

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金**  
**附屬單位決算之分決算目次**  
**中華民國 113 年度**

<b>甲、總說明</b> -----	2-1 ~ 2-4 頁
<b>乙、主要表</b>	
1. 收支餘絀表-----	2-6 ~ 2-7 頁
2. 餘絀撥補表-----	2-8 ~ 2-9 頁
3. 現金流量表-----	2-10 ~ 2-11 頁
4. 平衡表-----	2-12 ~ 2-15 頁
<b>丙、附屬表</b>	
1. 業務收入明細表-----	2-17 ~ 2-17 頁
2. 教學成本明細表-----	2-18 ~ 2-23 頁
3. 管理及總務費用明細表-----	2-24 ~ 2-27 頁
4. 其他業務費用明細表-----	2-28 ~ 2-29 頁
5. 其他業務外費用明細表-----	2-30 ~ 2-31 頁
6. 資產折舊明細表-----	2-32 ~ 2-33 頁
7. 資產報廢明細表-----	2-34 ~ 2-35 頁
8. 公庫撥補款細表-----	2-36 ~ 2-36 頁
9. 固定資產建設改良擴充明細表-----	2-38 ~ 2-39 頁
10. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	2-40 ~ 2-41 頁
11. 主要營運項目執行績效摘要表-----	2-42 ~ 2-43 頁
12. 基金數額增減明細表-----	2-44 ~ 2-44 頁
13. 員工人數彙計表-----	2-45 ~ 2-45 頁
14. 用人費用彙計表-----	2-46 ~ 2-49 頁
15. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	2-50 ~ 2-50 頁
16. 各項費用彙計表-----	2-52 ~ 2-53 頁
17. 管制性項目及統計所需項目比較表-----	2-54 ~ 2-55 頁

# 甲、總說明

# 國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

### 一、業務計畫實施績效

本校遵照中華民國憲法第一百六十條規定，培養六歲至十二歲之學齡兒童一律受基本教育，使學生學識、品德、身體得以平衡發展，以完成國民基本教育，計畫實施績效如下：辦理學校行政、精進教學活動、進行實驗計畫；綠化美化環境，充實教學設備，建置安全生活校園。推展教師專業發展，確保教師知能與時俱進。依課程綱要，實施正常化教學。提升師生體適能，促進師生健康衛生。建立友善輔導機制，加強照顧弱勢學生。重視生活教育，落實品德培育，以培養有品德、有學習能力、有生活能力之健全國民。

### 二、收支餘絀情形

(一)收入決算與收入預算比較情形：本年度決算數 1 億 5,176 萬 3,653 元，較預算數 1 億 4,236 萬 6,000 元，增加 939 萬 7,653 元，占 6.60%。

1. 業務收入：本年度決算數 1 億 4,785 萬 8,480 元，較預算數 1 億 4,074 萬 6,000 元，增加 711 萬 2,480 元，占 5.05%。

(1)建教合作收入：本年度決算數 0 元，較預算數 10 萬元，減少 10 萬元，占 100.00%，係建教合作計畫未如預期。

(2)推廣教育收入：本年度決算數 759 萬 9,633 元，較預算數 728 萬 8,000 元，增加 31 萬 1,633 元，占 4.28%。

(3)學校教學研究補助收入：本年度決算數 1 億 1,520 萬元與預算數相同。

(4)其他補助收入：本年度決算數 2,497 萬 9,341 元，較預算數 1,800 萬元，增加 697 萬 9,341 元，占 38.77%，係獲教育部及其他機關補助案件較預期增加所致。

(5)雜項業務收入：本年度決算數 7 萬 9,506 元，較預算數 15 萬 8,000 元，減少 7 萬 8,494 元，占 49.68%，主要係依實際需求辦理教師甄試，報名費較預期減少所致。

2. 業務外收入：本年度決算數 390 萬 5,173 元，較預算數 162 萬元，增加 228 萬 5,173 元，占 141.06%。

(1)利息收入：本年度決算數 222 萬 1,304 元，較預算數 70 萬元，增加 152 萬 1,304 元，占 217.33%，係利率調升，致收入增加。

(2)資產使用及權利金收入：本年度決算數 48 萬 5,615 元，較預算數 45 萬元，增加 3 萬 5,615 元，占 7.91%。

(3)違規罰款收入：本年度決算數 6 萬 1,008 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 1,008 元，係契約違約罰款收入較預期增加所致。

(4)受贈收入：本年度決算數 112 萬 9,777 元，較預算數 45 萬元，增加 67 萬 9,777 元，占 151.06%，係各界人士捐款較預期增加所致。

(5)雜項收入：本年度決算數 7,469 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 2,531 元，占 62.66%，主要係資源回收所得較預期減少所致。

# 國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

## 總 說 明

中華民國 113 年度

(二)支出決算與支出預算比較情形：本年度決算數 1 億 5,524 萬 3,458 元，較預算數 1 億 4,869 萬 6,000 元，增加 654 萬 7,458 元，占 4.40%。

1. 業務成本與費用：本年度決算數 1 億 5,385 萬 1,177 元，較預算數 1 億 4,841 萬 6,000 元，增加 543 萬 5,177 元，占 3.66%。

(1)教學研究及訓輔成本：本年度決算數 1 億 2,935 萬 7,964 元，較預算數 1 億 2,543 萬 5,000 元，增加 392 萬 2,964 元，占 3.13%。

(2)建教合作成本：本年度決算數 0 元，較預算數 10 萬元，減少 10 萬元，占 100.00%，係建教合作計畫未如預期，收入減少成本亦相對減少。

(3)推廣教育成本：本年度決算數 758 萬 2,126 元，較預算數 710 萬 5,000 元，增加 47 萬 7,126 元，占 6.72%。

(4)管理及總務費用：本年度決算數 1,683 萬 1,581 元，較預算數 1,561 萬 8,000 元，增加 121 萬 3,581 元，占 7.77%。

(5)雜項業務費用：本年度決算數 7 萬 9,506 元，較預算數 15 萬 8,000 元，減少 7 萬 8,494 元，占 49.68%，係依實際需求辦理教師甄試，試務工作費用減少所致。

2. 業務外費用：本年度決算數 139 萬 2,281 元，較預算數 28 萬元，增加 111 萬 2,281 元，占 397.24%。

(1)雜項費用：本年度決算數 139 萬 2,281 元，較預算數 28 萬元，增加 111 萬 2,281 元，占 397.24%，主要係指定用途捐贈計畫支出增加所致。

(三)決算與預算餘絀比較情形：

1. 業務賸餘(短絀-)：本年度決算短絀 599 萬 2,697 元，較預算短絀 767 萬元，短絀減少 167 萬 7,303 元，占 21.87%，主要係因「其他補助收入」較預期增加所致。

2. 業務外賸餘(短絀-)：本年度決算賸餘 251 萬 2,892 元，較預算賸餘 134 萬元，賸餘增加 117 萬 2,892 元，占 87.53%，主要係「利息收入」較預計數增加所致。

3. 本期賸餘(短絀-)：本年度決算短絀 347 萬 9,805 元，較預算短絀 633 萬元，短絀減少 285 萬 195 元，占 45.03%，主要係因「其他補助收入」及「利息收入」較預期增加所致。

### 三、餘絀撥補實況

(一) 賸餘之部：前期未分配賸餘 7,152 萬 3,208 元。

(二) 分配之部：填補累積短絀決算數 347 萬 9,805 元。

(三) 未分配賸餘：未分配賸餘決算數 6,804 萬 3,403 元。

(四) 短絀之部：本期短絀決算數 347 萬 9,805 元。

(五) 填補之部：撥用賸餘決算數 347 萬 9,805 元。

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
總 說 明  
中華民國 113 年度

四、現金流量結果

(一)本年度業務活動之淨現金流入 2,158 萬 915 元，較預算數 1,802 萬 1,000 元，增加流入 355 萬 9,915 元，占 19.75%，其流量項目包括：

