

新竹市私立曙光國民小學

114學年度

(自114年8月1日至115年7月31日)

預算書

181601

預算本校於114年06月11日第13屆第8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 114 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，增加學生多元課程。
- (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，及增加數位科技課程。
- (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：

- 1. 英語情境教室：預計未來發展雙語課程及英文分級課程，擬增加英文情境教室，讓學生有多元學習的空間及分級使用的教室。
- 2. 自然實驗室：本校高年級自然實驗室位於地下室，空間小且潮濕，擬增加生活科技實驗教室，改善原有的空間及充實自然實驗設備。

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，每學年度償還約1,000萬元，還款年限17年(含2年寬限期)。

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3,788萬3,300元，較上年度預算數3,788萬3,300元，無增減金額。
- (二)其他教學活動收入3,505萬6,000元，較上年度預算數3,158萬4,700元，增加347萬1,300元，約11%，主要係課後才藝班及寒暑假營隊人數增加所致。
- (三)補助及受贈收入200萬元，較上年度預算數230萬元，減少30萬元，約-13.04%，主要係捐款收入減少所致。
- (四)財務收入86萬8,000元，較上年度預算數81萬4,000元，增加5萬4,000元，約6.63%，主要係利息收入增加所致。
- (五)其他收入799萬9,000元，較上年度預算數707萬4,000元，增加92萬5,000元，約13.08%，主要係電腦及冷氣維護費調增所致。

二、成本與費用預算說明：

- (一)董事會支出98萬元，較上年度預算數94萬元，增加4萬元，約4.26%，主要係人事費增加所致。
- (二)行政管理支出822萬8,000元，較上年度預算數796萬5,000元，增加26萬3,000元，約3.3%，主要係折舊及攤銷所致。
- (三)教學研究及訓輔支出5,614萬5,000元，較上年度預算數5,386萬7,000元，增加227萬8,000元，約4.23%，主要係折舊及攤銷所致。
- (四)獎助學金支出9,000元，較上年度預算數9,000元，無增減金額。
- (五)其他教學活動支出1,067萬1,000元，較上年度預算數808萬1,000元，增加259萬元，約32.05%，主要係課後才藝班及寒暑假營隊增加所致。
- (六)財務支出280萬元，較上年度預算數290萬元，減少10萬元，約-3.45%，主要係興建教學大樓融資貸款利息減少所致。
- (七)其他支出236萬3,000元，較上年度預算數227萬5,000元，增加8萬8,000元，約3.87%，主要係超額年金給付增加所致。

新竹市私立曙光國民小學

預 算 說 明 書

中 華 民 國 114 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0元，較上年度預算數900萬元，減少900萬元，約-100%，主要係興建操場工程完工所致。
- (二)機械儀器及設備117萬5,000元，較上年度預算數0元，增加117萬5,000元，約100%，主要係電腦主機、運動場音響工程及監視器工程增加所致。
- (三)圖書設備3萬元，較上年度預算數3萬元，無增減金額。
- (四)其他設備25萬元，較上年度預算數35萬5,000元，減少10萬5,000元，約-29.58%，主要係減少購買設備所致。
- (五)無形資產15萬元，較上年度預算數10萬5,000元，增加4萬5,000元，約42.86%，主要係增加購置電腦軟體所致。

