

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 114 年度

甲、總說明-----	2-1 ~ 2-4 頁
乙、主要表	
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
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表-----	2-17 ~ 2-17 頁
2. 教學成本明細表-----	2-18 ~ 2-21 頁
3. 管理及總務費用明細表-----	2-22 ~ 2-25 頁
4. 其他業務費用明細表-----	2-26 ~ 2-27 頁
5. 其他業務外費用明細表-----	2-28 ~ 2-29 頁
6. 資產折舊明細表-----	2-30 ~ 2-31 頁
7. 資產報廢明細表-----	2-32 ~ 2-33 頁
8. 公庫撥補款明細表-----	2-34 ~ 2-34 頁
9. 固定資產建設改良擴充明細表-----	2-36 ~ 2-37 頁
10. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	2-38 ~ 2-39 頁
11. 主要營運項目執行績效摘要表-----	2-40 ~ 2-41 頁
12. 基金數額增減明細表-----	2-42 ~ 2-42 頁
13. 員工人數彙計表-----	2-43 ~ 2-43 頁
14. 用人費用彙計表-----	2-44 ~ 2-47 頁
15. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	2-48 ~ 2-48 頁
16. 各項費用彙計表-----	2-50 ~ 2-51 頁
17. 管制性項目及統計所需項目比較表-----	2-52 ~ 2-53 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 114 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 5,701 萬 9,946 元，較預算數 1 億 4,782 萬 8,000 元，增加 919 萬 1,946 元，占 6.22%。

1. 業務收入：本年度決算數 1 億 5,258 萬 2,217 元，較預算數 1 億 4,467 萬 2,000 元，增加 791 萬 217 元，占 5.47%。

(1)推廣教育收入：本年度決算數 799 萬 9,911 元，較預算數 778 萬 8,000 元，增加 21 萬 1,911 元，占 2.72%。

(2)學校教學研究補助收入：本年度決算數 1 億 1,786 萬 4,000 元與預算數相同。

(3)其他補助收入：本年度決算數 2,663 萬 7,227 元，較預算數 1,900 萬元，增加 763 萬 7,227 元，占 40.20%，係獲教育部及其他機關補助案件較預期增加所致。

(4)雜項業務收入：本年度決算數 8 萬 1,079 元，較預算數 2 萬元，增加 6 萬 1,079 元，占 305.40%，主要係依實際需求辦理教師甄試，報名費較預期增加所致。

2. 業務外收入：本年度決算數 443 萬 7,729 元，較預算數 315 萬 6,000 元，增加 128 萬 1,729 元，占 40.61%，主要係因勞工退休準備金專戶結清所致。

(1)利息收入：本年度決算數 230 萬 4,875 元，較預算數 193 萬 6,000 元，增加 36 萬 8,875 元，占 19.05%。

(2)資產使用及權利金收入：本年度決算數 71 萬 6,820 元，較預算數 45 萬元，增加 26 萬 6,820 元，占 59.29%，主要係因校園場地租借次數較預期增加所致。

(3)受贈收入：本年度決算數 76 萬 5,830 元，較預算數 75 萬元，增加 1 萬 5,830 元，占 2.11%。

(4)雜項收入：本年度決算數 65 萬 204 元，較預算數 2 萬元，增加 63 萬 204 元，占 3,151.02%，主要係勞工退休準備金專戶結清所致。

(二)支出決算與支出預算比較情形：本年度決算數 1 億 6,014 萬 6,314 元，較預算數 1 億 5,580 萬 3,000 元，增加 434 萬 3,314 元，占 2.79%。

1. 業務成本與費用：本年度決算數 1 億 5,926 萬 530 元，較預算數 1 億 5,495 萬 7,000 元，增加 430 萬 3,530 元，占 2.78%。

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 114 年度

- (1)教學研究及訓輔成本：本年度決算數 1 億 3,456 萬 4,350 元，較預算數 1 億 2,999 萬 8 千元，增加 456 萬 6,350 元，占 3.51%。
 - (2)推廣教育成本：本年度決算數 796 萬 4,622 元，較預算數 764 萬 2,000 元，增加 32 萬 2,622 元，占 4.22%。
 - (3)管理及總務費用：本年度決算數 1,665 萬 749 元，較預算數 1,729 萬 7,000 元，減少 64 萬 6,251 元，占 3.74%。
 - (4)雜項業務費用：本年度決算數 8 萬 809 元，較預算數 2 萬元，增加 6 萬 809 元，占 304.05%，係依實際需求辦理教師甄試，試務工作費用增加所致。
2. 業務外費用：本年度決算數 88 萬 5,784 元，較預算數 84 萬 6 千元，增加 3 萬 9,784 元，占 4.7%。
- (1)雜項費用：本年度決算數 88 萬 5,784 元，較預算數 84 萬 6 千元，增加 3 萬 9,784 元，占 4.7%，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 667 萬 8,313 元，較預算短絀 1,028 萬 5,000 元，短絀減少 360 萬 6,687 元，占 35.07%，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 355 萬 1,945 元，較預算賸餘 231 萬元，賸餘增加 124 萬 1,945 元，占 53.76%，主要係「雜項收入」較預計數增加所致。
3. 本期賸餘(短絀-)：本年度決算短絀 312 萬 6,368 元，較預算短絀 797 萬 5 千元，短絀減少 484 萬 8,632 元，占 60.80%，主要係因「其他補助收入」及「雜項收入」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 6,804 萬 3,403 元。
- (二) 分配之部：填補累積短絀決算數 312 萬 6,368 元。
- (三) 未分配賸餘：未分配賸餘決算數 6,491 萬 7,035 元。
- (四) 短絀之部：本期短絀決算數 312 萬 6,368 元。
- (五) 填補之部：撥用賸餘決算數 312 萬 6,368 元。

