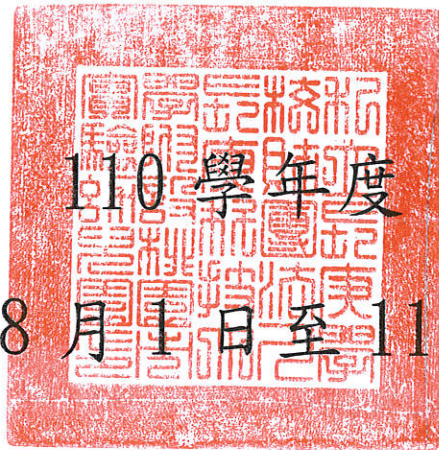


私立長庚學校財團法人長庚科
技大學附設桃園市實驗幼兒園



(自 110 年 8 月 1 日至 111 年 7 月 31 日)

預 算 書

項次	內 容	頁次
1	預算說明書(301表)	001-002
2	收支餘絀預計表(302表)	003
3	預計長期營運資產變動表(303B表)	004
4	預計增置重要長期營運資產明細表(304表)	005
5	預計借款變動表(305表)	006
6	收入預算明細表(306表)	007
7	成本及費用預算明細表(307表)	008
8	預計購建土地及重大工程明細表(308表)	009
9	最近5年現金概況表(309表)	010-011

私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設桃園市實驗幼兒園

預算說明書

110 學年

全 頁第 頁

壹、學校組織及職掌：

本托兒所於民國 89 年 1 月 18 日奉教育部核准成立附設托兒所，90 年 2 月 19 日獲桃園縣政府核准立案，90 學年度開始招生，100 年 8 月 1 日起配合改制科大改名為「桃園縣私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設實驗托兒所暨托嬰中心」，101 年 11 月 7 日配合政府政策改名為「私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設桃園縣實驗幼兒園」，108 年 7 月 4 日經桃園市政府審核通過成為準公共幼兒園(契約期間為 110 年 8 月 1 日起至 113 年 7 月 31 日止)。

貳、重要校務計劃：

一、營運計畫：

(一)教學目標：實幼目前提供 2-6 歲學習區活動與主題教學的交互串連及建構，讓孩子自然而然的發展正確的生活習慣與學習態度，感受自己存在價值，激發主動學習的動機與創造力，引導在學齡前的孩子累積可以帶著走的必備能力，快樂而自在的成為一獨立個體。

1.建構「以幼兒為中心」的環境：

所有環境依孩子需求設計，所有的活動安排依孩子的興趣與能力而延展。

2.提供「開放式教學」模式：

老師與孩子在愛、尊重與信任的基礎上建立互動人際關係，希望孩子所說、所想、所做的，都是快樂、創意、富思考力，累積建構未來踏入社會之無限能量。

3.推動「全人發展」為教育目標：

透過趣味化的遊戲與開發創意，增進孩子們身體動作、語言表達、認知概念、社會互動等健全的人格發展。

4.針對 2-6 歲的幼兒規劃了「學習區教學」與「主題教學活動」。

(1)「學習區教學」：依照不同個別差異之能力發展與興趣為取向所規劃的學習區教學，將學習的自主權回歸給孩子，建構其基本能力，養成孩子主動積極的學習態度。學習區包括益智區、積木區、創作區、扮演區、棋奕區、語文區、音樂區、科學區、讀寫萌發區等，其特色為：奠定基本能力與技巧、建立良好的人際互動關係與培養解決問題的能力。

(2)「主題教學活動」：主題教學的核心價值即是以孩子為中心，師生共同選擇一個主題做深入探究，依孩子的能力、興趣開展，重視其生活經驗，為統整教學的活動型態，透過探索生活週遭有興趣的人事物，啟發學習動機。其過程包含觀察、討論(團體、小組)、建構(合作、個別)、創作、分享等，最大的特色為：藉此學習建構知識的方法與解決問題的能力，培養孩子勇於表達、獨立自信、團隊合作、創造思考及追根究底的研究精神。

