317,848 | 43,152 | 13.58 | |
| 85,550 | 5132-11 | 課後才藝材料費 | 73,200 | 86,890 | (13,690) | (15.76) | |
| 196,908 | 5133 | 維護費 | 160,000 | 193,250 | (33,250) | (17.21) | |

私立中原大學附設桃園市幼兒園

支出預算明細表

106學年度


全2頁第2頁


單位:新臺幣元


| 104學年度 決算數 | 科 目 | | 106學年度 預算數 | 估計105學 年度決算數 | 106學年度預算與 估計105學年度 決算比較 | | 說 明 |
|------------------|-------------|-------------|------------------|-------------------|-------------------------------|---------------|-----|
| | 編號 | 名稱 | | | 差異 | % | |
| 182,773 | 5134 | 退休撫卹費 | 218,400 | 220,239 | (1,839) | (0.84) | |
| 16,910 | 5135 | 折舊及攤銷 | 20,000 | 13,865 | 6,135 | 44.25 | |
| 1,154,325 | 51A0 | 其他支出 | 1,096,240 | 1,113,900 | (17,660) | (1.59) | |
| 1,154,325 | 51A1 | 其他支出 | 1,086,240 | 1,113,900 | (27,660) | (2.48) | |
| 0 | 51A2 | 財產交易短絀 | 10,000 | 0 | 10,000 | - | |
| 9,052,567 | | 支出合計 | 9,857,138 | 10,474,059 | (616,921) | (5.89) | |

106學年度預算數與105學年度估計決算數比較，差異達20%以上者，其原因如下：

- 一、行政-人事費-加班費增加：
部份活動於假日舉行，為配合一例一休辦法，故預估106學年度較105學年度增加。
- 二、行政-維護費減少：
係因105學年度戶外地景遊戲場維修工程，以致維護費增加，故105學年度較106學年度增加。
- 三、行政-退休撫卹費減少：
係因105學年度將教保員勞退金誤置於退休撫卹金計算，以致105學年度較106學年度增加。
- 四、教學-人事費-其他津貼增加：
因子女教育補助提高，故預估106學年度較105學年度增加。
- 五、教學-人事費-加班費增加：
部份活動於假日舉行，為配合一例一休辦法，故預估106學年度較105學年度增加。
- 六、教學-業務費-研究進修補助增加：
因加入桃園縣幼兒福利協會、新竹教保會等，除進修補助外，其會費亦需支出。
- 七、教學-折舊及攤銷增加：
係因106學年增購設備，預估折舊費增加。
- 八、財產交易短絀增加：
預估106學年度儀器設備報廢。

主辦會計 : 

園長 : 

管理委員會
主任委員 : 

校長 : 