四、現金流量結果

- (一)本年度業務活動之淨現金流入 2,269 萬 2,767 元，較預算數 1,664 萬元，增加流入 605 萬 2,767 元，占 36.37%，其流量項目包括：
 1. 本期短絀 312 萬 6,368 元，調整利息收入 230 萬 4,875 元，未計利息股利之本期短絀 543 萬 1,243 元。
 2. 折舊 1,613 萬 6,547 元。
 3. 攤銷 789 萬 2,478 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 114 年度

4. 其他淨減 74 萬 6,978 元。
 5. 流動資產淨增 24 萬 8,235 元。
 6. 流動負債淨增 278 萬 5,323 元。
 7. 未計利息股利之現金流入 2,038 萬 7,892 元。
 8. 收取利息 230 萬 4,875 元。
- (二) 本年度投資活動之淨現金流出 1,234 萬 3,605 元，較預算數 1,528 萬 3,000 元，減少流出 293 萬 9,395 元，占 19.23%，其流量項目包括：
1. 減少短期墊款 397 萬 3,495 元。
 2. 增加短期墊款 383 萬 8,637 元。
 3. 增加不動產、廠房及設備 587 萬 1,616 元。
 4. 增加其他資產 660 萬 6,847 元。
- (三) 本年度籌資活動之淨現金流入 594 萬 6,595 元，較預算數 700 萬元，減少流入 105 萬 3,405 元，占 15.05%，其流量項目包括：
1. 增加其他負債 70 萬 405 元。
 2. 增加基金 609 萬 8,750 元。
 3. 減少其他負債 85 萬 2,560 元。
- (四) 現金及約當現金決算數淨增 1,629 萬 5,757 元，較預算數 835 萬 7,000 元，增加 793 萬 8,757 元，占 95%。
- (五) 期初現金及約當現金決算數 2 億 7,715 萬 1,526 元，較預算數 2 億 7,432 萬 8,000 元，增加 282 萬 3,526 元，占 1.03%。
- (六) 期末現金及約當現金決算數 2 億 9,344 萬 7,283 元，較預算數 2 億 8,268 萬 5,000 元，增加 1,076 萬 2,283 元，占 3.81%。
- (七) 不影響現金流量之投資與籌資活動，其項目如下：
1. 其他準備金與預收收入同額增加 8 萬 4,775 元。
 2. 不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加 200 元。
 2. 應付代管資產轉列受贈公積 457 萬 2,405 元。

五、資產負債情況

- (一) 資產總計 4 億 105 萬 6,964 元，其中：
1. 流動資產 3 億 208 萬 5,102 元，占 75.32%。
 2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 170 萬 6,932 元，占 0.43%。
 3. 不動產、廠房及設備 7,884 萬 1,000 元，占 19.66%。
 4. 無形資產 32 萬 4,298 元，占 0.08%。
 5. 其他資產 1,809 萬 9,632 元，占 4.51%。
- (二) 負債總計 3,790 萬 4,303 元，占負債及淨值總額 9.45%，其中：

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 114 年度

1. 流動負債 3,566 萬 830 元，占 8.89%。
 2. 其他負債 224 萬 3,473 元，占 0.56%。
- (三) 淨值總計 3 億 6,315 萬 2,661 元，占負債及淨值總額 90.55%，其中：
1. 基金 1 億 8,128 萬 2,303 元，占 45.20%。
 2. 公積 1 億 1,695 萬 3,323 元，占 29.16%。
 3. 累積賸餘 6,491 萬 7,035 元，占 16.19%。

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114年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	136,864,000	7,808,000	144,672,000	100.00	144,501,227
教學收入		7,788,000	7,788,000	5.38	
推廣教育收入		7,788,000	7,788,000	5.38	
其他業務收入	136,864,000	20,000	136,884,000	94.62	144,501,227
學校教學研究補助收 入	117,864,000		117,864,000	81.47	117,864,000
其他補助收入	19,000,000		19,000,000	13.13	26,637,227
雜項業務收入		20,000	20,000	0.01	
業務成本與費用	146,899,000	8,058,000	154,957,000	107.11	151,215,099
教學成本	129,602,000	8,038,000	137,640,000	95.14	134,564,350
教學研究及訓輔成本	129,602,000	396,000	129,998,000	89.86	134,564,350
推廣教育成本		7,642,000	7,642,000	5.28	
管理及總務費用	17,297,000		17,297,000	11.96	16,650,749
管理費用及總務費用	17,297,000		17,297,000	11.96	16,650,749
其他業務費用		20,000	20,000	0.01	
雜項業務費用		20,000	20,000	0.01	
業務賸餘（短絀）	-10,035,000	-250,000	-10,285,000	-7.11	-6,713,872
業務外收入		3,156,000	3,156,000	2.18	
財務收入		1,936,000	1,936,000	1.34	
利息收入		1,936,000	1,936,000	1.34	
其他業務外收入		1,220,000	1,220,000	0.84	
資產使用及權利金收 入		450,000	450,000	0.31	
違規罰款收入				0.00	
受贈收入		750,000	750,000	0.52	
雜項收入		20,000	20,000	0.01	
業務外費用		846,000	846,000	0.58	
其他業務外費用		846,000	846,000	0.58	
雜項費用		846,000	846,000	0.58	
業務外賸餘（短絀）		2,310,000	2,310,000	1.60	
本期賸餘（短絀）	-10,035,000	2,060,000	-7,975,000	-5.51	-6,713,872