二、重要長期營運資產增置計畫：

本學年度無重要長期營運資產增置計劃。

三、長期債務之舉借及償還:

本學年度並無任何長期債務之舉借及償還事項。

四、其他重要計畫: 為推廣社會服務, 讓更多學齡前之幼兒受惠, 擬定增加收托人數 40~60 人, 預估幼兒園二樓教室總修繕費 10,365 千元, 109 學年度預計支付總修繕費之 85%, 故 110 學年度僅編列尾款 15%, 共計 1,560 千元。

參、本學年度預算概要:

一、收入預算說明

(一)本學年度學雜費收入 10,793 千元, 較上年度預算 8,053 千元, 增加 2,740 千元, 約 34.02%, 主要係預估 110 學年度下學期擬增加收托人數 50 人所致。

(二)本學年度補助收入 800 千元, 主要係因加入準公共化故桃園市教育局補助之獎勵金。

(三)本學年度財務收入 1.3 千元, 主要係活存利息收入。

二、成本與費用預算說明:

本學年度教學研究及訓導支出 11,604 千元, 較上年度預算 16,467 千元, 減少 4,863 千元, 約 29.53%, 主要係(1)雜項購置增購設備減少 2,588 千元(係上年度已採購,本年度不需再採購)(2)修繕費減少 3,258 千元, 係幼兒園改建工程費用 85%已於 109 費核銷, 110 學年度僅付尾款 15%; (3)因配合增加收托人數, 自 110 學年度下學期增聘 2 名老師, 再加上晉級調薪, 致薪資增加 718 千元; (4)輔導教學費增加 132 千元。

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明:

本學年度無重要長期營運資產增置計劃。

肆、其他必要說明:

本學年度各項收入預計 11,595 千元, 各項成本與費用 11,604 千元, 預計虧損 9 千元。

收支餘絀預計表

110學年度

全 頁第 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
	各項收入				
8,200,907	學雜費收入	10,793,400	7,477,530	3,315,870	44.34
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	
400,000	補助及受贈收入	800,000	920,000	(120,000)	-13.04
0	附屬機構收益	0	0	0	
1,203	財務收入	1,300	314	986	314.01
0	銷貨收入	0	0	0	
	其他收入	0	0	0	
8,602,110	收入合計	11,594,700	8,397,844	3,196,856	38.07
0	各項成本與費用	0	0	0	
0	董事會支出	0	0	0	
0	行政管理支出	0	0	0	
8,691,880	教學研究及訓輔支出	11,604,069	12,563,121	(959,052)	-7.63
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	
8,691,880	各項成本與費用合計	11,604,069	12,563,121	(959,052)	-7.63
(89,770)	本期餘絀	(9,369)	(4,165,277)	4,155,908	-99.78

編號:303B

私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設桃園市實驗幼兒園

預計長期營運資產變動表

110學年度

全頁第頁
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						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
圖書及博物	本年度未有長期營運資產變動					
其他設備						
購建中營運資產						
租賃資產						
租賃權益改良物						
累計減損						
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
其他設備						
租賃資產						
租賃權益改良物						
累計折舊						
土地改良物						
房屋及建築						
機械儀器及設備						
其他設備						
租賃資產						
租賃權益改良物						
不動產、房屋及設備淨額						
投資性不動產						
投資性不動產						
購建中之投資性不動產						
累計減損						
投資性不動產						
累計折舊						
投資性不動產						
投資性不動產淨額						
無形資產						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
發展中之無形資產						
其他無形資產						
累計減損						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
其他無形資產						
累計攤銷						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
其他無形資產						
無形資產淨額						
長期營運資產淨額合計						