肆、其他必要說明事項：

- (一)承租台灣銀行土地，年租金85萬6,000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

114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
83,992,342	各項收入	83,806,300	86,219,927	(2,413,627)	(2.80)
38,346,056	學雜費收入	37,883,300	38,462,793	(579,493)	(1.51)
28,547,233	其他教學活動收入	35,056,000	36,073,865	(1,017,865)	(2.82)
6,386,580	補助及受贈收入	2,000,000	2,509,050	(509,050)	(20.29)
1,054,927	財務收入	868,000	916,491	(48,491)	(5.29)
9,657,546	其他收入	7,999,000	8,257,728	(258,728)	(3.13)
72,475,450	各項成本與費用	81,196,000	76,417,526	4,778,474	6.25
910,871	董事會支出	980,000	877,805	102,195	11.64
7,712,435	行政管理支出	8,228,000	8,130,967	97,033	1.19
50,868,997	教學研究及訓輔支出	56,145,000	51,594,045	4,550,955	8.82
9,000	獎助學金支出	9,000	9,000	0	0.00
8,164,980	其他教學活動支出	10,671,000	10,668,942	2,058	0.02
2,723,088	財務支出	2,800,000	2,982,523	(182,523)	(6.12)
2,086,079	其他支出	2,363,000	2,154,244	208,756	9.69
11,516,892	本期餘絀	2,610,300	9,802,401	(7,192,101)	(73.37)



新竹市私立曙光國民小學

預計長期營運資產變動表

114 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	15,398,100	0	1,373,000	0	14,025,100	
房屋及建築	288,829,924	0	5,052,152	0	283,777,772	
機械儀器及設備	7,291,926	1,175,000	986,860	0	7,480,066	
圖書及博物	941,521	30,000	0	0	971,521	
其他設備	33,330,387	250,000	351,150	0	33,229,237	
不動產、房屋及設備淨額	346,338,427	1,455,000	7,763,162	0	340,030,265	
無形資產						
電腦軟體	569,180	150,000	469,180	0	250,000	
無形資產淨額	569,180	150,000	469,180	0	250,000	
合計	346,907,607	1,605,000	8,232,342	0	340,280,265	



預計增置重要長期營運資產明細表

114 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					
1341 機械儀器及設備				1,175,000	
桌上型電腦	總務處	20台	30,000	600,000	
筆記型電腦	總務處	1台	30,000	30,000	
NAS資料儲存主機	總務處	1台	40,000	40,000	
學校網頁主機	總務處	1台	100,000	100,000	
運動場音響工程	總務處	1式	105,000	105,000	
聖愛樓、萃文樓、運動場監視器工程	總務處	1式	300,000	300,000	
1351 圖書及博物				30,000	
圖書	教務處	1批	30,000	30,000	
1361 其他設備				250,000	
65吋觸控螢幕	總務處	5台	50,000	250,000	
1621 電腦軟體				150,000	
office文書軟體	總務處	50人份	3,000	150,000	
總 計				1,605,000	



新竹市私立曙光國民小學

預計借款變動表

114 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	111.06- 128.05	121,000,000	0	8,750,000	112,250,000	台灣企銀 新竹分行
					-	
					-	
合計		121,000,000	0	8,750,000	112,250,000	



新竹市私立曙光國民小學

收入預算明細表

114 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	%	
38,346,056	學雜費收入	37,883,300	38,462,793	(579,493)	(1.51)	學雜費收入係依據新竹市政府 114學年度收費基準表收費
38,346,056	雜費收入	37,883,300	38,462,793	(579,493)	(1.51)	學生數預估805人 雜費收入@23530*805*2=37,883,300
28,547,233	其他教學活動收入	35,056,000	36,073,865	(1,017,865)	(2.82)	
6,386,580	補助及受贈收入	2,000,000	2,509,050	(509,050)	(20.29)	
2,164,530	補助收入	1,500,000	1,520,600	(20,600)	(1.35)	教師課稅補助
4,222,050	受贈收入	500,000	988,450	(488,450)	(49.42)	差異系新建教學大樓完工捐款減少
1,054,927	財務收入	868,000	916,491	(48,491)	(5.29)	
1,040,697	利息收入	850,000	899,170	(49,170)	(5.47)	差異系存款減少
14,230	基金收益	18,000	17,321	679	3.92	
9,657,546	其他收入	7,999,000	8,257,728	(258,728)	(3.13)	
123,200	試務費收入	125,000	137,300	(12,300)	(8.96)	差異系上學年度插班生報名人數增加
9,534,346	雜項收入	7,874,000	8,120,428	(246,428)	(3.03)	
83,992,342	合 計	83,806,300	86,219,927	(2,413,627)	(2.80)	



