

新竹市私立曙光國民小學

113學年度

(自113年8月1日至114年7月31日)

預算書

181601

預算本校於113年06月12日第13屆第5次董事會審議通過

目 錄

名 稱	頁 序
預算說明書	1 - 2
收支餘絀預計表	3
預計長期營運資產變動表	4
預計增置重要長期營運資產明細表	5
預計借款變動表	6
收入預算明細表	7
成本與費用預算明細表	8
預計購建土地及重大工程明細表	9
最近5年現金概況表	10-11

新竹市私立曙光國民小學
預 算 說 明 書
中 華 民 國 113 學 年 度

壹、學校組織及職掌：

(一)法令依據--本校依據私立學校法及國民教育法有關規定辦理。

(二)成立沿革--本校奉准於民國50年立案，以新竹市北大路70號為校址，初僅有一班學生，現有18班學生計805人。

(三)職掌--

本校設校長一人，綜理校務，行政組織設教務、學務、總務等處及輔導人員、人事管理、會計，負責教務、學務、學生輔導、文書、事務、出納等業務。

貳、重要校務計畫：

一、營運計畫：

(一)提升師資素質，加強教師在職進修。

(二)配合課程改革，增加學生學習彈性的空間。

(三)加強校園安全工作，營造健康友善的學習環境。

(四)提升學生語文程度，利用班級共讀，增強閱讀能力。

(五)加強體育教學及活動，培養健康活潑國民。

(六)加強親師教育。

(七)加強品德教育。

(八)加強並落實環保教育。

(九)強化生命教育。

(十)推動性別平等教育。

二、重要長期營運資產購置計畫：

為改善教室不足及老舊問題，已著手規劃興建教學大樓，此教學大樓之興建能提供更優質的教學環境。

教學大樓總經費2億4,800萬元，110學年度起建造，預計113學年度完工。

三、長期債務之舉借及償還：

教學大樓總經費2億4,800萬元，自有資金1億800萬元，銀行借款1億4,000萬元。

110學年度借款2,849萬3,760元，111學年度借款8,685萬3,679元，112學年度借款2,465萬2,561元。

113學年度起開始還款，每學年度償還1,000萬元，還款年限17年(含2年寬限期)。

叁、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3,788萬3,300元，較上年度預算數3,835萬3,900元，減少47萬600元，約-1.23%，主要係本學年度學生數略減所致。

(二)其他教學活動收入3,158萬4,700元，較上年度預算數3,066萬1,000元，增加92萬3,700元，約3.01%，主要係才藝班及課後照顧班人數增加所致。

(三)補助及受贈收入230萬元，較上年度預算數224萬4,000元，增加5萬6,000元，約2.5%，主要係補助收入增加所致。

(四)財務收入81萬4,000元，較上年度預算數40萬7,000元，增加40萬7,000元，約100%，主要係銀行利率調整所致。

(五)其他收入707萬4,000元，較上年度預算數715萬7,100元，減少8萬3,100元，約-1.16%，主要係學生數略減所致。

二、成本與費用預算說明：

(一)董事會支出94萬，較上年度預算數94萬，無增減金額。

(二)行政管理支出796萬5,000元，較上年度預算數833萬5,000元，減少37萬元，約-4.44%，主要係折舊及攤銷所致。

(三)教學研究及訓輔支出5,386萬7,000元，較上年度預算數4,944萬3,000元，增加442萬4,000元，約8.95%，主要係維護費增加所致。

(四)獎助學金支出9,000元，較上年度預算數38萬5,000元，減少37萬6,000元，約-97.66%，主要係教職員工子女就讀本校教育補助改列人事費所致。

(五)其他教學活動支出808萬1,000元，較上年度預算數837萬6,000元，減少29萬5,000元，約-3.52%，主要係人事費減少所致。

(六)財務支出290萬元，較上年度預算數332萬8,000元，減少42萬8,000元，約-12.86%，主要係興建教學大樓融資貸款利息所致。

(七)其他支出227萬5,000元，較上年度預算數209萬元，增加18萬5,000萬元，約8.85%，主要係超額年金給付增加所致。

預算說明書

中華民國 113 學年度

三、重要長期營運資產增置計畫預算說明:

(一)土地改良物900萬元，較上年度預算數0元，增加900萬元，約100%，主要係興建操場工程所致。

(二)圖書設備3萬元，較上年度預算數3萬元，無增減金額。

(三)其他設備35萬5,000元，較上年度預算數37萬6,000元，減少2萬1,000元，約-5.59%，主要係減少購買設備所致。

(四)未完工程65萬8,000元--興建教學大樓，較上年度預算數2,160萬元，減少2,094萬2,000元，約-96.95%，主要係減少工程款所致。

(五)無形資產10萬5,000元，較上年度預算數12萬5,000元，減少2萬元，約-16%，主要係減少購置電腦軟體所致。

肆、其他必要說明事項：

(一)承租台灣銀行土地，年租金82萬5,000元。

(二)承租新竹縣政府基地，年租金12萬2,000元。

新竹市私立曙光國民小學

收支餘絀預計表

113學年度

全1頁第全頁
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
82,428,295	各項收入	79,656,000	82,049,650	(2,393,650)	(2.92)
38,110,757	學雜費收入	37,883,300	38,346,056	(462,756)	(1.21)
26,852,702	其他教學活動收入	31,584,700	28,846,068	2,738,632	9.49
8,363,591	補助及受贈收入	2,300,000	4,232,380	(1,932,380)	(45.66)
847,976	財務收入	814,000	998,136	(184,136)	(18.45)
8,253,269	其他收入	7,074,000	9,627,010	(2,553,010)	(26.52)
59,659,628	各項成本與費用	76,037,000	69,005,595	7,031,405	10.19
838,287	董事會支出	940,000	843,081	96,919	11.50
6,563,665	行政管理支出	7,965,000	6,878,950	1,086,050	15.79
40,085,707	教學研究及訓輔支出	53,867,000	48,475,239	5,391,761	11.12
452,617	獎助學金支出	9,000	9,000	0	0.00
8,224,096	其他教學活動支出	8,081,000	7,758,833	322,167	4.15
1,650,475	財務支出	2,900,000	2,975,000	(75,000)	(2.52)
1,844,781	其他支出	2,275,000	2,065,492	209,508	10.14
22,768,667	本期餘絀	3,619,000	13,044,055	(9,425,055)	(72.26)

新竹市私立曙光國民小學

預計長期營運資產變動表

113 學年度

全1頁第全頁
單位：新台幣元

項 目	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	546,569	0	0	0	546,569	
土地改良物	3,398,100	9,000,000	730,000	0	11,668,100	
房屋及建築	25,496,700	0	1,072,824	0	24,423,876	
機械儀器及設備	9,607,244	0	480,270	0	9,126,974	
圖書及博物	941,521	30,000	0	0	971,521	
其他設備	31,843,638	355,000	907,935	0	31,290,703	
未完工程	257,925,334	658,000	0	0	258,583,334	興建教學大樓
不動產、房屋及設備淨額	329,759,106	10,043,000	3,191,029	0	336,611,077	
無形資產						
電腦軟體	469,180	105,000	0	0	574,180	
無形資產淨額	469,180	105,000	0	0	574,180	
合計	330,228,286	10,148,000	3,191,029	0	337,185,257	

預計增置重要長期營運資產明細表

113 學年度

全1頁第全頁

單位：新台幣元

項目、重要長期營運資產名稱	提出單位	數量	單價	總額	備註
不動產、房屋及設備					
1321土地改良物				9,000,000	
新建操場工程	總務處	1式	9,000,000	9,000,000	
1351圖書設備				30,000	
圖書	教務處	1批	30,000	30,000	
1361其他設備				355,000	
移動摺疊合唱台	學務處	4座	80,000	80,000	
65吋觸控螢幕	總務處	1台	60,000	60,000	
舞台布幕	總務處	1式	170,000	170,000	
開閉式磁性黑板	總務處	2組	45,000	45,000	
1373未完工程				658,000	
新建教學大樓	總務處	1式	658,000	658,000	
1621無形資產				105,000	
網頁設計軟體	總務處	1式	105,000	105,000	
總 計				10,148,000	

新竹市私立曙光國民小學

預計借款變動表

113 學年度

全1頁第全頁

單位：新台幣元

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
興建教學大樓	17年	140,000,000	0	8,500,000	131,500,000	台灣企銀 新竹分行
					-	
					-	
合計		140,000,000	0	8,500,000	131,500,000	

新竹市私立曙光國民小學

收入預算明細表

113 學年度

全1頁第全頁
單位：新台幣元

(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	%	
38,110,757	學雜費收入	37,883,300	38,346,056	(462,756)	(1.21)	學雜費收入係依據新竹市政府 112學年度收費基準表收費
38,110,757	雜費收入	37,883,300	38,346,056	(462,756)	(1.21)	學生數預估805人 雜費收入@23530*805*2=37,883,300
26,852,702	其他教學活動收入	31,584,700	28,846,068	2,738,632	9.49	差異系才藝及課後照顧班增加
8,363,591	補助及受贈收入	2,300,000	4,232,380	(1,932,380)	(45.66)	
1,479,824	補助收入	1,500,000	1,651,430	(151,430)	(9.17)	
6,883,767	受贈收入	800,000	2,580,950	(1,780,950)	(69.00)	差異系新建教學大樓完工捐款減少
847,976	財務收入	814,000	998,136	(184,136)	(18.45)	
844,582	利息收入	800,000	984,562	(184,562)	(18.75)	差異系存款減少
3,394	基金收益	14,000	13,574	426	3.14	
8,253,269	其他收入	7,074,000	9,627,010	(2,553,010)	(26.52)	
125,400	試務費收入	100,000	122,700	(22,700)	(18.50)	差異系上學年度新生報名人數增加
8,127,869	雜項收入	6,974,000	9,504,310	(2,530,310)	(26.62)	差異主要系上學年度校慶園遊會收入
82,428,295	合 計	79,656,000	82,049,650	(2,393,650)	(2.92)	