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
本年度未發生借入款						

編號:306

私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設桃園市實驗幼兒園

收入預算明細表

110學年度

全頁第 頁
單位:新臺幣元

(前)學 年 度	項 目 名 稱	(本)學 年 度	估計(上)學 年 度	(本)學年度預算與估計		說 明
				(上)學年度決算比較		
決 算 數		預 算 數	決 算 數	差 異	%	
8,200,907	學雜費收入	10,793,400	7,477,530	3,315,870	44.34	一、本校110學年度預計上學期80人 下學期130人(增編2班增加50人)
2,260,882	學費收入	3,150,000	2,137,856	1,012,144	47.34	
5,940,025	雜費收入	7,643,400	5,339,674	2,303,726	43.14	二、大班-25人:2,440千元
0	實習實驗費收入	0	0	0		中班-25人:2,440千元
0	推廣教育收入	0	0	0		小班-50人:3,627千元
0	推廣教育收入	0	0	0		幼幼班-30人:2,286千元
0	產學合作收入	0	0	0		三、本學年度學雜費收入較上學年度 估計決算數增加3,316千元,主要係 (1)110學年度下學期預計增編2班,增 加50人,預計學雜費及暑假班增加 2,565千元;(2)因疫情影響停課,退 學生6月學費及5-6月雜費共430千元; (3)疫情影響7月份暑假不開班,收入 減少192千元所致。
0	產學合作收入	0	0	0		
0	其他教學活動收入	0	0	0		
0	其他教學活動收入	0	0	0		
400,000	補助及受贈收入	800,000	920,000	(120,000)	-13.04	
400,000	補助收入	800,000	920,000	(120,000)	-13.04	四、上學年度補助收入預估決算數主 要係加入準公共幼兒園桃園市政府教 育局補助之獎勵金150千元及109學年 度因疫情影響,申請補助紓困金770千 元(每人預估35千元*11(名))。
0	受贈收入	0	0	0		
0	附屬機構收益	0	0	0		
0	附屬機構收益	0	0	0		
1,203	財務收入	1,300	314	986	314.01	
1,203	利息收入	1,300	314	986	314.01	五、本學年度利息收入較上學年度估 計決算數增加0.9千元,主要係109學 年度活存息收入減少所致。
0	投資收益	0	0	0		
0	基金收益	0	0	0		
0	投資基金收益	0	0	0		
0	財務收入其他	0	0	0		
0	銷貨收入	0	0	0		
0	製成品銷貨收入	0	0	0		
0	製成品銷貨退回及折讓	0	0	0		
0	農產品銷貨收入	0	0	0		
0	農產品銷貨退回及折讓	0	0	0		
0	其他收入	0	0	0		
0	財產交易賸餘	0	0	0		
0	試務費收入	0	0	0		
0	住宿費收入	0	0	0		
0	投資性不動產收入	0	0	0		
0	當期原始認列農產品之賸餘	0	0	0		
0	暫估順差收入	0	0	0		
0	雜項收入	0	0	0		
8,602,110	合計	11,594,700	8,397,844	3,196,856	38.07	