1. 本期短絀 347 萬 9,805 元，調整利息收入 222 萬 1,304 元，未計利息股利之本期短絀 570 萬 1,109 元。
2. 折舊 1,404 萬 1,712 元。
3. 攤銷 838 萬 1,606 元。
4. 其他淨減 96 萬 678 元。
5. 流動資產淨增 25 萬 35 元。
6. 流動負債淨增 384 萬 8,115 元。
7. 未計利息股利之現金流入 1,935 萬 9,611 元。
8. 收取利息 222 萬 1,304 元。

(二)本年度投資活動之淨現金流出 2,501 萬 3,867 元，較預算數 1,449 萬元，增加流出 1,052 萬 3,867 元，占 72.63%，其流量項目包括：

1. 減少短期墊款 912 萬 1,255 元。
2. 減少準備金 21 萬 1,432 元。
3. 增加短期墊款 916 萬 1,973 元。
4. 增加不動產、廠房及設備 1,867 萬 6,721 元。
5. 增加無形資產 47 萬 8,032 元。
6. 增加其他資產 602 萬 9,828 元。

(三)本年度籌資活動之淨現金流入 1,678 萬 7,752 元，較預算數 700 萬元，增加流入 978 萬 7,752 元，占 139.83%，其流量項目包括：

1. 增加其他負債 250 萬 4,471 元。
2. 增加基金 1,671 萬 2,610 元。
3. 減少其他負債 242 萬 9,329 元。

(四)現金及約當現金決算數淨增 1,335 萬 4,800 元，較預算數 1,053 萬 1,000 元，增加 282 萬 3,800 元，占 26.81%。

(五)期初現金及約當現金決算數 2 億 6,379 萬 6,726 元，較預算數 2 億 5,733 萬 9,000 元，增加 645 萬 7,726 元，占 2.51%。

(六)期末現金及約當現金決算數 2 億 7,715 萬 1,526 元，較預算數 2 億 6,787 萬元，增加 928 萬 1,526 元，占 3.46%。

(七)不影響現金流量之投資與籌資活動，其項目如下：

應付代管資產轉列受贈公積 457 萬 2,406 元。

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
總 說 明  
中華民國 113 年度

五、資產負債情況

(一)資產總計 3 億 9,154 萬 1,012 元，其中：

1. 流動資產 2 億 8,567 萬 5,968 元，占 72.96%。
2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 162 萬 2,157 元，占 0.41%。
3. 不動產、廠房及設備 8,453 萬 3,326 元，占 21.59%。
4. 無形資產 53 萬 2,739 元，占 0.14%。
5. 其他資產 1,917 萬 6,822 元，占 4.90%。

(二)負債總計 3,593 萬 3,138 元，占負債及淨值總額 9.18%，其中：

1. 流動負債 3,279 萬 732 元，占 8.37%。
2. 其他負債 314 萬 2,406 元，占 0.80%。

(三)淨值總計 3 億 5,560 萬 7,874 元，占負債及淨值總額 90.82%，其中：

1. 基金 1 億 7,518 萬 3,553 元，占 44.74%。
2. 公積 1 億 1,238 萬 918 元，占 28.70%。
3. 累積賸餘 6,804 萬 3,403 元，占 17.38%。

六、其他

本年度奉准先行辦理一般建築及設備計畫並依規定補辦 115 年度預算 1,426 萬 8,000 元 (依據行政院 113 年 11 月 29 日院授教字第 1134401236F 號函辦理)。

# 乙、主要表

本 頁 空 白

## 國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

## 收支餘絀表

中華民國113年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度 政府補助 收 入
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	133,200,000	7,546,000	140,746,000	100.00	140,179,341
教學收入		7,388,000	7,388,000	5.25	
建教合作收入		100,000	100,000	0.07	
推廣教育收入		7,288,000	7,288,000	5.18	
其他業務收入	133,200,000	158,000	133,358,000	94.75	140,179,341
學校教學研究補助收入	115,200,000		115,200,000	81.85	115,200,000
其他補助收入	18,000,000		18,000,000	12.79	24,979,341
雜項業務收入		158,000	158,000	0.11	
業務成本與費用	140,657,000	7,759,000	148,416,000	105.45	146,189,545
教學成本	125,039,000	7,601,000	132,640,000	94.24	129,357,964
教學研究及訓輔成本	125,039,000	396,000	125,435,000	89.12	129,357,964
建教合作成本		100,000	100,000	0.07	
推廣教育成本		7,105,000	7,105,000	5.05	
管理及總務費用	15,618,000		15,618,000	11.10	16,831,581
管理費用及總務費用	15,618,000		15,618,000	11.10	16,831,581
其他業務費用		158,000	158,000	0.11	
雜項業務費用		158,000	158,000	0.11	
業務賸餘（短絀）	-7,457,000	-213,000	-7,670,000	-5.45	-6,010,204
業務外收入		1,620,000	1,620,000	1.15	
財務收入		700,000	700,000	0.50	
利息收入		700,000	700,000	0.50	
其他業務外收入		920,000	920,000	0.65	
資產使用及權利金收入		450,000	450,000	0.32	
違規罰款收入				0.00	
受贈收入		450,000	450,000	0.32	
雜項收入		20,000	20,000	0.01	
業務外費用		280,000	280,000	0.20	
其他業務外費用		280,000	280,000	0.20	
雜項費用		280,000	280,000	0.20	
業務外賸餘（短絀）		1,340,000	1,340,000	0.95	
本期賸餘（短絀）	-7,457,000	1,127,000	-6,330,000	-4.50	-6,010,204

附 註：

本年預決算數和上年決算數沒有其他綜合損益。

單位:新臺幣元

決算數			比較增減		上年度決算數	
自籌收入	合計					
金額	金額	%	金額	%	金額	%
7,679,139	147,858,480	100.00	7,112,480	5.05	143,267,137	100.00
7,599,633	7,599,633	5.14	211,633	2.86	8,194,097	5.72
		0.00	-100,000	-100.00		0.00
7,599,633	7,599,633	5.14	311,633	4.28	8,194,097	5.72
79,506	140,258,847	94.86	6,900,847	5.17	135,073,040	94.28
	115,200,000	77.91			111,821,000	78.05
	24,979,341	16.89	6,979,341	38.77	23,228,840	16.21
79,506	79,506	0.05	-78,494	-49.68	23,200	0.02
7,661,632	153,851,177	104.05	5,435,177	3.66	147,356,819	102.85
7,582,126	136,940,090	92.62	4,300,090	3.24	133,009,367	92.84
	129,357,964	87.49	3,922,964	3.13	124,815,275	87.12
		0.00	-100,000	-100.00		0.00
7,582,126	7,582,126	5.13	477,126	6.72	8,194,092	5.72
	16,831,581	11.38	1,213,581	7.77	14,325,014	10.00
	16,831,581	11.38	1,213,581	7.77	14,325,014	10.00
79,506	79,506	0.05	-78,494	-49.68	22,438	0.02
79,506	79,506	0.05	-78,494	-49.68	22,438	0.02
17,507	-5,992,697	-4.05	1,677,303	-21.87	-4,089,682	-2.85
3,905,173	3,905,173	2.64	2,285,173	141.06	3,398,112	2.37
2,221,304	2,221,304	1.50	1,521,304	217.33	1,774,863	1.24
2,221,304	2,221,304	1.50	1,521,304	217.33	1,774,863	1.24
1,683,869	1,683,869	1.14	763,869	83.03	1,623,249	1.13
485,615	485,615	0.33	35,615	7.91	466,767	0.33
61,008	61,008	0.04	61,008	--	47,377	0.03
1,129,777	1,129,777	0.76	679,777	151.06	1,034,800	0.72
7,469	7,469	0.01	-12,531	-62.66	74,305	0.05
1,392,281	1,392,281	0.94	1,112,281	397.24	1,285,702	0.90
1,392,281	1,392,281	0.94	1,112,281	397.24	1,285,702	0.90
1,392,281	1,392,281	0.94	1,112,281	397.24	1,285,702	0.90
2,512,892	2,512,892	1.70	1,172,892	87.53	2,112,410	1.47
2,530,399	-3,479,805	-2.35	2,850,195	-45.03	-1,977,272	-1.38