新竹市私立曙光國民小學

成本與費用預算明細表

113 學年度

全1頁第全頁
單位：新台幣元

(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	%	
838,287	董事會支出	940,000	843,081	96,919	11.50	
742,320	人事費	750,000	750,100	(100)	(0.01)	專任董事薪資按總收入1% 薪級310
5,967	業務費	10,000	2,981	7,019	235.46	會議估計4次點心費，會議召開2次
90,000	出席及交通費	180,000	90,000	90,000	100.00	會議估計4次@5000*9*4，會議召開2次
6,563,665	行政管理支出	7,965,000	6,878,950	1,086,050	15.79	
5,651,230	人事費	6,295,000	5,814,531	480,469	8.26	
691,819	業務費	1,380,000	793,404	586,596	73.93	上學年度因樽節支出及教職員工活動未辦理所致
220,616	退休撫卹費	290,000	271,015	18,985	7.01	
-	折舊及攤銷	-	771,655	(771,655)	-	
40,085,707	教學研究及訓輔支出	53,867,000	48,475,239	5,391,761	11.12	
35,693,962	人事費	38,258,000	35,631,785	2,626,215	7.37	
3,026,894	業務費	4,823,000	3,047,425	1,775,575	58.26	體育器材、校園霸凌、性平調查案外聘專家、各項 教學業務費、網際網路月租費、美勞桌
385,251	維護費	4,969,000	255,762	4,713,238	1,842.82	拆除工程、校園維護增加
979,600	退休撫卹費	1,430,000	1,325,087	104,913	7.92	
-	折舊及攤銷	4,387,000	8,215,180	(3,828,180)	(46.60)	建築物、土地改良物、機械儀器及設備報廢
452,617	獎助學金支出	9,000	9,000	0	0.00	
-	獎學金支出	9,000	9,000	0	0.00	張萃文獎學金
452,617	助學金支出	-	-	-	-	教職員工子女就讀本校教育補助，改列人事費
8,224,096	其他教學活動支出	8,081,000	7,758,833	322,167	4.15	課後照顧及才藝班、多元課程
4,826,480	人事費	3,991,000	4,295,390	(304,390)	(7.09)	
3,397,616	業務費	4,090,000	3,463,443	626,557	18.09	差異系小托福測驗費用
1,650,475	財務支出	2,900,000	2,975,000	(75,000)	(2.52)	
1,650,475	利息費用	2,900,000	2,975,000	(75,000)	(2.52)	
1,844,781	其他支出	2,275,000	2,065,492	209,508	10.14	
29,176	試務費支出	50,000	29,159	20,841	71.47	招生費用
134,814	超額年金給付	270,000	138,720	131,280	94.64	退休人員6位
1,680,791	雜項支出	1,955,000	1,897,613	57,387	3.02	台銀土地年租金82萬5,000元、新竹縣政府土地租金 12萬2,000元、保全服務+系統費70萬元、書包提袋
59,659,628	合 計	76,037,000	69,005,595	7,031,405	10.19	

新竹市私立曙光國民小學

預計購建土地及重大工程明細表

113 學年度

全1頁第全頁
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					
教學大樓	248,658,000	108,658,000	140,000,000	110	100,000,000	自有資金 小計	658,000 -	
				110	28,493,760			
				111	110,599,240			
				112	907,000			
				112	8,000,000			
				113	658,000			
				小計	248,658,000			
	-							
				小計	-	小計	-	
	-							
				小計	-	小計	-	
合 計	248,658,000	108,658,000	140,000,000		248,658,000		-	