成本及費用預算明細表

110學年度

全頁第頁

單位:新臺幣元

經常門

(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	董事會支出	0	0	0		一、本年度人事費編列1名廚工、1名組員、9名教保員及1名工讀生。
0	人事費	0	0	0		
0	業務費	0	0	0		
0	維護費	0	0	0		二、業務費2,901,804元：
0	退休撫卹費	0	0	0		(1)文具印刷費73,400元。
0	出席及交通費	0	0	0		(2)郵寄費用1,500元。
0	折舊及攤銷	0	0	0		(3)交通費7,000元。
0	行政管理支出	0	0	0		(4)水電費192,000元。
0	人事費	0	0	0		(5)訓練費41,200元。
0	業務費	0	0	0		(6)部門基金12,000元
0	維護費	0	0	0		(7)慶典費156,400元：畢業典禮40,000元
0	退休撫卹費	0	0	0		、親子座談會8,400元、畢業宿營20,000元、其餘各節慶活動88,000元。
0	折舊及攤銷	0	0	0		(8)輔導教學費703,600元：教學材料費
8,691,880	教學研究及訓輔支出	11,604,069	12,563,121	(959,052)	-7.63	229,600元、校外教學費102,000元、教具
5,976,157	人事費	6,517,865	5,869,345	648,520	11.05	費用120,000元、教室佈置費4,000元及
2,302,602	業務費	2,901,804	1,603,364	1,298,440	80.98	其他教學活動248,000元。
413,121	維護費	2,184,400	5,090,412	(2,906,012)	-57.09	(9)雜費1,714,704元：幼兒餐點費1,086,000元、清潔及其他消耗品200,000元、教師
0	退休撫卹費	0	0	0		健檢費22,500元、租金支出365,904元、
0	折舊及攤銷	0	0	0		及其他雜費40,300元
0	獎助學金支出	0	0	0		三、維護費2,184,400元：
0	獎學金支出	0	0	0		(1)廚房設備更新150,000元
0	助學金支出	0	0	0		(2)水管維修50,000元
0	推廣教育支出	0	0	0		(3)監視器修繕77,000元
0	人事費	0	0	0		(4)紫消燈新設及更換95,000元
0	業務費	0	0	0		(5)零星修繕50,000元
0	維護費	0	0	0		(6)二樓平面結構調整、空調改善等
0	退休撫卹費	0	0	0		1,560,000元
0	折舊及攤銷	0	0	0		(7)環境美化202,400元
0	產學合作支出	0	0	0		
0	人事費	0	0	0		四、本學年度業務費預算數較上學年度估計決算
0	業務費	0	0	0		數增加1,298千元，主要係(1)109學年度因疫情影響雜項購置進度，原編購置36個教具櫃1,290千元、50張幼兒座椅340千元等延至110學年度施
0	維護費	0	0	0		作；(2)配合110學年度下學期增班，增編幼兒餐
0	退休撫卹費	0	0	0		費及輔導教學費增加238千元。
0	折舊及攤銷	0	0	0		
0	附屬機構損失	0	0	0		
0	財務費用	0	0	0		
0	利息費用	0	0	0		
0	投資損失	0	0	0		
0	投資基金損失	0	0	0		五、本學年度維護費預算數較上學年度估計決算
0	特種基金損失	0	0	0		數減少2,906千元，主要係幼兒園二樓教室修繕
0	銷貨成本	0	0	0		(含樓梯)於109學年度陸續完工，110學年度僅編
0	製成品銷貨成本	0	0	0		列工程款尾款15%所致。
0	農產品銷貨成本	0	0	0		
0	其他支出	0	0	0		
0	試務費支出	0	0	0		
0	財產交易短絀	0	0	0		
0	超額年金給付	0	0	0		
0	折舊及攤銷	0	0	0		
0	投資性不動產費用	0	0	0		
0	當期原始認列農產品之短絀	0	0	0		
0	暫估逆差	0	0	0		
0	雜項支出	0	0	0		
8,691,880	合計	11,604,069	12,563,121	(959,052)	-7.63	

