

14-454

中華民國114年度

(114年1月1日至114年12月31日)

新 竹 市 總 決 算

新竹市政府主管

新竹市地方教育發展基金
新竹市立數位實驗高級中學

附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

新竹市立數位實驗高級中學 編

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學

114年度附屬單位決算之分決算

目次

甲、總說明	第 1 頁至第 2 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 3 頁至第 3 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 4 頁至第 4 頁
2、基金用途明細表	第 5 頁至第 5 頁
3、資本資產明細表	第 6 頁至第 7 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 8 頁至第 8 頁
5、員工人數彙計表	第 9 頁至第 9 頁
6、用人費用彙計表	第 10 頁至第 11 頁
7、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 12 頁至第 12 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表	第 13 頁至第 13 頁
9、各項費用彙計表	第 14 頁至第 14 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表	第 15 頁至第 15 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 16 頁至第 17 頁
2、收入支出表	第 18 頁至第 18 頁
3、現金流量表	第 19 頁至第 19 頁
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	第 20 頁至第 20 頁

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學

總 說 明

中華民國114年度

一、業務計畫實施績效：

(一)高中及高職教育計畫：

114學年度上學期，實際招收普通班3班，學生人數36人。

本計畫實施內容主要為辦理教學及行政各項經費，預期革新教學方法，發展本校特色教學，提供優質學習環境；平時不斷創新研究改進教學方法，舉辦各項學藝活動，以發展學生創造思考力；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(二)一般行政管理計畫：無。

(三)建築及設備計畫：無。

(四)本年度基金各項業務計畫執行情形摘要表：

業務項目	法定預算數	決算數	比較增減	增減原因分析
基金來源	0	10,410,475	10,410,475	
勞務收入	0	19,800	19,800	
服務收入	0	19,800	19,800	主要係電腦使用費收入，依實核收。
財產收入	0	16,395	16,395	
利息收入	0	16,395	16,395	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
政府撥入收入	0	10,087,000	10,087,000	
公庫撥款收入	0	10,077,376	10,077,376	主要係市庫撥充用人費用。
政府其他撥入收入	0	9,624	9,624	主要係教育部推動各項政策補助8-12月人事經費。
教學收入	0	287,280	287,280	
學雜費收入	0	287,280	287,280	主要係學雜費收入，依實核收。
基金用途	0	7,091,404	7,091,404	
高中及高職教育計畫	0	7,091,404	7,091,404	

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1,041萬475元，較預算數0元，增加1,041萬475元。

(二)本年度基金用途709萬1,404元，較預算數0元，增加709萬1,404元。

(三)本年度賸餘331萬9,071元，較預算數賸餘0元，增加賸餘331萬9,071元。

三、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增780萬1,470元。

四、資產負債情況

(一)流動資產本年度決算數780萬1,470元，主要增加原因係銀行存款增加。

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學

總 說 明

中華民國114年度

(二)固定資產本年度決算數4,761萬9,063元，主要增加原因係各項設備及購建中固定資產增加。

(三)無形資產本年度決算數95萬3,368元，主要增加原因係電腦軟體增加。

(四)流動負債38萬2,399元，主要增加原因係應付代收款及應付費用增加。

(五)其他負債410萬元，主要增加原因係存入保證金增加。

(六)淨資產5,189萬1,502元。

五、其他：

(一)本年度決算各表之科(項)目，係依據中華民國一百十四年度總決算附屬單位決算編製要點第17點規定辦理。

(二)納入市庫集中支付說明：

本年度現金決算數780萬1,470元，其中341萬1,509元納入市庫集中支付(包括公庫撥款收入及政府其他撥入收入)，其減少之利息收入，低於市庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(三)本年度核准併決算情形說明如下：

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
50 高中及高職教育計畫	114.8.27府主決字第1140145641號函	10,087,000
總計		10,087,000

(四)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算情形說明如下：無。

(五)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：無。

(六)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源			10,410,475	100.00	10,410,475	0.00		
43 勞務收入			19,800	0.19	19,800	0.00		
431服務收入			19,800	0.19	19,800			
45 財產收入			16,395	0.16	16,395	0.00		
454利息收入			16,395	0.16	16,395			
46 政府撥入收入			10,087,000	96.89	10,087,000	0.00		
462公庫撥款收入			10,077,376	96.80	10,077,376			
46Y政府其他撥入收入			9,624	0.09	9,624			
4S 教學收入			287,280	2.76	287,280	0.00		
4S1學雜費收入			287,280	2.76	287,280			
5 基金用途			7,091,404	68.12	7,091,404	0.00		
52 高中及高職教育計畫			7,091,404	68.12	7,091,404	0.00		
本期賸餘（短絀）			3,319,071		3,319,071	0.00		
期初基金餘額								
解繳公庫								
期末基金餘額			3,319,071		3,319,071	0.00		