新竹市私立曙光國民小學
最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

全2頁第1頁
單位：新臺幣元

項 目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
經常門現金收入(A)	83,503,000	83,094,000	79,656,000	82,049,650	82,035,757	
學雜費收入	41,483,000	41,483,000	37,883,300	38,346,056	38,110,757	111學年度全校學生人數：810人。 112學年度全校學生人數：815人。 113學年度預估全校學生人數：805人。 114學年度預估全校學生人數：815人。 115學年度預估全校學生人數：815人。
其他教學活動收入	31,588,000	31,276,000	31,584,700	28,846,068	26,852,702	
補助及受贈收入	2,244,000	2,244,000	2,300,000	4,232,380	8,363,591	
財務收入	814,000	790,000	814,000	998,136	847,976	
其他收入	7,374,000	7,301,000	7,074,000	9,627,010	8,253,269	
減：不產生現金流入之收入	0	0	0	0	0	
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	(392,538)	
經常門現金支出(B)	73,779,670	73,269,000	71,650,000	60,018,760	61,178,609	111學年度教職員工人數：38人。 112學年度教職員工人數：38人。 113學年度預估教職員工人數：40人。 114學年度預估教職員工人數：40人。 115學年度預估教職員工人數：40人。 111學年度人事費用：46,913,992元。 112學年度預估人事費用：48,365,876元。 113學年度預估人事費用：47,865,000元。 114學年度預估人事費用：49,576,000元。 115學年度預估人事費用：51,150,000元。
董事會支出	950,000	945,000	940,000	843,081	838,287	
行政管理支出	8,587,000	8,502,000	7,965,000	6,878,950	6,563,665	
教學研究及訓輔支出	50,940,360	50,436,000	53,867,000	48,475,239	40,085,707	
獎助學金支出	9,000	9,000	9,000	9,000	452,617	
其他教學活動支出	8,628,000	8,543,000	8,081,000	7,758,833	8,224,096	
財務支出	2,513,000	2,703,000	2,900,000	2,975,000	1,650,475	
其他支出	2,152,310	2,131,000	2,275,000	2,065,492	1,844,781	
減：不產生現金流出之支出	0	0	(4,387,000)	(8,986,835)	0	請參閱預算書P8
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	1,518,981	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	9,723,330	9,825,000	8,006,000	22,030,890	20,857,148	
出售資產現金收入(D)	0	0	0	0	0	
購置動產、無形資產及其他資產現金支出(E)	330,000	330,000	490,000	4,496,623	213,343	
機械儀器及設備	200,000	200,000	0	570,677	195,343	
圖書及博物	30,000	30,000	30,000	0	0	
其他設備	100,000	100,000	355,000	3,925,946	18,000	
電腦軟體	0	0	105,000	0	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	9,393,330	9,495,000	7,516,000	17,534,267	20,643,805	
購置不動產現金支出(G)	0	0	9,658,000	28,635,635	121,821,423	
土地	0	0	0	0	0	
土地改良物	0	0	9,000,000	443,100	0	
房屋及建築	0	0	0	0	0	
預付工程款及未完工程	0	0	658,000	28,192,535	121,821,423	
舉債現金收入(H)	0	0	0	24,652,561	86,853,679	請參閱預算書P6
短期借款現金收入	0	0	0	0	0	
長期借款現金收入	0	0	0	24,652,561	86,853,679	
償債現金支出(I)	8,500,000	8,500,000	8,500,000	1,281,634	0	
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	
償還長期借款支出	8,500,000	8,500,000	8,500,000	1,281,634	0	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	(2,864,983)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K)=F-G+H-I+J	893,330	995,000	(10,642,000)	12,269,559	(17,188,922)	
期初現金及銀行存款餘額(L)	108,335,824	107,340,824	117,982,824	105,713,265	122,902,187	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	109,229,154	108,335,824	107,340,824	117,982,824	105,713,265	

新竹市私立曙光國民小學
最近5年現金概況表

111學年度至115學年度

全 2 頁 第 2 頁
單位：新臺幣元

附表：

項 目	115學年度 預估數	114學年度 預估數	113學年度 預算數	112學年度 預估決算數	111學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額(M)	109,229,154	108,335,824	107,340,824	117,982,824	105,713,265	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	203,580	203,580	204,580	205,580	642,084	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	183,000	183,000	184,000	185,000	621,504	
存出保證金(3)	20,580	20,580	20,580	20,580	20,580	
減：短期須償還負債(O)=(4)-(5)+(6)+(7)	810,000	3,309,000	3,309,000	3,223,329	10,820,328	
流動負債(4)	2,160,000	2,159,000	2,159,000	2,158,329	2,315,328	
減：預收款項(5)	1,350,000	1,350,000	1,350,000	1,435,000	1,495,000	
存入保證金(6)	0	2,500,000	2,500,000	2,500,000	10,000,000	
應付退休及離職金(7)	0	0	0	0	0	各學年度無特定資金來源。
可用現金存量推估數(P)=(M)+(N)-(O)	108,622,734	105,230,404	104,236,404	114,965,075	95,535,021	

製 表：劉 穎



主辦會計：劉 穎



校 長：林玲鳳



董 事 長：李克勉