## 國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

## 餘絀撥補表

中華民國113年度

項 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	66,991,000	100.00	71,523,208	100.00
本期賸餘				
前期未分配賸餘	66,991,000	100.00	71,523,208	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數				
公積轉列數				
其他轉入數				
分配之部	6,330,000	9.45	3,479,805	4.87
填補累積短絀	6,330,000	9.45	3,479,805	4.87
提存公積				
賸餘撥充基金數				
解繳公庫淨額				
其他依法分配數				
未分配賸餘	60,661,000	90.55	68,043,403	95.13
短絀之部	6,330,000	100.00	3,479,805	100.00
本期短絀	6,330,000	100.00	3,479,805	100.00
前期待填補之短絀				
追溯適用及追溯重編之影響數				
其他轉入數				
填補之部	6,330,000	100.00	3,479,805	100.00
撥用賸餘	6,330,000	100.00	3,479,805	100.00
撥用公積				
折減基金				
公庫撥款				
待填補之短絀				

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
4,532,208	6.77	73,500,480	100.00
4,532,208	6.77	73,500,480	100.00
-2,850,195	-45.03	1,977,272	2.69
-2,850,195	-45.03	1,977,272	2.69
7,382,403	12.17	71,523,208	97.31
-2,850,195	-45.03	1,977,272	100.00
-2,850,195	-45.03	1,977,272	100.00
-2,850,195	-45.03	1,977,272	100.00
-2,850,195	-45.03	1,977,272	100.00

## 國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

## 現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	18,021,000	21,580,915	3,559,915	19.75
本期賸餘（短絀）	-6,330,000	-3,479,805	2,850,195	-45.03
利息股利之調整	-700,000	-2,221,304	-1,521,304	217.33
利息收入	-700,000	-2,221,304	-1,521,304	217.33
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-7,030,000	-5,701,109	1,328,891	-18.90
調整項目	24,351,000	25,060,720	709,720	2.91
折舊、減損及折耗	14,516,000	14,041,712	-474,288	-3.27
土地改良物	158,000	309,729	151,729	96.03
房屋及建築	1,140,000	1,140,276	276	0.02
機械及設備	5,021,000	4,662,569	-358,431	-7.14
交通及運輸設備	991,000	479,945	-511,055	-51.57
什項設備	2,633,000	2,876,787	243,787	9.26
代管資產	4,573,000	4,572,406	-594	-0.01
攤銷	10,085,000	8,381,606	-1,703,394	-16.89
攤銷電腦軟體	200,000	93,074	-106,926	-53.46
其他攤銷費用	9,885,000	8,288,532	-1,596,468	-16.15
其他	-250,000	-960,678	-710,678	284.27
遞延收入	-250,000	-748,241	-498,241	199.30
其他		-212,437	-212,437	--
流動資產淨減（淨增）		-250,035	-250,035	--
流動負債淨增（淨減）		3,848,115	3,848,115	--
未計利息股利之現金流入（流出）	17,321,000	19,359,611	2,038,611	11.77
收取利息	700,000	2,221,304	1,521,304	217.33
▼業務活動之淨現金流入（流出）	18,021,000	21,580,915	3,559,915	19.75
▼投資活動之現金流量	-14,490,000	-25,013,867	-10,523,867	72.63
減少流動金融資產及短期貸墊款		9,121,255	9,121,255	--
減少短期墊款		9,121,255	9,121,255	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		211,432	211,432	--
減少準備金		211,432	211,432	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-9,161,973	-9,161,973	--
增加短期墊款		-9,161,973	-9,161,973	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,990,000	-18,676,721	-13,686,721	274.28
增加不動產、廠房及設備	-4,990,000	-18,676,721	-13,686,721	274.28
固定資產之增置	-4,990,000	-18,676,721	-13,686,721	274.28
土地改良物		-13,063,076	-13,063,076	--
機械及設備	-2,457,000	-2,467,204	-10,204	0.42
交通及運輸設備	-1,763,000	-310,600	1,452,400	-82.38
什項設備	-770,000	-2,835,841	-2,065,841	268.29
增加無形資產及其他資產	-9,500,000	-6,507,860	2,992,140	-31.50

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
現金流量表**

中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加無形資產		-478,032	-478,032	--
增加其他資產	-9,500,000	-6,029,828	3,470,172	-36.53
增加遞延費用	-9,500,000	-6,029,828	3,470,172	-36.53
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-14,490,000	-25,013,867	-10,523,867	72.63
▼籌資活動之現金流量	7,000,000	16,787,752	9,787,752	139.83
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		2,504,471	2,504,471	--
增加其他負債		2,504,471	2,504,471	--
增加基金、公積及填補短絀	7,000,000	16,712,610	9,712,610	138.75
增加基金	7,000,000	16,712,610	9,712,610	138.75
國庫撥款增置固定資產	2,000,000	12,767,339	10,767,339	538.37
國庫增撥遞延資產	5,000,000	3,945,271	-1,054,729	-21.09
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-2,429,329	-2,429,329	--
減少其他負債		-2,429,329	-2,429,329	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	7,000,000	16,787,752	9,787,752	139.83
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	10,531,000	13,354,800	2,823,800	26.81
▼期初現金及約當現金	257,339,000	263,796,726	6,457,726	2.51
▼期末現金及約當現金	267,870,000	277,151,526	9,281,526	3.46
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額				
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	100,000		-100,000	-100.00
什項設備	100,000		-100,000	-100.00
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-100,000		100,000	-100.00
什項設備	-100,000		100,000	-100.00
應付代管資產轉列受贈公積之金額	4,573,000	4,572,406	-594	-0.01