私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設桃園市實驗幼兒園

110學年度

單位：新臺幣元

本年度未有重大工程及增置土地

7. 本表填列之全部計畫個學年度預算欄位，應依各項土地及工程計畫之各學年度已編列與未來學年度預估編列金額分別填列，且預算合計數應等於各該土地及工程計畫之總預算。

備註：

編號: 309

私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設桃園市實驗幼兒園

最近5年現金概況表
106學年度至110學年度

單位：新臺幣元

項 目	110學年度 預算數	109學年度 預估決算數	108學年度 決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	備註
經常門現金收入(A)	14,483,975	7,092,529	9,907,425	6,000,779	7,542,628	
學雜費收入	10,793,400	7,477,530	8,200,907	7,345,827	7,462,490	
推廣教育收入						
產學合作收入						
其他教學活動收入						
補助及受贈收入	800,000	920,000	400,000		5,600	
附屬機構收益						
財務收入	1,300	314	1,203	1,637	1,599	
銷貨收入						
其他收入				1,360	1,081	
減：不產生現金流入之收入						
應收預收項目調整增(減)數	2,889,275	(1,305,315)	1,305,315	(1,348,045)	71,858	
利息股利調整數						
經常門現金支出(B)	11,108,012	14,475,178	7,959,823	9,121,333	10,498,887	
董事會支出						
行政管理支出						
教學研究及訓輔支出	11,604,069	12,563,121	8,691,880	7,763,050	7,929,540	
獎助學金支出						
推廣教育支出						
產學合作支出						
其他教學活動支出						
附屬機構損失						
財務費用						
銷貨成本						
其他支出						
減：不產生現金流出之成本與費用						
應付預付項目調整增(減)數	(496,057)	1,912,057	(732,057)	1,358,283	2,569,347	
利息調整數						
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	3,375,963	(7,382,649)	1,947,602	(3,120,554)	(2,956,259)	
出售資產現金收入(D)						
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)						
機械儀器及設備						
圖書及博物						
其他設備						
租賃資產						
應付租賃款減少數						
預付設備款						
租賃權益改良物						
生物資產-非流動						
專利權						
電腦軟體						
租賃權益						
發展中之無形資產						
其他無形資產						
遞延資產						
什項資產						
扣減不動產支出前現金餘絀 (F)=(C)+(D)-(E)	3,375,963	(7,382,649)	1,947,602	(3,120,554)	(2,956,259)	
購置不動產現金支出(G)	-	-	-	-	-	
土地						
土地改良物						
房屋及建築						
土地權利金						
預付土地款						
預付工程款						
未完工程						
待過戶房地產						
租賃資產						
租賃權益改良物						
租賃權益						
遞延資產						
投資性不動產						
購建中之投資性不動產						
舉債現金收入(H)						
短期借款現金收入						

編號:309

私立長庚學校財團法人長庚科技大學附設桃園市實驗幼兒園

最近5年現金概況表
106學年度至110學年度

單位：新臺幣元

項 目	110學年度 預算數	109學年度 預估決算數	108學年度 決算數	107學年度 決算數	106學年度 決算數	備註
長期借款現金收入						
償債現金支出(I)						
償還短期借款支出						
償還長期借款支出						
影響本期現金收支調整數(J)	9,369	4,165,277	89,770	414,226	458,770	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數 (K)=F-G+H-I+J	3,385,332	(3,217,372)	2,037,372	(2,706,328)	(2,497,489)	
期初現金及銀行存款餘額(L)	862,071	4,079,443	2,042,071	4,748,399	7,245,888	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	4,247,403	862,071	4,079,443	2,042,071	4,748,399	

說明：

- 單位名稱配合報表之編製主體作適當表達：(1)以學校法人為編製主體者，單位名稱為『00學校財團法人』；(2)以學校法人所設私立學校為編製者，單位名稱為『00學校』。
- 本表資料期間為5學年度，本學年度係指所述預算書之年度；其中前4學年度數據為決算數及預估決算數，本學年度為預算數。
- 「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」決算數須與當年度「現金流量表」之「本期現金及銀行存款淨流入(出)數」相符。
- 影響本期現金收支調整數(J)，係指除不產生現金流入(出)之收入(成本與費用)、應收預收應付預付項目調整增減數及利息股利調整數、動產、不動產、無形資產及其他資產之出售或購置，及長短期借款收支項目以外之其他投資及籌資活動項目合計。
- 本學年度預算數與上學年度預估決算數比較，具重大差異部分請於備註欄說明，若已於預算書表內敘明者，則請註明其頁次。

製

表：廖偉伶



主辦會計：江幸瑾



校

長：樓迎統



董事長：王文淵