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學
基金來源明細表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源		10,410,475	10,410,475	0.00	
43 勞務收入		19,800	19,800	0.00	
431服務收入		19,800	19,800	0.00	主要係電腦使用費收入，依實核收。
45 財產收入		16,395	16,395	0.00	
454利息收入		16,395	16,395	0.00	主要係保管金專戶利息收入，依實核收。
46 政府撥入收入		10,087,000	10,087,000	0.00	
462公庫撥款收入		10,077,376	10,077,376	0.00	主要係市庫撥充用人費用。
46Y政府其他撥入收入		9,624	9,624	0.00	主要係教育部推動各項政策補助8~12月人事經費。
4S 教學收入		287,280	287,280	0.00	
4S1學雜費收入		287,280	287,280	0.00	主要係學雜費收入，依實核收。

填表說明：本校於114年8月1日正式成立，未及編列114年度預算。

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途		7,091,404	7,091,404		主要係本校於114年8月1日正式成立，未及編列114年度預算。
52 高中及高職教育計畫		7,091,404	7,091,404		
1 用人費用		7,091,404	7,091,404		
11 正式員額薪資		5,520,909	5,520,909		
12 聘僱及兼職人員薪資		239,652	239,652		
13 加（夜）班費		146,160	146,160		
16 退休及卹償金		626,976	626,976		
18 福利費		557,707	557,707		

地方教育發展基金—新
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產			
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備			
交通及運輸設備			
雜項設備			
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體			
發展中之無形資產			
其他			

註：本年度各項目成本變動主要增減原因如下：

- 1.機械及設備本年度成本增加決算數較預算數增加1,136萬7,190元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為購置114年教學及行政設備、建功國小代辦-採購自動體外心臟電擊去顫器(AED)及虎林國中撥入等。
- 2.交通及運輸設備本年度成本增加決算數較預算數增加233萬524元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為購置114年教學及行政設備及虎林國中撥入等。
- 3.雜項設備本年度成本增加決算數較預算數增加559萬5,370元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為購置114年教學及行政設備及虎林國中撥入等。
- 4.購建中固定資產本年度成本增加決算數較預算數增加2,890萬4,262元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為114年校舍裝修工程。
- 5.電腦軟體本年度成本增加決算數較預算數增加97萬4,297元，主要係由教育處分基金預算內撥付，增加主要原因為招生網站建置、校務系統升級與平台整合計畫以及虎林國中撥入軟體等；減少原因為無形資產攤銷。

竹市立數位實驗高級中學

產明細表

114 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
49,171,643		20,929	578,283	48,572,431
11,367,190			334,549	11,032,641
2,330,524			61,524	2,269,000
5,595,370			182,210	5,413,160
28,904,262				28,904,262
974,297		20,929		953,368

註：

地方教育發展基金－新竹市立數位實驗高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
合 計								

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	0	19	19	職員比較增加19人，係因本校於114年8月1日正式成立，114學年度員額23名(114年月日府教學字第號函)，缺額教師1名、教官1名及行政人員2名。 本校於114年8月1日正式成立，114學年度員額1名(114年月日府教學字第號函)，缺額技工1名。 本校於114年8月1日正式成立，114學年度員額1名(114年月日府教學字第號函)，缺額工友1名。
職員	0	19	19	
技工	0	0	0	
工友	0	0	0	
合 計	0	19	19	

填表說明：

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 114年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫												
正式人員												
兼任人員												
合 計												

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
5,520,909		146,160			626,976		557,707		6,851,752	239,652	7,091,404
5,520,909		146,160			626,976		556,166		6,850,211		6,850,211
							1,541		1,541	239,652	241,193
5,520,909		146,160			626,976		557,707		6,851,752	239,652	7,091,404

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 114 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			0		7,091,404			7,091,404	0.00	主要係因本校 於114年8月1日正式 成立，未及編 列114年度預算。
高中及高職教 育計畫			0		7,091,404			7,091,404	0.00	

各項費用彙計表

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	0	7,091,404	7,091,404	0.00
11 正式員額薪資	0	5,520,909	5,520,909	0.00
12 聘僱及兼職人員薪資	0	239,652	239,652	0.00
13 加（夜）班費	0	146,160	146,160	0.00
16 退休及卹償金	0	626,976	626,976	0.00
18 福利費	0	557,707	557,707	0.00
合 計	0	7,091,404	7,091,404	0.00

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 114 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	