附 註：

一、業務活動之現金流量說明：

調整項目—其他：合計960,678元

(一)遞延收入：合計淨額748,241元

1.其他補助資本門折舊-由遞延收入轉列補助收入511,325元。

2.受贈資本門折舊-由遞延收入轉列受贈收入236,916元。

(二)其他：合計淨額212,437元

1.以前年度指定用途捐贈認列受贈收入211,432元。

2.以前年度應付代收款5元及存入保證金1,000元，轉列什項收入合計1,005元。

二、籌資活動之現金流量說明：

(一)增加其他負債：存入保證金2,504,471元。

(二)增加基金：教育部資本門補助款現金核撥16,712,610元。

(三)減少其他負債：存入保證金2,429,329元。

三、不影響現金流量之投資與籌資活動說明：

應付代管資產轉列受贈公積4,572,406元(依據教育部98年12月10日台會(一)字第0980211858號函辦理)。

# 國立東華大學附設實驗國民小學校務基金 平衡表

中華民國113年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	391,541,012	100.00	370,773,222	100.00	20,767,790	5.60
流動資產	285,675,968	72.96	272,030,415	73.37	13,645,553	5.02
現金	277,151,526	70.78	263,796,726	71.15	13,354,800	5.06
銀行存款	277,151,526	70.78	263,796,726	71.15	13,354,800	5.06
預付款項	6,508,335	1.66	6,258,300	1.69	250,035	4.00
預付費用	6,491,994	1.66	6,235,999	1.68	255,995	4.11
其他預付款	16,341	0.00	22,301	0.01	-5,960	-26.73
短期貸墊款	2,016,107	0.51	1,975,389	0.53	40,718	2.06
短期墊款	2,016,107	0.51	1,975,389	0.53	40,718	2.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,622,157	0.41	1,833,589	0.49	-211,432	-11.53
準備金	1,622,157	0.41	1,833,589	0.49	-211,432	-11.53
其他準備金	1,622,157	0.41	1,833,589	0.49	-211,432	-11.53
不動產、廠房及設備	84,533,326	21.59	75,325,911	20.32	9,207,415	12.22
土地改良物	15,470,034	3.95	2,716,687	0.73	12,753,347	469.44
土地改良物	16,888,093	4.31	3,825,017	1.03	13,063,076	341.52
累計折舊－土地改良物	-1,418,059	-0.36	-1,108,330	-0.30	-309,729	27.95
房屋及建築	46,209,324	11.80	47,349,600	12.77	-1,140,276	-2.41
房屋及建築	58,199,631	14.86	58,199,631	15.70		0.00
累計折舊－房屋及建築	-11,990,307	-3.06	-10,850,031	-2.93	-1,140,276	10.51
機械及設備	10,260,814	2.62	12,456,179	3.36	-2,195,365	-17.62
機械及設備	36,364,897	9.29	35,813,646	9.66	551,251	1.54
累計折舊－機械及設備	-26,104,083	-6.67	-23,357,467	-6.30	-2,746,616	11.76
交通及運輸設備	1,343,192	0.34	1,512,537	0.41	-169,345	-11.20
交通及運輸設備	5,720,815	1.46	5,554,869	1.50	165,946	2.99
累計折舊－交通及運輸設備	-4,377,623	-1.12	-4,042,332	-1.09	-335,291	8.29
什項設備	11,249,962	2.87	11,290,908	3.05	-40,946	-0.36
什項設備	31,784,454	8.12	30,060,096	8.11	1,724,358	5.74
累計折舊－什項設備	-20,534,492	-5.24	-18,769,188	-5.06	-1,765,304	9.41
無形資產	532,739	0.14	147,781	0.04	384,958	260.49
無形資產	532,739	0.14	147,781	0.04	384,958	260.49
電腦軟體	532,739	0.14	147,781	0.04	384,958	260.49
其他資產	19,176,822	4.90	21,435,526	5.78	-2,258,704	-10.54
遞延資產	19,176,822	4.90	21,435,526	5.78	-2,258,704	-10.54
遞延費用	19,176,822	4.90	21,435,526	5.78	-2,258,704	-10.54
什項資產		0.00		0.00		
代管資產	405,175,694	103.48	405,175,694	109.28		0.00
累計折舊－代管資產	-73,158,239	-18.68	-68,585,833	-18.50	-4,572,406	6.67
應付代管資產	-332,017,455	-84.80	-336,589,861	-90.78	4,572,406	-1.36

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	35,933,138	9.18	32,970,559	8.89	2,962,579	8.99
流動負債	32,790,732	8.37	29,154,054	7.86	3,636,678	12.47
應付款項	2,030,935	0.52	1,821,259	0.49	209,676	11.51
應付代收款	2,030,935	0.52	1,821,259	0.49	209,676	11.51
預收款項	30,759,797	7.86	27,332,795	7.37	3,427,002	12.54
預收收入	30,759,797	7.86	27,332,795	7.37	3,427,002	12.54
其他負債	3,142,406	0.80	3,816,505	1.03	-674,099	-17.66
遞延負債	1,777,207	0.45	2,525,448	0.68	-748,241	-29.63
遞延收入	1,777,207	0.45	2,525,448	0.68	-748,241	-29.63
什項負債	1,365,199	0.35	1,291,057	0.35	74,142	5.74
存入保證金	1,365,199	0.35	1,291,057	0.35	74,142	5.74
淨值	355,607,874	90.82	337,802,663	91.11	17,805,211	5.27
基金	175,183,553	44.74	158,470,943	42.74	16,712,610	10.55
基金	175,183,553	44.74	158,470,943	42.74	16,712,610	10.55
基金	175,183,553	44.74	158,470,943	42.74	16,712,610	10.55
公積	112,380,918	28.70	107,808,512	29.08	4,572,406	4.24
資本公積	112,380,918	28.70	107,808,512	29.08	4,572,406	4.24
受贈公積	112,380,918	28.70	107,808,512	29.08	4,572,406	4.24
累積餘絀	68,043,403	17.38	71,523,208	19.29	-3,479,805	-4.87
累積賸餘	68,043,403	17.38	71,523,208	19.29	-3,479,805	-4.87
累積賸餘	68,043,403	17.38	71,523,208	19.29	-3,479,805	-4.87

# 國立東華大學附設實驗國民小學校務基金 平衡表

中華民國113年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	391,541,012	100.00	370,773,222	100.00	20,767,790	5.60

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$346,800.00及上年度決算數為 \$366,800.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$346,800.00及上年度決算數為 \$366,800.00
3. 信託代理與保證資產、負債科目係屬於收到外界存入作為保證用之有價證券。
4. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少336,589,861元係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	391,541,012	100.00	370,773,222	100.00	20,767,790	5.60

本 頁 空 白

# 丙、附屬表

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
業務收入明細表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	140,746,000	147,858,480	7,112,480	5.05	
教學收入	7,388,000	7,599,633	211,633	2.86	
建教合作收入	100,000		-100,000	-100.00	係建教合作計畫未如預期，致收入減少。
政府委託辦理收入	100,000		-100,000	-100.00	
推廣教育收入	7,288,000	7,599,633	311,633	4.28	
其他業務收入	133,358,000	140,258,847	6,900,847	5.17	
學校教學研究補助收入	115,200,000	115,200,000			
其他補助收入	18,000,000	24,979,341	6,979,341	38.77	獲教育部及其他機關補助案件較預期增加所致。
雜項業務收入	158,000	79,506	-78,494	-49.68	依實際需求辦理教師甄試，報名費較預期減少所致。
業務外收入	1,620,000	3,905,173	2,285,173	141.06	
財務收入	700,000	2,221,304	1,521,304	217.33	
利息收入	700,000	2,221,304	1,521,304	217.33	利率調升所致。
其他業務外收入	920,000	1,683,869	763,869	83.03	
資產使用及權利金收入	450,000	485,615	35,615	7.91	
違規罰款收入		61,008	61,008	--	契約違約罰款收入較預期增加所致。
受贈收入	450,000	1,129,777	679,777	151.06	各界人士捐款較預期增加所致。
雜項收入	20,000	7,469	-12,531	-62.66	主要係資源回收所得較預期減少所致。
合 計	142,366,000	151,763,653	9,397,653	6.60	

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金**  
**教學成本明細表**

中華民國113年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
教學成本	125,039,000	7,601,000	132,640,000	129,357,964
教學研究及訓輔成本	125,039,000	396,000	125,435,000	129,357,964
用人費用	94,983,000		94,983,000	97,830,499
正式員額薪資	57,878,000		57,878,000	55,624,581
聘僱及兼職人員薪資	11,400,000		11,400,000	15,273,813
加(夜)班費	944,000		944,000	1,123,850
津貼	445,000		445,000	434,151
獎金	12,875,000		12,875,000	12,490,478
退休及卹償金	5,140,000		5,140,000	5,797,612
福利費	6,301,000		6,301,000	7,086,014
服務費用	5,148,000	100,000	5,248,000	7,094,034
水電費	1,422,000		1,422,000	1,238,394
郵電費	110,000		110,000	215,990
旅運費	470,000		470,000	1,192,524
印刷裝訂及公告費	500,000		500,000	562,406
修理保養及保固費	386,000	100,000	486,000	216,230
保險費	110,000		110,000	275,507
一般服務費	1,758,000		1,758,000	1,636,854
專業服務費	392,000		392,000	1,379,111
推展費				377,018
材料及用品費	3,535,000		3,535,000	4,136,915
使用材料費	400,000		400,000	107,387
用品消耗	3,135,000		3,135,000	4,029,528
租金與利息	238,000		238,000	302,000
地租及水租				18,400
房租				8,600
機器租金				27,000
交通及運輸設備租金	188,000		188,000	228,000