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	%
8,080,990	152,582,217	100.00	7,910,217	5.47	147,858,480	100.00
7,999,911	7,999,911	5.24	211,911	2.72	7,599,633	5.14
7,999,911	7,999,911	5.24	211,911	2.72	7,599,633	5.14
81,079	144,582,306	94.76	7,698,306	5.62	140,258,847	94.86
	117,864,000	77.25			115,200,000	77.91
	26,637,227	17.46	7,637,227	40.20	24,979,341	16.89
81,079	81,079	0.05	61,079	305.40	79,506	0.05
8,045,431	159,260,530	104.38	4,303,530	2.78	153,851,177	104.05
7,964,622	142,528,972	93.41	4,888,972	3.55	136,940,090	92.62
	134,564,350	88.19	4,566,350	3.51	129,357,964	87.49
7,964,622	7,964,622	5.22	322,622	4.22	7,582,126	5.13
	16,650,749	10.91	-646,251	-3.74	16,831,581	11.38
	16,650,749	10.91	-646,251	-3.74	16,831,581	11.38
80,809	80,809	0.05	60,809	304.05	79,506	0.05
80,809	80,809	0.05	60,809	304.05	79,506	0.05
35,559	-6,678,313	-4.38	3,606,687	-35.07	-5,992,697	-4.05
4,437,729	4,437,729	2.91	1,281,729	40.61	3,905,173	2.64
2,304,875	2,304,875	1.51	368,875	19.05	2,221,304	1.50
2,304,875	2,304,875	1.51	368,875	19.05	2,221,304	1.50
2,132,854	2,132,854	1.40	912,854	74.82	1,683,869	1.14
716,820	716,820	0.47	266,820	59.29	485,615	0.33
		0.00			61,008	0.04
765,830	765,830	0.50	15,830	2.11	1,129,777	0.76
650,204	650,204	0.43	630,204	3151.02	7,469	0.01
885,784	885,784	0.58	39,784	4.70	1,392,281	0.94
885,784	885,784	0.58	39,784	4.70	1,392,281	0.94
885,784	885,784	0.58	39,784	4.70	1,392,281	0.94
3,551,945	3,551,945	2.33	1,241,945	53.76	2,512,892	1.70
3,587,504	-3,126,368	-2.05	4,848,632	-60.80	-3,479,805	-2.35

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114年度

項 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	65,193,000	100.00	68,043,403	100.00
本期賸餘				
前期未分配賸餘	65,193,000	100.00	68,043,403	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	7,975,000	12.23	3,126,368	4.59
填補累積短絀	7,975,000	12.23	3,126,368	4.59
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	57,218,000	87.77	64,917,035	95.41
短絀之部	7,975,000	100.00	3,126,368	100.00
本期短絀	7,975,000	100.00	3,126,368	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	7,975,000	100.00	3,126,368	100.00
撥用賸餘	7,975,000	100.00	3,126,368	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	%
2,850,403	4.37	71,523,208	100.00
2,850,403	4.37	71,523,208	100.00
-4,848,632	-60.80	3,479,805	4.87
-4,848,632	-60.80	3,479,805	4.87
7,699,035	13.46	68,043,403	95.13
-4,848,632	-60.80	3,479,805	100.00
-4,848,632	-60.80	3,479,805	100.00
-4,848,632	-60.80	3,479,805	100.00
-4,848,632	-60.80	3,479,805	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114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	16,640,000	22,692,767	6,052,767	36.37
本期賸餘（短絀）	-7,975,000	-3,126,368	4,848,632	-60.80
利息股利之調整	-1,936,000	-2,304,875	-368,875	19.05
利息收入	-1,936,000	-2,304,875	-368,875	19.05
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-9,911,000	-5,431,243	4,479,757	-45.20
調整項目	24,615,000	25,819,135	1,204,135	4.89
折舊、減損及折耗	15,578,000	16,136,547	558,547	3.59
土地改良物	158,000	3,120,306	2,962,306	1874.88
房屋及建築	1,140,000	1,140,276	276	0.02
機械及設備	5,316,000	4,089,083	-1,226,917	-23.08
交通及運輸設備	856,000	449,234	-406,766	-47.52
什項設備	3,535,000	2,765,243	-769,757	-21.78
代管資產	4,573,000	4,572,405	-595	-0.01
攤銷	9,287,000	7,892,478	-1,394,522	-15.02
攤銷電腦軟體	63,000	208,441	145,441	230.86
其他攤銷費用	9,224,000	7,684,037	-1,539,963	-16.70
其他	-250,000	-746,978	-496,978	198.79
遞延收入	-250,000	-746,978	-496,978	198.79
流動資產淨減（淨增）		-248,235	-248,235	--
流動負債淨增（淨減）		2,785,323	2,785,323	--
未計利息股利之現金流入（流出）	14,704,000	20,387,892	5,683,892	38.66
收取利息	1,936,000	2,304,875	368,875	19.05
▼業務活動之淨現金流入（流出）	16,640,000	22,692,767	6,052,767	36.37
▼投資活動之現金流量	-15,283,000	-12,343,605	2,939,395	-19.23
減少流動金融資產及短期貸墊款		3,973,495	3,973,495	--
減少短期墊款		3,973,495	3,973,495	--
增加流動金融資產及短期貸墊款		-3,838,637	-3,838,637	--
增加短期墊款		-3,838,637	-3,838,637	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,933,000	-5,871,616	61,384	-1.03
增加不動產、廠房及設備	-5,933,000	-5,871,616	61,384	-1.03
固定資產之增置	-5,933,000	-5,871,616	61,384	-1.03
機械及設備	-3,889,000	-3,476,028	412,972	-10.62
交通及運輸設備	-50,000	-83,044	-33,044	66.09
什項設備	-1,994,000	-2,312,544	-318,544	15.98
增加無形資產及其他資產	-9,350,000	-6,606,847	2,743,153	-29.34
增加其他資產	-9,350,000	-6,606,847	2,743,153	-29.34
增加遞延費用	-9,350,000	-6,606,847	2,743,153	-29.34
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-15,283,000	-12,343,605	2,939,395	-19.23
▼籌資活動之現金流量	7,000,000	5,946,595	-1,053,405	-15.05
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		700,405	700,405	--