成本與費用預算明細表

114 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	%	
910,871	董事會支出	980,000	877,805	102,195	11.64	
773,080	人事費	790,000	790,000	0	0	專任董事薪資按總收入1% 薪級310
2,791	業務費	10,000	2,805	7,195	256.51	會議估計4次點心費，會議召開2次
135,000	出席及交通費	180,000	85,000	95,000	111.76	會議估計4次@5000*9*4，會議召開2次
7,712,435	行政管理支出	8,228,000	8,130,967	97,033	1.19	
5,843,692	人事費	6,150,000	5,711,153	438,847	7.68	
814,180	業務費	1,377,000	1,071,898	305,102	28.46	上學年度因樽節支出所致
262,493	退休撫卹費	320,000	1,347,916	(1,027,916)	(76.26)	上學年度補提舊制勞工退休準備金差額
792,070	折舊及攤銷	381,000	0	381,000	0	機械儀器及其他設備報廢
50,868,997	教學研究及訓輔支出	56,145,000	51,594,045	4,550,955	8.82	
37,393,036	人事費	39,118,000	37,195,724	1,922,276	5.17	
3,442,530	業務費	5,384,000	4,019,148	1,364,852	33.96	各項教學業務費
568,536	維護費	1,911,000	4,871,629	(2,960,629)	(60.77)	上學年度建物拆除費用(美善樓)
1,270,130	退休撫卹費	1,880,000	1,120,544	759,456	67.78	本學年度新增代理教師提繳退休金
8,194,765	折舊及攤銷	7,852,000	4,387,000	3,465,000	78.98	建築物(美善樓)、土地改良物、機械儀器、電腦 軟體及其他設備報廢
9,000	獎助學金支出	9,000	9,000	0	0	
9,000	獎學金支出	9,000	9,000	0	0	張萃文獎學金
8,164,980	其他教學活動支出	10,671,000	10,668,942	2,058	0.02	課後照顧及才藝班、多元課程、寒暑假營隊
4,641,095	人事費	5,169,000	5,077,325	91,675	1.81	
3,523,885	業務費	5,502,000	5,591,617	(89,617)	(1.60)	
2,723,088	財務支出	2,800,000	2,982,523	(182,523)	(6.12)	
2,723,088	利息費用	2,800,000	2,982,523	(182,523)	(6.12)	
2,086,079	其他支出	2,363,000	2,154,244	208,756	9.69	
29,159	試務費支出	50,000	33,183	16,817	50.68	招生費用
138,720	超額年金給付	330,000	250,594	79,406	31.69	退休人員7位
1,918,200	雜項支出	1,983,000	1,870,467	112,533	6.02	台銀土地年租金85萬6,000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
72,475,450	合 計	81,196,000	76,417,526	4,778,474	6.25	



預計購建土地及重大工程明細表

114 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					
此頁無事實資料								
合 計								