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
7,582,126	136,940,090	4,300,090	3.24	
	129,357,964	3,922,964	3.13	
	97,830,499	2,847,499	3.00	
	55,624,581	-2,253,419	-3.89	
	15,273,813	3,873,813	33.98	
	1,123,850	179,850	19.05	
	434,151	-10,849	-2.44	
	12,490,478	-384,522	-2.99	
	5,797,612	657,612	12.79	
	7,086,014	785,014	12.46	
	7,094,034	1,846,034	35.18	
	1,238,394	-183,606	-12.91	
	215,990	105,990	96.35	
	1,192,524	722,524	153.73	國外旅費： 預算數0元，決算數147,500元，係辦理「扯鈴隊赴紐西蘭進行體育交流」補助計畫，帶隊教師國外旅費(出國計畫奉教育部體育署113年5月7日臺教體署學(三)字第1130018791G號函同意)。
	562,406	62,406	12.48	
	216,230	-269,770	-55.51	
	275,507	165,507	150.46	
	1,636,854	-121,146	-6.89	一、外包費： 預算數：校園警衛保全外包2人分攤283,000元、校園環境整理及清潔外包2人633,000元，共計916,000元。 決算數：校園警衛保全外包2人分攤546,507元。  二、計時與計件人員酬金： 預算數：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1名薪資、年終獎金、勞健保、勞退金等475,000元及圖書館工讀生1名190,000元，共計665,000元。 決算數：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1人薪資、圖書館工讀生1人及零星支出，共計938,347元。
	1,379,111	987,111	251.81	
	377,018	377,018	--	
	4,136,915	601,915	17.03	
	107,387	-292,613	-73.15	
	4,029,528	894,528	28.53	
	302,000	64,000	26.89	
	18,400	18,400	--	
	8,600	8,600	--	
	27,000	27,000	--	
	228,000	40,000	21.28	

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
教學成本明細表**

中華民國113年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
什項設備租金	50,000		50,000	20,000
折舊、折耗及攤銷	20,875,000		20,875,000	19,322,774
不動產、廠房及設備折舊	6,713,000		6,713,000	6,861,314
其他折舊性資產折舊	4,116,000		4,116,000	4,115,830
攤銷	10,046,000		10,046,000	8,345,630
稅捐與規費（強制費）				25,903
規 費				25,903
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	260,000	296,000	556,000	645,839
會費				2,990
捐助、補助與獎助	149,000	100,000	249,000	359,714
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	50,000	100,000	150,000	
競賽及交流活動費	61,000	96,000	157,000	283,135
建教合作成本		100,000	100,000	
用人費用		80,000	80,000	
聘僱及兼職人員薪資		80,000	80,000	
服務費用		20,000	20,000	
旅運費		10,000	10,000	
印刷裝訂及公告費		10,000	10,000	
推廣教育成本		7,105,000	7,105,000	
用人費用		5,710,000	5,710,000	
聘僱及兼職人員薪資		5,710,000	5,710,000	
服務費用		1,245,000	1,245,000	
水電費		65,000	65,000	
郵電費		3,000	3,000	
旅運費		130,000	130,000	
印刷裝訂及公告費				
修理保養及保固費		483,000	483,000	
一般服務費		224,000	224,000	
專業服務費		340,000	340,000	
材料及用品費		70,000	70,000	
使用材料費		50,000	50,000	
用品消耗		20,000	20,000	
租金與利息		80,000	80,000	
地租及水租		60,000	60,000	
房租				
什項設備租金		20,000	20,000	
折舊、折耗及攤銷				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	20,000	-30,000	-60.00	
	19,322,774	-1,552,226	-7.44	
	6,861,314	148,314	2.21	
	4,115,830	-170	-	
	8,345,630	-1,700,370	-16.93	
	25,903	25,903	--	
	25,903	25,903	--	
	645,839	89,839	16.16	
	2,990	2,990	--	
	359,714	110,714	44.46	
		-150,000	-100.00	
	283,135	126,135	80.34	
		-100,000	-100.00	係建教合作計畫未如預期，收入減少成本亦相對減少。
		-80,000	-100.00	
		-80,000	-100.00	
		-20,000	-100.00	
		-10,000	-100.00	
		-10,000	-100.00	
7,582,126	7,582,126	477,126	6.72	
5,913,291	5,913,291	203,291	3.56	
5,913,291	5,913,291	203,291	3.56	
941,636	941,636	-303,364	-24.37	
27,236	27,236	-37,764	-58.10	
		-3,000	-100.00	
47,182	47,182	-82,818	-63.71	
24,552	24,552	24,552	--	
29,612	29,612	-453,388	-93.87	
805,270	805,270	581,270	259.50	計時與計件人員酬金： 預算數：係課後照顧班行政工作人員7人等值班費，計224,000元。 決算數：係課後照顧班行政工作人員9人值班費805,270元。
7,784	7,784	-332,216	-97.71	
665,406	665,406	595,406	850.58	
12,810	12,810	-37,190	-74.38	
652,596	652,596	632,596	3162.98	
54,700	54,700	-25,300	-31.63	
32,400	32,400	-27,600	-46.00	
5,800	5,800	5,800	--	
16,500	16,500	-3,500	-17.50	
2,493	2,493	2,493	--	

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
教學成本明細表**

中華民國113年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
不動產、廠房及設備折舊				
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費				
捐助、補助與獎助				

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
2,493	2,493	2,493	--	
4,600	4,600	4,600	--	
4,600	4,600	4,600	--	

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
管理及總務費用明細表**

中華民國113年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管理及總務費用	15,618,000		15,618,000	16,831,581
管理費用及總務費用	15,618,000		15,618,000	16,831,581
用人費用	7,366,000		7,366,000	6,993,439
正式員額薪資	4,600,000		4,600,000	4,679,051
加(夜)班費	185,000		185,000	170,480
津貼	39,000		39,000	44,730
獎金	1,122,000		1,122,000	928,434
退休及卹償金	500,000		500,000	467,095
福利費	920,000		920,000	703,649
服務費用	3,700,000		3,700,000	5,877,750
水電費	85,000		85,000	25,217
郵電費	60,000		60,000	38,788
旅運費	60,000		60,000	137,266
印刷裝訂及公告費	43,000		43,000	67,141
修理保養及保固費	1,296,000		1,296,000	2,167,217
一般服務費	1,643,000		1,643,000	2,922,508
專業服務費	377,000		377,000	384,013
公關慰勞費	136,000		136,000	135,600
材料及用品費	553,000		553,000	730,504
使用材料費				34,135
用品消耗	553,000		553,000	696,369
租金與利息	375,000		375,000	373,301
機器租金	275,000		275,000	282,096
交通及運輸設備租金	50,000		50,000	91,205
什項設備租金	50,000		50,000	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	16,831,581	1,213,581	7.77	
	16,831,581	1,213,581	7.77	
	6,993,439	-372,561	-5.06	
	4,679,051	79,051	1.72	
	170,480	-14,520	-7.85	
	44,730	5,730	14.69	
	928,434	-193,566	-17.25	
	467,095	-32,905	-6.58	
	703,649	-216,351	-23.52	
	5,877,750	2,177,750	58.86	
	25,217	-59,783	-70.33	
	38,788	-21,212	-35.35	
	137,266	77,266	128.78	
	67,141	24,141	56.14	
	2,167,217	871,217	67.22	
	2,922,508	1,279,508	77.88	一、外包費： 預算數：校園警衛保全外包2人分攤708,000元、校園環境整理及清潔外包2人366,000元，共計1,074,000元。 決算數：校園警衛保全外包2人分攤683,133元、校園環境整理及清潔外包3人1,452,539元，共計2,135,672元。  二、計時與計件人員酬金： 預算數：總務處助理工讀人員1人385,000元、幼兒園校園整理廁所清潔維護費1人60,000元、水電僱工1名100,000，共計545,000元。 決算數：總務處助理工讀人員1人、幼兒園校園整理廁所清潔維護費1人、水電僱工1人薪資及零星支出，共計731,786元。
	384,013	7,013	1.86	
	135,600	-400	-0.29	一、公共關係費：預算數91,000元，決算數90,600元，係為應學校校務發展，對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出  二、員工慰勞費：預算數45,000元，決算數45,000元，係對員工之慰勞、餽贈等相關支出。
	730,504	177,504	32.10	
	34,135	34,135	--	
	696,369	143,369	25.93	
	373,301	-1,699	-0.45	
	282,096	7,096	2.58	
	91,205	41,205	82.41	
		-50,000	-100.00	