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加其他負債		700,405	700,405	--
增加基金、公積及填補短絀	7,000,000	6,098,750	-901,250	-12.88
增加基金	7,000,000	6,098,750	-901,250	-12.88
國庫撥款增置固定資產	2,000,000	2,298,750	298,750	14.94
國庫增撥遞延資產	5,000,000	3,800,000	-1,200,000	-24.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-852,560	-852,560	--
減少其他負債		-852,560	-852,560	--
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	7,000,000	5,946,595	-1,053,405	-15.05
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	8,357,000	16,295,757	7,938,757	95.00
▼期初現金及約當現金	274,328,000	277,151,526	2,823,526	1.03
▼期末現金及約當現金	282,685,000	293,447,283	10,762,283	3.81
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他準備金與預收收入同額增加之金額		84,775	84,775	--
其他準備金與預收收入同額增加之金額		84,775	84,775	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額		200	200	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)		200	200	--
機械及設備		200	200	--
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	4,572,405	-595	-0.01

附 註：

一、業務活動之現金流量說明：

調整項目：其他：

遞延收入：合計淨額746,978元

1. 其他補助資本門折舊-由遞延收入轉列補助收入511,350元。

2. 受贈資本門折舊-由遞延收入轉列受贈收入235,628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700,405元。

(二)增加基金：教育部資本門補助款現金核撥6,109,550元及繳回以前年度基金10,800元，合計6,098,750元。

(三)減少其他負債：存入保證金852,560元。

三、不影響現金流量之投資與籌資活動說明：

(一)不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加200元，係衛生福利部雲林教養院撥入機械及設備(依據衛生福利部雲林教養院114年8月15日教行字第1140360468A號函辦理)。

(二)應付代管資產轉列受贈公積4,572,405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114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	401,056,964	100.00	391,541,012	100.00	9,515,952	2.43
流動資產	302,085,102	75.32	285,675,968	72.96	16,409,134	5.74
現金	293,447,283	73.17	277,151,526	70.78	16,295,757	5.88
銀行存款	293,447,283	73.17	277,151,526	70.78	16,295,757	5.88
預付款項	6,756,570	1.68	6,508,335	1.66	248,235	3.81
預付費用	6,739,900	1.68	6,491,994	1.66	247,906	3.82
其他預付款	16,670	0.00	16,341	0.00	329	2.01
短期貸墊款	1,881,249	0.47	2,016,107	0.51	-134,858	-6.69
短期墊款	1,881,249	0.47	2,016,107	0.51	-134,858	-6.69
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,706,932	0.43	1,622,157	0.41	84,775	5.23
準備金	1,706,932	0.43	1,622,157	0.41	84,775	5.23
其他準備金	1,706,932	0.43	1,622,157	0.41	84,775	5.23
不動產、廠房及設備	78,841,000	19.66	84,533,326	21.59	-5,692,326	-6.73
土地改良物	12,349,728	3.08	15,470,034	3.95	-3,120,306	-20.17
土地改良物	16,888,093	4.21	16,888,093	4.31		0.00
累計折舊－土地改良物	-4,538,365	-1.13	-1,418,059	-0.36	-3,120,306	220.04
房屋及建築	45,069,048	11.24	46,209,324	11.80	-1,140,276	-2.47
房屋及建築	58,199,631	14.51	58,199,631	14.86		0.00
累計折舊－房屋及建築	-13,130,583	-3.27	-11,990,307	-3.06	-1,140,276	9.51
機械及設備	9,647,959	2.41	10,260,814	2.62	-612,855	-5.97
機械及設備	37,270,415	9.29	36,364,897	9.29	905,518	2.49
累計折舊－機械及設備	-27,622,456	-6.89	-26,104,083	-6.67	-1,518,373	5.82
交通及運輸設備	977,002	0.24	1,343,192	0.34	-366,190	-27.26
交通及運輸設備	5,803,859	1.45	5,720,815	1.46	83,044	1.45
累計折舊－交通及運輸設備	-4,826,857	-1.20	-4,377,623	-1.12	-449,234	10.26
什項設備	10,797,263	2.69	11,249,962	2.87	-452,699	-4.02
什項設備	33,526,148	8.36	31,784,454	8.12	1,741,694	5.48
累計折舊－什項設備	-22,728,885	-5.67	-20,534,492	-5.24	-2,194,393	10.69
無形資產	324,298	0.08	532,739	0.14	-208,441	-39.13
無形資產	324,298	0.08	532,739	0.14	-208,441	-39.13
電腦軟體	324,298	0.08	532,739	0.14	-208,441	-39.13
其他資產	18,099,632	4.51	19,176,822	4.90	-1,077,190	-5.62
遞延資產	18,099,632	4.51	19,176,822	4.90	-1,077,190	-5.62
遞延費用	18,099,632	4.51	19,176,822	4.90	-1,077,190	-5.62
什項資產		0.00		0.00		
代管資產	405,175,694	101.03	405,175,694	103.48		0.00
累計折舊－代管資產	-77,730,644	-19.38	-73,158,239	-18.68	-4,572,405	6.25
應付代管資產	-327,445,050	-81.65	-332,017,455	-84.80	4,572,405	-1.38