地方教育發展基金—新
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	56,373,901	100.00	0	100.00	56,373,901	0.00
流動資產	7,801,470	13.84	0	0.00	7,801,470	0.00
現金	7,801,470	13.84	0	0.00	7,801,470	0.00
銀行存款	7,801,470	13.84	0	0.00	7,801,470	0.00
固定資產	47,619,063	84.47	0	0.00	47,619,063	0.00
機械及設備	11,032,641	19.57	0	0.00	11,032,641	0.00
機械及設備	11,367,190	20.16	0	0.00	11,367,190	0.00
累計折舊-機械及設備	-334,549	-0.59	0	0.00	-334,549	0.00
交通及運輸設備	2,269,000	4.02	0	0.00	2,269,000	0.00
交通及運輸設備	2,330,524	4.13	0	0.00	2,330,524	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-61,524	-0.11	0	0.00	-61,524	0.00
雜項設備	5,413,160	9.60	0	0.00	5,413,160	0.00
雜項設備	5,595,370	9.93	0	0.00	5,595,370	0.00
累計折舊-雜項設備	-182,210	-0.32	0	0.00	-182,210	0.00
購建中固定資產	28,904,262	51.27	0	0.00	28,904,262	0.00
購建中固定資產	28,904,262	51.27	0	0.00	28,904,262	0.00
無形資產	953,368	1.69	0	0.00	953,368	0.00
無形資產	953,368	1.69	0	0.00	953,368	0.00
電腦軟體	953,368	1.69	0	0.00	953,368	0.00
合 計	56,373,901	100.00	0	0.00	56,373,901	0.00

信託代理與保證資產

0

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

竹市立數位實驗高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,482,399	7.95	0	0.00	4,482,399	0.00
流動負債	382,399	0.68	0	0.00	382,399	0.00
應付款項	382,399	0.68	0	0.00	382,399	0.00
應付代收款	289,961	0.51	0	0.00	289,961	0.00
應付費用	92,438	0.16	0	0.00	92,438	0.00
其他負債	4,100,000	7.27	0	0.00	4,100,000	0.00
什項負債	4,100,000	7.27	0	0.00	4,100,000	0.00
存入保證金	4,100,000	7.27	0	0.00	4,100,000	0.00
淨資產	51,891,502	92.05	0	0.00	51,891,502	0.00
淨資產	51,891,502	92.05	0	0.00	51,891,502	0.00
淨資產	51,891,502	92.05	0	0.00	51,891,502	0.00
累積餘額	51,891,502	92.05	0	0.00	51,891,502	0.00
合 計	56,373,901	100.00	0	0.00	56,373,901	0.00

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學
收入支出表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	10,410,475	100.00			10,410,475	
勞務收入	19,800	0.19			19,800	
服務收入	19,800	0.19			19,800	
財產收益	16,395	0.16			16,395	
財產孳息收入	16,395	0.16			16,395	
政府撥入收入	10,087,000	96.89			10,087,000	
公庫撥款收入	10,077,376	96.80			10,077,376	
政府其他撥入收入	9,624	0.09			9,624	
教學收入	287,280	2.76			287,280	
學雜費收入	287,280	2.76			287,280	
支出	7,690,616	73.87			7,690,616	
人事支出	7,091,404	68.12			7,091,404	
人事支出	7,091,404	68.12			7,091,404	
折舊、折耗及攤銷	599,212	5.76			599,212	
固定資產折舊	578,283	5.55			578,283	
無形資產攤銷	20,929	0.20			20,929	
本期賸餘（短絀）	2,719,859	26.13			2,719,859	
期初淨資產	0	0.00			0	
解繳公庫						
淨資產調整數	49,171,643				49,171,643	
期末淨資產	51,891,502	498.45			51,891,502	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學

現金流量表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	2,719,859
8002 調整非現金項目	981,611
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,701,470
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,900,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,800,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	4,100,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,801,470
87 期初現金及約當現金	
88 期末現金及約當現金	7,801,470

本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

新竹市地方教育發展基金—新竹市立數位實驗高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	10,410,475		10,410,475	收入
勞務收入	19,800		19,800	勞務收入
財產收入	16,395		16,395	財產收益
政府撥入收入	10,087,000		10,087,000	政府撥入收入
教學收入	287,280		287,280	教學收入
基金用途	7,091,404	599,212	7,690,616	支出
用人費用	7,091,404		7,091,404	人事支出
		599,212	599,212	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,319,071	-599,212	2,719,859	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	0		0	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		49,171,643	49,171,643	淨資產調整數
期末基金餘額	3,319,071	48,572,431	51,891,502	期末淨資產

註：淨資產調整數49,171,643元：

(1)教育處預算內經費增置固定資產47,302,288元。

(2)他校撥入資產1,869,355元。

主辦會計人員：

會計室蔡美燕

基金主持人：

校長陳彥宇