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
管理及總務費用明細表**

中華民國113年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
折舊、折耗及攤銷	3,624,000		3,624,000	2,856,347
不動產、廠房及設備折舊	3,128,000		3,128,000	2,363,795
其他折舊性資產折舊	457,000		457,000	456,576
攤銷	39,000		39,000	35,976
稅捐與規費（強制費）				240
規 費				240

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	2,856,347	-767,653	-21.18	
	2,363,795	-764,205	-24.43	
	456,576	-424	-0.09	
	35,976	-3,024	-7.75	
	240	240	--	
	240	240	--	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
其他業務費用明細表

中華民國113年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務費用		158,000	158,000	
雜項業務費用		158,000	158,000	
服務費用		158,000	158,000	
專業服務費		158,000	158,000	

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
79,506	79,506	-78,494	-49.68	
79,506	79,506	-78,494	-49.68	依實際需求辦理教師甄試，試務工作費用減少所致。
79,506	79,506	-78,494	-49.68	
79,506	79,506	-78,494	-49.68	

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
其他業務外費用明細表**

中華民國113年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務外費用		280,000	280,000	
雜項費用		280,000	280,000	
用人費用				
聘僱及兼職人員薪資				
服務費用		103,000	103,000	
旅運費				
印刷裝訂及公告費				
修理保養及保固費		103,000	103,000	
專業服務費				
材料及用品費		20,000	20,000	
用品消耗		20,000	20,000	
折舊、折耗及攤銷		102,000	102,000	
不動產、廠房及設備折舊		102,000	102,000	
稅捐與規費（強制費）		5,000	5,000	
消費與行為稅		5,000	5,000	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		50,000	50,000	
捐助、補助與獎助				
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		50,000	50,000	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
1,392,281	1,392,281	1,112,281	397.24	
1,392,281	1,392,281	1,112,281	397.24	主要係指定用途捐贈計畫支出增加所致。
686	686	686	--	
686	686	686	--	
538,374	538,374	435,374	422.69	
258,619	258,619	258,619	--	國外旅費： 預算數0元，決算數220,000元，係辦理 「扯鈴隊赴紐西蘭進行體育交流」補助 計畫，帶隊教師國外旅費(出國計畫奉教 育部體育署113年5月7日臺教體署學(三) 字第1130018791G號函同意)。
9,680	9,680	9,680	--	
225,075	225,075	122,075	118.52	
45,000	45,000	45,000	--	
153,756	153,756	133,756	668.78	
153,756	153,756	133,756	668.78	
241,704	241,704	139,704	136.96	
241,704	241,704	139,704	136.96	
16,773	16,773	11,773	235.46	
16,773	16,773	11,773	235.46	
440,988	440,988	390,988	781.98	
340,988	340,988	340,988	--	
100,000	100,000	50,000	100.00	

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金**  
**資產折舊明細表**  
中華民國113年度

項 目	不 動 產				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
原值	3,825,017	58,199,631	35,813,646	5,554,869	30,060,096
減：以前年度已提折舊數	1,108,330	10,850,031	23,357,467	4,042,332	18,769,188
上年度期末帳面價值	2,716,687	47,349,600	12,456,179	1,512,537	11,290,908
加：本年度新增資產價值	13,063,076		2,467,204	310,600	2,835,841
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數	309,729	1,140,276	4,662,569	479,945	2,876,787
本年度期末帳面價值	15,470,034	46,209,324	10,260,814	1,343,192	11,249,962
本年度提列折舊數	309,729	1,140,276	4,662,569	479,945	2,876,787
教學成本	292,269	1,079,412	3,153,737	247,632	2,090,757
管理及總務費用	17,460	56,076	1,279,512	232,313	778,434
其他業務外費用		4,788	229,320		7,596
合 計	309,729	1,140,276	4,662,569	479,945	2,876,787

一、本年度新增資產價值：

1. 土地改良物13,063,076元。
2. 機械及設備增值2,467,204元。
3. 交通及運輸設備增值310,600元。
4. 什項設備增值2,835,841元。

二、代管資產中代管土地期初金額與期末金額相同為146,571,600元。

單位：新臺幣元

廠房及設備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
				258,604,094	392,057,353
				68,585,833	126,713,181
				190,018,261	265,344,172
					18,676,721
				4,572,406	14,041,712
				185,445,855	269,979,181
				4,572,406	14,041,712
				4,115,830	10,979,637
				456,576	2,820,371
					241,704
				4,572,406	14,041,712

## 國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

## 資產報廢明細表

中華民國113年度

科 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
不動產、廠房及設備	3,172,090	3,172,090			
機械及設備	1,915,953	1,915,953			
交通及運輸設備	144,654	144,654			
什項設備	1,111,483	1,111,483			

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金 額	%

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
公庫撥補款明細表**

中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	7,000,000	16,712,610	9,712,610	1.公庫撥款： 預算數4,000,000元，決算數4,000,000元，係公庫現金撥款增置固定資產2,000,000及遞延資產2,000,000元。  2.公庫撥款(教育部其他專案型補助計畫)： 預算數3,000,000元，決算數12,712,610元，係公庫現金撥款增置固定資產10,767,339元及遞延資產1,945,271元(本年度基金數額增加超過預算數，係屬配合總預算或特別預算辦理之增資，依附屬單位預算執行要點第17點第1款規定，併決算辦理)。  3.公庫撥款合計預算數7,000,000元，決算數16,712,610元。
公庫增撥數	7,000,000	16,712,610	9,712,610	
合 計	7,000,000	16,712,610	9,712,610	

本 頁 空 白

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國113年度

科 目	可 用 預 算 數			調 整 數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	
不動產、廠房及設備		4,990,000	14,268,000	
土地改良物			11,688,000	1,584,000
土地改良物			11,688,000	1,584,000
機械及設備		2,457,000		11,000
機械及設備		2,457,000		11,000
交通及運輸設備		1,763,000		-1,161,000
交通及運輸設備		1,763,000		-1,161,000
什項設備		770,000	2,580,000	-434,000
什項設備		770,000	2,580,000	-434,000
合 計		4,990,000	14,268,000	
政府補助收入支應				
不動產、廠房及設備		4,890,000	14,268,000	
土地改良物			11,688,000	1,584,000
土地改良物			11,688,000	1,584,000
機械及設備		2,457,000		11,000
機械及設備		2,457,000		11,000
交通及運輸設備		1,763,000		-1,161,000
交通及運輸設備		1,763,000		-1,161,000
什項設備		670,000	2,580,000	-434,000
什項設備		670,000	2,580,000	-434,000
合 計		4,890,000	14,268,000	
自籌收入支應				
不動產、廠房及設備		100,000		
什項設備		100,000		
什項設備		100,000		
合 計		100,000		

