

臺中市弘光平等非營利幼兒園

(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)

一一二學年度

(自一一二年八月一日至  
一一三年七月三十一日止)

預算書

臺中市弘光平等非營利幼兒園  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)

一一二學年度預算書

目 錄	
1	預算說明書 ..... 1
2	收支餘絀預計表 ..... 2
3	預計長期營運資產變動表 ..... 3
4	預計增置重要長期營運資產明細表 ..... 4
5	收入預算明細表 ..... 5
6	成本與費用預算明細表 ..... 6
7	委辦支出附表 ..... 7

**臺中市弘光平等非營利幼兒園**  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
**預算說明書**  
中華民國一一二學年度

**一、幼兒園組織及職掌：**

本園於 104 年 4 月 13 日經臺中市政府教育局核准成立「私立弘光科技大學附設臺中市平等幼兒園」。

本園設置辦法依據民國 106 年 03 月 20 日教育部臺教技(二)字第 1060037076 號函准予備案。

111 年 8 月 1 日府授教幼字第 1110200678 號函核准自 111 年 8 月 1 日起變更設立性質為非營利財團法人申請辦理，並變更園名為臺中市弘光平等非營利幼兒園(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)。

本園各部門職掌：

園長：綜理所務。

職員：辦理總務、會計、人事等事項。

教保員服務人員：關於幼兒教保工作、行為輔導、幼兒保育及衛生保健等事項。

廚工：關於餐點採買烹飪及園內清潔等工作事項。

**二、重要園務計畫：**

本園招生人數：分兩歲專班一班 16 人、三至五歲混齡五班 120 人，幼兒總人數共 136 人；教學內容以例行性活動、多元學習活動-學習區，以及全園性活動，以落實園所的教育目標及實踐課綱的精神，培養全人之幼兒。

**三、收入預算說明：**

兩歲專班：每人每月 12,978 元，一學年為 12 個月計。

三至五歲混齡班：每人每月 12,145 元，一學年為 12 個月計。

**四、成本與費用預算說明：**

主要支出項目為人事費、業務費、材料費、維護費、修繕購置費、攤提折舊數等。

臺中市弘光平等非營利幼兒園  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)

收支餘絀預計表

112學年度

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
23,336,096	各項收入	26,925,826	26,242,960	682,866	2.60
22,256,009	學雜費收入	6,730,250	5,994,667	735,583	12.27
70,500	其它教學活動收入	118,000	91,470	26,530	29.00
440,200	補助及受贈收入	-	-	-	-
40,685	財務收入	7,000	6,274	726	11.57
528,702	其他收入	20,070,576	20,150,549	(79,973)	(0.40)
22,742,281	各項支出	27,176,817	26,245,615	931,202	3.55
22,742,281	教學研究及訓輔支出	7,196,241	6,265,039	931,202	14.86
-	其他支出	19,980,576	19,980,576	-	-
593,815	本期餘絀	(250,991)	(2,655)	(248,336)	(9,353.52)

臺中市弘光平等非營利幼兒園  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)

預計長期營運資產變動表

112學年度

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	12,963,049	-	508,738	-	12,454,311	
機械儀器及設備	207,900	-	22,800	-	185,100	
圖書及博物	91,564	-	46,551	-	45,013	
其他設備	7,092,863	-	376,387	-	6,716,476	
租賃權益改良物	5,570,722	-	63,000	-	5,507,722	
累計減損	-	-	-	-	-	
機械儀器及設備	-	-	-	-	-	
圖書及博物	-	-	-	-	-	
其他設備	-	-	-	-	-	
租賃權益改良物	-	-	-	-	-	
累計折舊	9,226,347	1,455,863	498,958	-	10,183,252	
機械儀器及設備	126,259	29,426	22,800	-	132,885	
圖書及博物	59,966	21,924	40,739	-	41,151	
其他設備	4,699,081	815,058	372,419	-	5,141,720	
租賃權益改良物	4,341,041	589,455	63,000	-	4,867,496	
不動產、房屋及 設備淨額	3,736,702	(1,455,863)	9,780	-	2,271,059	

臺中市弘光平等非營利幼兒園  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)

## 預計增置重要長期營運資產明細表

112學年度

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
無					
合計					

臺中市弘光平等非營利幼兒園  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)

收入預算明細表

112學年度

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	%	
22,256,009	學雜費收入	6,730,250	5,994,667	735,583	12.27	
4,515,400	學雜費收入-註冊費	1,196,000	1,026,000	170,000	16.57	
16,560,239	學雜費收入-月費	5,519,250	4,955,867	563,383	11.37	
1,180,370	學雜費收入-藝能班	15,000	12,800	2,200	17.19	
70,500	其他教學活動收入	118,000	91,470	26,530	29.00	
70,500	其他教學收入	118,000	91,470	26,530	29.00	
440,200	補助及受贈收入	-	-	-	-	
440,200	補助收入	-	-	-	-	
40,685	財務收入	7,000	6,274	726	11.57	
40,685	利息收入	7,000	6,274	726	11.57	
528,702	其他收入	20,070,576	20,150,549	(79,973)	(0.40)	
528,702	其他收入	90,000	169,973	(79,973)	(47.05)	
-	委辦收入	19,980,576	19,980,576	-	-	
23,336,096	收入合計	26,925,826	26,242,960	682,866	2.60	

臺中市弘光平等非營利幼兒園  
 (財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)  
 成本與費用預算明細表  
 112學年度