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114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	401,056,964	100.00	391,541,012	100.00	9,515,952	2.43

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 346,800元及上年度決算數為 346,800元
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 346,800元及上年度決算數為 346,800元
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。

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	401,056,964	100.00	391,541,012	100.00	9,515,952	2.43

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	%	
業務收入	144,672,000	152,582,217	7,910,217	5.47	
教學收入	7,788,000	7,999,911	211,911	2.72	
推廣教育收入	7,788,000	7,999,911	211,911	2.72	
其他業務收入	136,884,000	144,582,306	7,698,306	5.62	
學校教學研究補助收入	117,864,000	117,864,000			
其他補助收入	19,000,000	26,637,227	7,637,227	40.20	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	20,000	81,079	61,079	305.40	依實際需求辦理教師甄試，報名費較預期增加所致。
業務外收入	3,156,000	4,437,729	1,281,729	40.61	
財務收入	1,936,000	2,304,875	368,875	19.05	
利息收入	1,936,000	2,304,875	368,875	19.05	
其他業務外收入	1,220,000	2,132,854	912,854	74.82	
資產使用及權利金收入	450,000	716,820	266,820	59.29	校園場地租借次數較預期增加所致。
受贈收入	750,000	765,830	15,830	2.11	
雜項收入	20,000	650,204	630,204	3151.02	勞工退休準備金專戶結清所致。
合 計	147,828,000	157,019,946	9,191,946	6.22	

**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114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	129,602,000	8,038,000	137,640,000	134,564,350
教學研究及訓輔成本	129,602,000	396,000	129,998,000	134,564,350
用人費用	100,090,000		100,090,000	101,801,307
正式員額薪資	59,698,000		59,698,000	57,383,947
聘僱及兼職人員薪資	13,172,000		13,172,000	17,363,789
加(夜)班費	1,072,000		1,072,000	1,279,460
津貼	446,000		446,000	427,140
獎金	13,471,000		13,471,000	13,184,976
退休及卹償金	6,098,000		6,098,000	6,044,717
福利費	6,133,000		6,133,000	6,117,278
服務費用	4,427,000	100,000	4,527,000	7,048,854
水電費	1,422,000		1,422,000	1,433,942
郵電費	110,000		110,000	245,827
旅運費	470,000		470,000	1,490,086
印刷裝訂及公告費	500,000		500,000	674,565
修理保養及保固費	445,000	100,000	545,000	240,066
保險費	10,000		10,000	299,847
一般服務費	1,237,000		1,237,000	1,521,764
專業服務費	233,000		233,000	1,142,757
材料及用品費	3,535,000		3,535,000	4,639,817
使用材料費	400,000		400,000	717,510
用品消耗	3,135,000		3,135,000	3,922,307
租金與利息	238,000		238,000	226,760
地租及水租				5,400
機器租金				94,760
交通及運輸設備租金	188,000		188,000	68,900

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
7,964,622	142,528,972	4,888,972	3.55	
	134,564,350	4,566,350	3.51	
	101,801,307	1,711,307	1.71	
	57,383,947	-2,314,053	-3.88	
	17,363,789	4,191,789	31.82	
	1,279,460	207,460	19.35	
	427,140	-18,860	-4.23	
	13,184,976	-286,024	-2.12	
	6,044,717	-53,283	-0.87	
	6,117,278	-15,722	-0.26	
	7,048,854	2,521,854	55.71	
	1,433,942	11,942	0.84	
	245,827	135,827	123.48	
	1,490,086	1,020,086	217.04	國外旅費： 預算數0元，決算數284,000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164,000 元(出國計畫奉教育部體育署114年2月6 日臺教體署學(三)字第1140200234C號函 同意)、「114年國際教育出訪日本姊妹 校—池田小學交流團」帶隊教師國外旅 費120,000元(出國計畫奉教育部國教署1 13年7月12日臺教國署原字第1135702052 號函同意)。
	674,565	174,565	34.91	
	240,066	-304,934	-55.95	
	299,847	289,847	2898.47	
	1,521,764	284,764	23.02	一、外包費： 預算數：校園警衛保全外包2人分攤410, 000元。 決算數：校園警衛保全外包2人分攤427, 944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450,000元及圖書館工讀生1名200 ,000元，共計650,000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892,790元。
	1,142,757	909,757	390.45	
	4,639,817	1,104,817	31.25	
	717,510	317,510	79.38	
	3,922,307	787,307	25.11	
	226,760	-11,240	-4.72	
	5,400	5,400	--	
	94,760	94,760	--	
	68,900	-119,100	-63.35	