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數	說 明
19,258,000	18,676,721	-581,279		
13,272,000	13,063,076	-208,924		政府補助收入: 奉准先行辦理並補辦115年度預算11,688,000元(依據行政院113年11月29日院授教字第1134401236F號函辦理)。
13,272,000	13,063,076	-208,924		
2,468,000	2,467,204	-796		
2,468,000	2,467,204	-796		
602,000	310,600	-291,400		
602,000	310,600	-291,400		
2,916,000	2,835,841	-80,159		政府補助收入: 奉准先行辦理並補辦115年度預算2,580,000(依據行政院113年11月29日院授教字第1134401236F號函辦理)。
2,916,000	2,835,841	-80,159		
19,258,000	18,676,721	-581,279		
19,158,000	18,656,721	-501,279		
13,272,000	13,063,076	-208,924		奉准先行辦理並補辦115年度預算11,688,000元(依據行政院113年11月29日院授教字第1134401236F號函辦理)。
13,272,000	13,063,076	-208,924		
2,468,000	2,467,204	-796		
2,468,000	2,467,204	-796		
602,000	310,600	-291,400		
602,000	310,600	-291,400		
2,816,000	2,815,841	-159		奉准先行辦理並補辦115年度預算2,580,000(依據行政院113年11月29日院授教字第1134401236F號函辦理)。
2,816,000	2,815,841	-159		
19,158,000	18,656,721	-501,279		
100,000	20,000	-80,000		
100,000	20,000	-80,000		
100,000	20,000	-80,000		
100,000	20,000	-80,000		

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表**

中華民國113年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數						
	金 額	目標能量	進度起 迄年月	可 用 預 算 數					合 計	占全部 計畫%
				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			
一般建築及設備 計畫					4,990,000	14,268,000			19,258,000	
土地改良物			113.01 113.12			11,688,000	1,584,000		13,272,000	
土地改良物			113.01 113.12			11,688,000	1,584,000		13,272,000	
機械及設備			113.01 113.12		2,457,000		11,000		2,468,000	
機械及設備			113.01 113.12		2,457,000		11,000		2,468,000	
交通及運輸設備			113.01 113.12		1,763,000		-1,161,000		602,000	
交通及運輸設備			113.01 113.12		1,763,000		-1,161,000		602,000	
什項設備			113.01 113.12		770,000	2,580,000	-434,000		2,916,000	
什項設備			113.01 113.12		770,000	2,580,000	-434,000		2,916,000	
合 計					4,990,000	14,268,000			19,258,000	

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金 額	占全部計畫 (%)	本 年 度 金 額	本年度金額占可用預算數 (%)	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
19,258,000		18,676,721	96.98	18,676,721	96.98	
13,272,000		13,063,076	98.43	13,063,076	98.43	停止執行數208,924元。
13,272,000		13,063,076	98.43	13,063,076	98.43	
2,468,000		2,467,204	99.97	2,467,204	99.97	停止執行數796元。
2,468,000		2,467,204	99.97	2,467,204	99.97	
602,000		310,600	51.59	310,600	51.59	停止執行數291,400元，係預計採購廁所緊急通報系統1套，配合114年廁所改善工程而延後辦理。
602,000		310,600	51.59	310,600	51.59	
2,916,000		2,835,841	97.25	2,835,841	97.25	停止執行數80,159元。
2,916,000		2,835,841	97.25	2,835,841	97.25	
19,258,000		18,676,721	96.98	18,676,721	96.98	

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國113年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學訓輔	人	909	125,435,000	844	129,357,964
其他(國中、國小、高中職)	人	909	125,435,000	844	129,357,964

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-65	-7.15	3,922,964	3.13	
-65	-7.15	3,922,964	3.13	

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
基金數額增減明細表**

中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	158,844,000	158,470,943	-373,057	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國有財產撥充				
國庫增撥數	7,000,000	16,712,610	9,712,610	1. 國庫撥款： 預算數4,000,000元， 決算數4,000,000元， 係公庫現金撥款增置固 定資產2,000,000及遞 延資產2,000,000元。  2. 國庫撥款(教育部其 他專案型補助計畫)： 預算數3,000,000元， 決算數12,712,610元， 係公庫現金撥款增置固 定資產10,767,339元及 遞延資產1,945,271元( 本年度基金數額增加超 過預算數，係屬配合總 預算或特別預算辦理之 增資，依附屬單位預算 執行要點第17點第1款 規定，併決算辦理)。  3. 國庫撥款合計預算數 7,000,000元，決算數1 6,712,610元。
其他	100,000		-100,000	
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他	100,000		-100,000	
期末基金數額	165,844,000	175,183,553	9,339,553	

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
員工人數彙計表**

中華民國113年度

單位:人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部分				
專任人員	5	6	1	
職員	5	5	0	教育部國民及學前教育署102年11月18日臺教國署人字第1020110548號函核定修正102學年度預算員額編制表，配合幼托整合增設教保員1人。
技工	0	1	1	教育部國民及學前教育署102年11月18日臺教國署人字第1020110548號函核定修正102學年度預算員額編制表，配合幼托整合增設專任廚工1人。
教師人員	59	57	-2	
教師	59	57	-2	配合108年課綱上路，控留5%員額，以因應額外增加人力需求(如協同教學等)。
兼任人員	75	87	12	
兼任	75	87	12	為配合業務實際需要，部分課程聘請兼任教師授課。
合 計	139	150	11	

一、本年度預算數：

- 1.計時與計件人員酬金：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1人薪資、獎金、勞健保及勞退金等475,000元、圖書館工讀生1人190,000元、總務處助理工讀人員1名385,000元、幼兒園校園整理廁所清潔維護費1人60,000元、水電僱工1名100,000元及課後照顧班行政值班人員7人值班費224,000元，共計1,434,000元。
- 2.勞務承攬：校園警衛保全外包2人991,000元、校園環境整理及清潔外包2人999,000元，合計1,990,000元。

二、本年度決算數：

- 1.計時計件人員酬金：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1人薪資、獎金、勞健保及勞退金、圖書館工讀生1人、總務處助理工讀人員1名、幼兒園校園整理廁所清潔維護費1人、水電僱工1人、課後照顧班行政值班人員9人值班費及零星支出，共計2,475,403元。
- 2.勞務承攬：校園警衛保全2人、校園環境整理及廁所清潔外包3人等，共計2,682,179元。

國立東華大學附設實驗國民小學校務基金

用人費用彙計表

中華民國113年度

科 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
業務支出部分	62,478,000		1,129,000	484,000	13,997,000	5,640,000	
教學成本	57,878,000		944,000	445,000	12,875,000	5,140,000	
正式人員	57,878,000		944,000	445,000	12,875,000	5,140,000	
兼任人員							
管理及總務費用	4,600,000		185,000	39,000	1,122,000	500,000	
正式人員	4,600,000		185,000	39,000	1,122,000	500,000	
其他業務外費用							
兼任人員							
合 計	62,478,000		1,129,000	484,000	13,997,000	5,640,000	

單位：新臺幣元

福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
7,221,000		90,949,000	17,190,000	108,139,000
6,301,000		83,583,000	17,190,000	100,773,000
6,301,000		83,583,000		83,583,000
			17,190,000	17,190,000
920,000		7,366,000		7,366,000
920,000		7,366,000		7,366,000
7,221,000		90,949,000	17,190,000	108,139,000

# 國立東華大學附設實驗國民小學校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國113年度

科 目	決 算						
	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
業務支出部分	60,303,632		1,294,330	478,881	13,418,912	6,264,707	
教學成本	55,624,581		1,123,850	434,151	12,490,478	5,797,612	
正式人員	55,624,581		1,123,850	434,151	12,490,478	5,797,612	
兼任人員							
管理及總務費用	4,679,051		170,480	44,730	928,434	467,095	
正式人員	4,679,051		170,480	44,730	928,434	467,095	
其他業務外費用							
兼任人員							
合 計	60,303,632		1,294,330	478,881	13,418,912	6,264,707	