新竹市私立曙光國民小學

最近5年現金概況表

112學年度至116學年度

全 2 頁 第 1 頁
單位：新臺幣元

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
經常門現金收入(A)	87,873,000	85,826,600	83,806,300	86,219,927	85,912,181	
學雜費收入	38,118,600	38,118,600	37,883,300	38,462,793	38,346,056	112學年度全校學生人數：815人。 113學年度全校學生人數：817人。 114學年度預估全校學生人數：805人。 115學年度預估全校學生人數：810人。 116學年度預估全校學生人數：810人。
其他教學活動收入	38,648,400	36,808,000	35,056,000	36,073,865	28,547,233	
補助及受贈收入	2,000,000	2,000,000	2,000,000	2,509,050	6,386,580	
財務收入	896,000	880,000	868,000	916,491	1,054,927	
其他收入	8,210,000	8,020,000	7,999,000	8,257,728	9,657,546	
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	1,919,839	
經常門現金支出(B)	76,679,000	75,032,000	72,963,000	72,030,526	63,163,703	112學年度教職員工人數：38人。 113學年度教職員工人數：38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。 116學年度預估教職員工人數：40人。 112學年度人事費用：48,650,903元。 113學年度預估人事費用：48,774,202元。 114學年度預估人事費用：51,227,000元。 115學年度預估人事費用：52,827,000元。 116學年度預估人事費用：54,327,000元。
董事會支出	980,000	980,000	980,000	877,805	910,871	
行政管理支出	8,680,000	8,470,000	8,228,000	8,130,967	7,712,435	
教學研究及訓輔支出	51,070,000	49,587,000	56,145,000	51,594,045	50,868,997	
獎助學金支出	9,000	9,000	9,000	9,000	9,000	
其他教學活動支出	10,940,000	10,850,000	10,671,000	10,668,942	8,164,980	
財務支出	2,513,000	2,703,000	2,800,000	2,982,523	2,723,088	
其他支出	2,487,000	2,433,000	2,363,000	2,154,244	2,086,079	
減：不產生現金流出之支出	0	0	(8,233,000)	(4,387,000)	(8,986,835)	請參閱預算書P8
資產負債項目調整增(減)數	0	0	0	0	(324,912)	
經常門現金餘(絀)數(C)=(A)-(B)	11,194,000	10,794,600	10,843,300	14,189,401	22,748,478	
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	1,605,000	1,002,369	7,895,537	
機械儀器及設備	200,000	200,000	1,175,000	417,509	3,009,752	
圖書及博物	30,000	30,000	30,000	0	0	
其他設備	100,000	100,000	250,000	484,860	4,885,785	
電腦軟體	0	0	150,000	100,000	0	
扣減不動產支出前現金餘絀(F)=(C)+(D)-(E)	10,864,000	10,464,600	9,238,300	13,187,032	14,852,941	
購置不動產現金支出(G)	0	0	0	13,930,965	37,849,803	
土地改良物	0	0	0	12,000,000	443,100	
房屋及建築	0	0	0	1,930,965	0	
預付工程款及未完工程	0	0	0	0	37,406,703	
舉債現金收入(H)	0	0	0	0	14,374,466	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	0	14,374,466	
償債現金支出(I)	8,750,000	8,750,000	8,750,000	8,745,264	0	
償還短期借款支出	0	0	0	0	0	
償還長期借款支出	8,750,000	8,750,000	8,750,000	8,745,264	0	
影響本期現金收支調整數(J)	0	0	0	0	(7,487,653)	
本期現金及銀行存款淨流入(出)數(K)=F-G+H-I+J	2,114,000	1,714,600	488,300	(9,489,197)	(16,110,049)	
期初現金及銀行存款餘額(L)	82,316,919	80,602,319	80,114,019	89,603,216	105,713,265	
期末現金及銀行存款餘額(M)=K+L	84,430,919	82,316,919	80,602,319	80,114,019	89,603,216	

新竹市私立曙光國民小學
最近5年現金概況表

112學年度至116學年度

全 2 頁 第 2 頁
單位：新臺幣元

附表：

項 目	116學年度 預估數	115學年度 預估數	114學年度 預算數	113學年度 預估決算數	112學年度 決算數	備註
期末現金及銀行存款餘額(M)	84,430,919	82,316,919	80,602,319	80,114,019	89,603,216	
加：短期可變現資產(N)=(1)+(2)+(3)	350,580	340,580	330,580	320,580	373,920	
流動金融資產(1)	0	0	0	0	0	
應收款項淨額(2)	330,000	320,000	310,000	300,000	353,340	
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)	855,000	850,000	3,345,000	3,871,675	3,346,023	
流動負債(4)	3,205,000	3,200,000	3,195,000	4,006,675	3,992,698	
減：預收款項(5)	2,350,000	2,350,000	2,350,000	2,635,000	3,146,675	
存入保證金(6)	0	0	2,500,000	2,500,000	2,500,000	
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)	83,926,499	81,807,499	77,587,899	76,562,924	86,631,113	



製 表：劉 穎



主辦會計：劉 穎



校 長：徐汶鈴



董 事 長：李克勉