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114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	57,700
折舊、折耗及攤銷	21,052,000		21,052,000	20,036,802
不動產、廠房及設備折舊	7,667,000		7,667,000	8,469,760
其他折舊性資產折舊	4,116,000		4,116,000	4,115,829
攤銷	9,269,000		9,269,000	7,451,213
稅捐與規費（強制費）				7,070
規 費				7,070
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	260,000	296,000	556,000	803,740
會費				990
捐助、補助與獎助	149,000	100,000	249,000	526,000
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	50,000	100,000	150,000	59,000
競賽及交流活動費	61,000	96,000	157,000	217,750
推廣教育成本		7,642,000	7,642,000	
用人費用		5,852,000	5,852,000	
聘僱及兼職人員薪資		5,852,000	5,852,000	
服務費用		1,220,000	1,220,000	
水電費		65,000	65,000	
郵電費		3,000	3,000	
旅運費		50,000	50,000	
印刷裝訂及公告費		10,000	10,000	
修理保養及保固費		92,000	92,000	
一般服務費		810,000	810,000	
專業服務費		190,000	190,000	
材料及用品費		510,000	510,000	
使用材料費		50,000	50,000	
用品消耗		460,000	460,000	
租金與利息		60,000	60,000	
地租及水租		60,000	60,000	
折舊、折耗及攤銷				
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				
競賽及交流活動費				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	57,700	7,700	15.40	
	20,036,802	-1,015,198	-4.82	
	8,469,760	802,760	10.47	
	4,115,829	-171	-	
	7,451,213	-1,817,787	-19.61	
	7,070	7,070	--	
	7,070	7,070	--	
	803,740	247,740	44.56	
	990	990	--	
	526,000	277,000	111.24	
	59,000	-91,000	-60.67	
	217,750	60,750	38.69	
7,964,622	7,964,622	322,622	4.22	
5,945,380	5,945,380	93,380	1.60	
5,945,380	5,945,380	93,380	1.60	
1,079,403	1,079,403	-140,597	-11.52	
18,652	18,652	-46,348	-71.30	
51	51	-2,949	-98.30	
50,587	50,587	587	1.17	
10,802	10,802	802	8.02	
51,200	51,200	-40,800	-44.35	
917,456	917,456	107,456	13.27	計時與計件人員酬金： 預算數：係課後照顧班行政工作人員10 人等值班費，計810,000元。 決算數：係課後照顧班行政工作人員9人 值班費917,456元。
30,655	30,655	-159,345	-83.87	
904,910	904,910	394,910	77.43	
22,762	22,762	-27,238	-54.48	
882,148	882,148	422,148	91.77	
29,600	29,600	-30,400	-50.67	
29,600	29,600	-30,400	-50.67	
3,329	3,329	3,329	--	
3,329	3,329	3,329	--	
2,000	2,000	2,000	--	
2,000	2,000	2,000	--	

**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114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	17,297,000		17,297,000	16,650,749
管理費用及總務費用	17,297,000		17,297,000	16,650,749
用人費用	7,674,000		7,674,000	7,032,613
正式員額薪資	5,031,000		5,031,000	4,875,478
聘僱及兼職人員薪資				22,895
加(夜)班費	163,000		163,000	196,608
津貼	38,000		38,000	43,755
獎金	1,029,000		1,029,000	797,593
退休及卹償金	489,000		489,000	479,152
福利費	924,000		924,000	617,132
服務費用	5,183,000		5,183,000	4,835,250
水電費	85,000		85,000	7,342
郵電費	60,000		60,000	33,339
旅運費	60,000		60,000	51,188
印刷裝訂及公告費	43,000		43,000	44,018
修理保養及保固費	1,344,000		1,344,000	874,118
一般服務費	3,036,000		3,036,000	3,204,848
專業服務費	419,000		419,000	485,083
公關慰勞費	136,000		136,000	135,314
材料及用品費	553,000		553,000	647,812
使用材料費				102,339
用品消耗	553,000		553,000	545,473
租金與利息	375,000		375,000	386,246
機器租金	275,000		275,000	290,760
交通及運輸設備租金	50,000		50,000	95,486
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	%	
	16,650,749	-646,251	-3.74	
	16,650,749	-646,251	-3.74	
	7,032,613	-641,387	-8.36	
	4,875,478	-155,522	-3.09	
	22,895	22,895	--	
	196,608	33,608	20.62	
	43,755	5,755	15.14	
	797,593	-231,407	-22.49	
	479,152	-9,848	-2.01	
	617,132	-306,868	-33.21	
	4,835,250	-347,750	-6.71	
	7,342	-77,658	-91.36	
	33,339	-26,661	-44.44	
	51,188	-8,812	-14.69	
	44,018	1,018	2.37	
	874,118	-469,882	-34.96	
	3,204,848	168,848	5.56	<p>一、外包費： 預算數：校園警衛保全外包2人分攤820,000元、校園環境整理及清潔外包3人1,452,000元，共計2,272,000元。 決算數：校園警衛保全外包2人分攤855,888元、校園環境整理及清潔外包3人1,587,266元及零星支出23,735元，共計2,466,889元。</p> <p>二、計時與計件人員酬金： 預算數：總務處助理工讀人員1人450,000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230,000元，共計740,000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737,659元。</p>
	485,083	66,083	15.77	
	135,314	-686	-0.50	<p>一、公共關係費：預算數91,000元，決算數90,573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。</p> <p>二、員工慰勞費：預算數45,000元，決算數44,741元，係對員工之慰勞、餽贈等相關支出。</p>
	647,812	94,812	17.15	
	102,339	102,339	--	
	545,473	-7,527	-1.36	
	386,246	11,246	3.00	
	290,760	15,760	5.73	
	95,486	45,486	90.97	
		-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114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	3,512,000		3,512,000	3,748,478
不動產、廠房及設備折舊	3,037,000		3,037,000	2,850,637
其他折舊性資產折舊	457,000		457,000	456,576
攤銷	18,000		18,000	441,265
稅捐與規費（強制費）				350
規 費				350