一、本年度預算數：

1. 計時與計件人員酬金：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1人薪資、獎金、勞健保及勞退金等475,000元、圖書館工讀生1人190,000元、總務處助理工讀人員1名385,000元、幼兒園校園整理廁所清潔維護費1人60,000元、水電僱工1名100,000元及課後照顧班行政值班人員7人值班費224,000元，共計1,434,000元。
2. 勞務承攬：校園警衛保全外包2人991,000元、校園環境整理及清潔外包2人999,000元，合計1,990,000元。
3. 獎金部分：
  - (1) 依據「公務人員考績法」及「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」，編列64人考績獎金6,559,000元。
  - (2) 依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列內人員64人、幼兒園教保員1人及幼兒園廚工1人年終獎金7,438,000元。
4. 兼任人員用人費用17,190,000元。

二、本年度決算數：

1. 計時計件人員酬金：依據校務基金聘用計畫進用臨時人員1人薪資、獎金、勞健保及勞退金、圖書館工讀生1人、總務處助理工讀人員1名、幼兒園校園整理廁所清潔維護費1人、水電僱工1人、課後照顧班行政值班人員9人值班費及零星支出，共計2,475,403元。
2. 勞務承攬：校園警衛保全2人、校園環境整理及廁所清潔外包3人等，共計2,682,179元。
3. 獎金部分：
  - (1) 依據「公務人員考績法」及「公立高級中等以下學校教師成績考核辦法」實際核發56人(教師51人、職員5人)，共計6,469,770元。
  - (2) 依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」實際核發70人(教師59人、代課教師2人、職員5人、退休教師2人、教保員1人、廚工1人)，共計6,949,142元。
4. 兼任人員用人費用21,187,790元。

單位：新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
7,789,663		89,550,125	21,187,790	110,737,915
7,086,014		82,556,686	21,187,104	103,743,790
7,086,014		82,556,686		82,556,686
			21,187,104	21,187,104
703,649		6,993,439		6,993,439
703,649		6,993,439		6,993,439
			686	686
			686	686
7,789,663		89,550,125	21,187,790	110,737,915

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國113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	%	

本校無管理用及其他車輛。

本 頁 空 白

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金**  
**各項費用彙計表**

中華民國113年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
用人費用	102,349,000	5,790,000	108,139,000	104,823,938
正式員額薪資	62,478,000		62,478,000	60,303,632
聘僱及兼職人員薪資	11,400,000	5,790,000	17,190,000	15,273,813
加(夜)班費	1,129,000		1,129,000	1,294,330
津貼	484,000		484,000	478,881
獎金	13,997,000		13,997,000	13,418,912
退休及卹償金	5,640,000		5,640,000	6,264,707
福利費	7,221,000		7,221,000	7,789,663
服務費用	8,848,000	1,626,000	10,474,000	12,971,784
水電費	1,507,000	65,000	1,572,000	1,263,611
郵電費	170,000	3,000	173,000	254,778
旅運費	530,000	140,000	670,000	1,329,790
印刷裝訂及公告費	543,000	10,000	553,000	629,547
修理保養及保固費	1,682,000	686,000	2,368,000	2,383,447
保險費	110,000		110,000	275,507
一般服務費	3,401,000	224,000	3,625,000	4,559,362
專業服務費	769,000	498,000	1,267,000	1,763,124
公關慰勞費	136,000		136,000	135,600
推展費				377,018
材料及用品費	4,088,000	90,000	4,178,000	4,867,419
使用材料費	400,000	50,000	450,000	141,522
用品消耗	3,688,000	40,000	3,728,000	4,725,897
租金與利息	613,000	80,000	693,000	675,301
地租及水租		60,000	60,000	18,400
房租				8,600
機器租金	275,000		275,000	309,096
交通及運輸設備租金	238,000		238,000	319,205
什項設備租金	100,000	20,000	120,000	20,000
折舊、折耗及攤銷	24,499,000	102,000	24,601,000	22,179,121
不動產、廠房及設備折舊	9,841,000	102,000	9,943,000	9,225,109
其他折舊性資產折舊	4,573,000		4,573,000	4,572,406
攤銷	10,085,000		10,085,000	8,381,606
稅捐與規費(強制費)		5,000	5,000	26,143
消費與行為稅		5,000	5,000	
規 費				26,143
會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費	260,000	346,000	606,000	645,839
會費				2,990
捐助、補助與獎助	149,000	100,000	249,000	359,714
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	50,000	150,000	200,000	
競賽及交流活動費	61,000	96,000	157,000	283,135
合 計	140,657,000	8,039,000	148,696,000	146,189,545

單位:新臺幣元

決算數		比較增減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
5,913,977	110,737,915	2,598,915	2.40
	60,303,632	-2,174,368	-3.48
5,913,977	21,187,790	3,997,790	23.26
	1,294,330	165,330	14.64
	478,881	-5,119	-1.06
	13,418,912	-578,088	-4.13
	6,264,707	624,707	11.08
	7,789,663	568,663	7.88
1,559,516	14,531,300	4,057,300	38.74
27,236	1,290,847	-281,153	-17.89
	254,778	81,778	47.27
305,801	1,635,591	965,591	144.12
34,232	663,779	110,779	20.03
254,687	2,638,134	270,134	11.41
	275,507	165,507	150.46
805,270	5,364,632	1,739,632	47.99
132,290	1,895,414	628,414	49.60
	135,600	-400	-0.29
	377,018	377,018	--
819,162	5,686,581	1,508,581	36.11
12,810	154,332	-295,668	-65.70
806,352	5,532,249	1,804,249	48.40
54,700	730,001	37,001	5.34
32,400	50,800	-9,200	-15.33
5,800	14,400	14,400	--
	309,096	34,096	12.40
	319,205	81,205	34.12
16,500	36,500	-83,500	-69.58
244,197	22,423,318	-2,177,682	-8.85
244,197	9,469,306	-473,694	-4.76
	4,572,406	-594	-0.01
	8,381,606	-1,703,394	-16.89
16,773	42,916	37,916	758.32
16,773	16,773	11,773	235.46
	26,143	26,143	--
445,588	1,091,427	485,427	80.10
	2,990	2,990	--
345,588	705,302	456,302	183.25
100,000	100,000	-100,000	-50.00
	283,135	126,135	80.34
9,053,913	155,243,458	6,547,458	4.40

**國立東華大學附設實驗國民小學校務基金  
管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國113年度

項 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管制性項目	136,000		136,000	660,118
國外旅費				147,500
公共關係費	91,000		91,000	90,600
員工慰勞費	45,000		45,000	45,000
推展費				377,018
統計所需項目	1,592,000	224,000	1,816,000	2,540,594
計時與計件人員酬金	1,210,000	224,000	1,434,000	1,670,133
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	382,000		382,000	870,461

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
220,000	880,118	744,118	547.15	
220,000	367,500	367,500	--	預算數0元，決算數367,500元，係辦理「扯鈴隊赴紐西蘭進行體育交流」補助計畫，帶隊教師國外旅費(出國計畫奉教育部體育署113年5月7日臺教體署學(三)字第1130018791G號函同意)。
	90,600	-400	-0.44	預算數91,000元，決算數90,600元，係為應學校校務發展，對員工以外之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等相關支出。
	45,000			預算數45,000元，決算數45,000元，係對員工之慰勞、餽贈等相關支出。
	377,018	377,018	--	預算數0元，決算數377,018元，係本校舉辦75周年校慶活動發放宣導品，因業務考量確有超支需求，循校內行政程序辦理。
822,417	3,363,011	1,547,011	85.19	
805,270	2,475,403	1,041,403	72.62	
17,147	887,608	505,608	132.36	