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	%	
22,742,281	教學研究及訓輔支出	7,196,241	6,265,039	931,202	14.86	
11,901,992	人事費	3,921,990	3,126,141	795,849	25.46	
10,505,752	薪資費用	3,285,190	2,662,491	622,699	23.39	
1,396,240	鐘點費	636,800	463,650	173,150	37.34	
8,637,352	業務費	1,660,768	1,460,746	200,022	13.69	
131,609	職工福利	35,000	28,000	7,000	25.00	
743,493	勞保費	222,904	142,681	80,223	56.23	
468,569	健保費	136,604	130,182	6,422	4.93	
26,900	訓練費	-	-	-	-	
1,171,949	服務管理支出	-	-	-	-	
2,431,643	伙食費	583,680	538,313	45,367	8.43	
101,296	郵電費	-	-	-	-	
38,036	文具用品	12,000	7,721	4,279	55.42	
66,155	影印費	18,300	9,600	8,700	90.63	
157,942	交通費	206,500	171,917	34,583	20.12	
15,888	廣告費	-	-	-	-	
451,593	水電費	-	-	-	-	
1,420,440	租金費用	-	-	-	-	
15,803	瓦斯費	-	-	-	-	
68,039	雜項購置	6,000	4,263	1,737	40.75	
113,164	修繕費	36,000	10,000	26,000	260.00	
40,500	勞務費	46,000	46,572	(572)	(1.23)	
257,600	教材費	51,000	40,799	10,201	25.00	
16,478	教具費	-	-	-	-	
106,107	活動費	10,000	8,164	1,836	22.49	
7,926	交際費	-	-	-	-	
999	圖書費	-	-	-	-	
560,922	其他費用	153,000	113,059	39,941	35.33	
22,878	財產交易損失	9,780	6,460	3,320	51.39	
123,171	其他教學支出	80,000	158,870	(78,870)	(49.64)	
41,665	稅捐	-	-	-	-	
36,587	油資	54,000	44,145	9,855	22.32	
1,645,128	折舊及攤銷	1,455,863	1,573,201	(117,338)	(7.46)	
1,645,128	折舊及各項攤提	1,455,863	1,573,201	(117,338)	(7.46)	
557,809	退休撫卹費	157,620	104,951	52,669	50.18	
557,809	退休準備金	157,620	104,951	52,669	50.18	
-	其他支出	19,980,576	19,980,576	-	-	
-	委辦支出	19,980,576	19,980,576	-	-	詳附表
22,742,281	支出合計	27,176,817	26,245,615	931,202	3.55	



臺中市弘光平等非營利幼兒園  
(財團法人弘光科技大學設立之弘光科技大學申請辦理)

## 委辦支出附表

112學年度

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	%	
-	<b>人事費</b>	<b>14,772,442</b>	<b>14,467,417</b>	<b>305,025</b>	<b>2.11</b>	
-	園長薪資(含職務加給)	1,043,793	1,043,793	-	-	
-	教保員及組長職務加給	7,909,840	7,721,853	187,987	2.43	
-	會計/廚工/清潔薪資	2,288,642	2,252,516	36,126	1.60	
-	加班費	1,115,832	1,093,716	22,116	2.02	
-	勞保費	847,920	831,024	16,896	2.03	
-	健保費	516,648	506,352	10,296	2.03	
-	健保補充保費	49,901	48,909	992	2.03	
-	保險費	19,000	19,000	-	-	
-	勞退金提撥	599,580	587,628	11,952	2.03	
-	自強活動	19,000	19,000	-	-	
-	健康檢查	19,000	2,000	17,000	850.00	
-	代課費	187,785	187,785	-	-	
-	代班費	72,225	72,225	-	-	
-	資遣費準備金	83,276	81,616	1,660	2.03	
-	<b>業務費</b>	<b>905,400</b>	<b>905,400</b>	-	-	
-	活動費	115,000	115,000	-	-	
-	研習、進修	38,000	38,000	-	-	
-	水費	38,000	38,000	-	-	
-	電費(獨立電表)	324,000	324,000	-	-	
-	瓦斯	36,000	36,000	-	-	
-	保全(獨立圍舍)	80,000	80,000	-	-	
-	辦公文具(150人以下)	30,000	30,000	-	-	
-	事務機器耗材	65,000	65,000	-	-	
-	電話費	54,000	54,000	-	-	
-	郵資	8,400	8,400	-	-	
-	文宣費(一般文宣)	10,000	10,000	-	-	
-	文宣費(園刊)	30,000	30,000	-	-	
-	攝影照片	10,000	10,000	-	-	
-	園務特支	42,000	42,000	-	-	
-	差旅費	25,000	25,000	-	-	
-	<b>土地、建物、設施與設備之租(稅)金</b>	<b>1,434,000</b>	<b>1,434,000</b>	-	-	
-	租金	1,434,000	1,434,000	-	-	
-	<b>材料費</b>	<b>2,049,520</b>	<b>2,049,520</b>	-	-	
-	教保材料費	326,400	326,400	-	-	
-	日常消耗用品	81,600	81,600	-	-	
-	藥品費	9,520	9,520	-	-	
-	餐點費	1,632,000	1,632,000	-	-	
-	<b>維護費</b>	<b>143,000</b>	<b>143,000</b>	-	-	
-	水電修繕	110,000	110,000	-	-	
-	園舍消毒、清潔	25,000	25,000	-	-	
-	火險	8,000	8,000	-	-	
-	<b>修繕購置費</b>	<b>190,400</b>	<b>190,400</b>	-	-	
-	電器用品	190,400	190,400	-	-	
-	<b>雜支</b>	<b>54,324</b>	<b>54,324</b>	-	-	
-	行政管理費	295,492	295,492	-	-	
-	業務發展費	135,998	441,023	(305,025)	(69.16)	
-	<b>合計</b>	<b>19,980,576</b>	<b>19,980,576</b>	-	-	

製表人： 

主辦會計： 

園長： 

校長： 

董事長： 