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	3,748,478	236,478	6.73	
	2,850,637	-186,363	-6.14	
	456,576	-424	-0.09	
	441,265	423,265	2351.47	
	350	350	--	
	350	350	--	

**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114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		20,000	20,000	
雜項業務費用		20,000	20,000	
服務費用		20,000	20,000	
專業服務費		20,000	20,000	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
80,809	80,809	60,809	304.05	
80,809	80,809	60,809	304.05	依實際需求辦理教師甄試，試務工作費用增加所致。
80,809	80,809	60,809	304.05	
80,809	80,809	60,809	304.05	

**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114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		846,000	846,000	
雜項費用		846,000	846,000	
服務費用		240,000	240,000	
旅運費				
印刷裝訂及公告費				
修理保養及保固費		240,000	240,000	
一般服務費				
材料及用品費		50,000	50,000	
使用材料費				
用品消耗		50,000	50,000	
租金與利息				
交通及運輸設備租金				
折舊、折耗及攤銷		301,000	301,000	
不動產、廠房及設備折舊		301,000	301,000	
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		250,000	250,000	
捐助、補助與獎助		150,000	150,000	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		100,000	100,000	
競賽及交流活動費				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
885,784	885,784	39,784	4.70	
885,784	885,784	39,784	4.70	
370,416	370,416	130,416	54.34	
264,397	264,397	264,397	--	國外旅費： 預算數0元，決算數241,200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134,000 元(出國計畫奉教育部體育署114年2月6 日臺教體署學(三)字第1140200234C號函 同意)、「114年國際教育出訪日本姊妹 校—池田小學交流團」帶隊教師國外旅 費60,000元(出國計畫奉教育部國教署11 3年7月12日臺教國署原字第1135702052 號函同意)、「2025-IEYI世界青少年發 明展台灣代表隊-日本大阪夢洲、印尼」 帶隊教師國外旅費47,200元(出國計畫奉 教育部國教署114年6月11日臺教國署高 字第1140055273號函辦理)。
2,800	2,800	2,800	--	
95,050	95,050	-144,950	-60.40	
8,169	8,169	8,169	--	計時與計件人員酬金： 預算數0元，決算數8,169元，係畢業典 禮攝影臨時人員酬金。
47,816	47,816	-2,184	-4.37	
16,000	16,000	16,000	--	
31,816	31,816	-18,184	-36.37	
3,000	3,000	3,000	--	
3,000	3,000	3,000	--	
240,416	240,416	-60,584	-20.13	
240,416	240,416	-60,584	-20.13	
20,116	20,116	15,116	302.32	
20,116	20,116	15,116	302.32	
204,020	204,020	-45,980	-18.39	
71,762	71,762	-78,238	-52.16	
100,000	100,000			
32,258	32,258	32,258	--	

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114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	16,888,093	58,199,631	36,364,897	5,720,815	31,784,454
減：以前年度已提折舊數	1,418,059	11,990,307	26,104,083	4,377,623	20,534,492
上年度期末帳面價值	15,470,034	46,209,324	10,260,814	1,343,192	11,249,962
加：本年度新增資產價值			3,476,228	83,044	2,312,544
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數	3,120,306	1,140,276	4,089,083	449,234	2,765,243
本年度期末帳面價值	12,349,728	45,069,048	9,647,959	977,002	10,797,263
本年度提列折舊數	3,120,306	1,140,276	4,089,083	449,234	2,765,243
教學成本	3,021,594	1,079,412	2,498,062	223,846	1,650,175
管理及總務費用	98,712	56,076	1,362,989	225,388	1,107,472
其他業務外費用		4,788	228,032		7,596
合 計	3,120,306	1,140,276	4,089,083	449,234	2,765,243

一、本年度新增資產價值：

1. 機械及設備合計3,476,228元，包含現金增置3,476,028元及撥入受贈200元。
撥入受贈部分：其他機關撥入財產200元。
2. 交通及運輸設備增置83,044元。
3. 什項設備增置2,312,544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	407,561,984
				73,158,239	137,582,803
				185,445,855	269,979,181
					5,871,816
				4,572,405	16,136,547
				180,873,450	259,714,450
				4,572,405	16,136,547
				4,115,829	12,588,918
				456,576	3,307,213
					240,416
				4,572,405	16,136,547

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114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	3,141,560	3,141,560			
機械及設備	2,570,710	2,570,710			
什項設備	570,850	570,850			

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114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	6,098,750	-901,250	1. 國庫撥款： 預算數4,000,000元，決算數4,000,000元，係國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2,098,750元，係國庫現金撥款增置固定資產298,750元及遞延資產1,800,000元。 3. 國庫撥款合計預算數7,000,000元，決算數6,098,750元。
公庫增撥數	7,000,000	6,098,750	-901,250	
合 計	7,000,000	6,098,750	-901,250	

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114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		5,933,000		
機械及設備		3,889,000		-411,000
機械及設備		3,889,000		-411,000
交通及運輸設備		50,000		34,000
交通及運輸設備		50,000		34,000
什項設備		1,994,000		377,000
什項設備		1,994,000		377,000
合 計		5,933,000		
政府補助收入支應				
不動產、廠房及設備		5,833,000		
機械及設備		3,889,000		-451,000
機械及設備		3,889,000		-451,000
交通及運輸設備		50,000		34,000
交通及運輸設備		50,000		34,000
什項設備		1,894,000		417,000
什項設備		1,894,000		417,000
合 計		5,833,000		
自籌收入支應				
不動產、廠房及設備		100,000		
機械及設備				40,000
機械及設備				40,000
什項設備		100,000		-40,000
什項設備		100,000		-40,000
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
5,933,000	5,871,616	-61,384		
3,478,000	3,476,028	-1,972		
3,478,000	3,476,028	-1,972		
84,000	83,044	-956		
84,000	83,044	-956		
2,371,000	2,312,544	-58,456		
2,371,000	2,312,544	-58,456		
5,933,000	5,871,616	-61,384		
5,833,000	5,832,998	-2		
3,438,000	3,437,410	-590		
3,438,000	3,437,410	-590		
84,000	83,044	-956		
84,000	83,044	-956		
2,311,000	2,312,544	1,544		
2,311,000	2,312,544	1,544		
5,833,000	5,832,998	-2		
100,000	38,618	-61,382		
40,000	38,618	-1,382		
40,000	38,618	-1,382		
60,000		-60,000		
60,000		-60,000		
100,000	38,618	-61,382		

**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114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					5,933,000				5,933,000	
機械及設備			114.01 114.12		3,889,000		-411,000		3,478,000	
機械及設備			114.01 114.12		3,889,000		-411,000		3,478,000	
交通及運輸設備			114.01 114.12		50,000		34,000		84,000	
交通及運輸設 備			114.01 114.12		50,000		34,000		84,000	
什項設備			114.01 114.12		1,994,000		377,000		2,371,000	
什項設備			114.01 114.12		1,994,000		377,000		2,371,000	
合 計					5,933,000				5,933,000	

單位:新臺幣元

截至本年度累計數 金額		決 算 數				未達成或超過預算之原因
		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 (%)	
5,933,000		5,871,616	98.97	5,871,616	98.97	
3,478,000		3,476,028	99.94	3,476,028	99.94	停止執行數1,972元。
3,478,000		3,476,028	99.94	3,476,028	99.94	
84,000		83,044	98.86	83,044	98.86	停止執行數956元。
84,000		83,044	98.86	83,044	98.86	
2,371,000		2,312,544	97.53	2,312,544	97.53	停止執行數58,456元。
2,371,000		2,312,544	97.53	2,312,544	97.53	
5,933,000		5,871,616	98.97	5,871,616	98.97	

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114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	879	129,998,000	846	134,564,350
其他(國中、國小、高中職)	人	879	129,998,000	846	134,564,350

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-33	-3.75	4,566,350	3.51	
-33	-3.75	4,566,350	3.51	

**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 114 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	165,471,000	175,183,553	9,712,553	
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	6,098,750	-901,250	1. 國庫撥款： 預算數4,000,000元， 決算數4,000,000元， 係國庫現金撥款增置固 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2,098,750元， 係國庫現金撥款增置固 定資產298,750元及遞 延資產1,800,000元。 3. 國庫撥款合計預算數 7,000,000元，決算數6 ,098,750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	172,471,000	181,282,303	8,811,303	

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114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	7	2	
職員	5	6	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	56	-3	
教師	59	56	-3	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	86	11	
兼任	75	86	11	為配合業務實際需要，部分課程聘請兼任教師授課。
合 計	139	149	10	

一、本年度預算數：

- 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450,000元、圖書館工讀生1人200,000元、總務處助理工讀人員1名450,000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230,000元及課後照顧班行政值班人員10人值班費810,000元，共計2,200,000元。
- 勞務承攬：校園警衛保全外包2人1,230,000元、校園環境整理及清潔外包3人1,452,000元，合計2,682,000元。

二、本年度決算數：

- 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2,556,074元。
- 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人及零星支出等，共計2,894,833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114年度

科 目	預						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	64,729,000		1,235,000	484,000	14,500,000	6,587,000		
教學成本	59,698,000		1,072,000	446,000	13,471,000	6,098,000		
正式人員	59,698,000		1,072,000	446,000	13,471,000	6,098,000		
兼任人員								
管理及總務費用	5,031,000		163,000	38,000	1,029,000	489,000		
正式人員	5,031,000		163,000	38,000	1,029,000	489,000		
兼任人員								
合 計	64,729,000		1,235,000	484,000	14,500,000	6,587,000		

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
7,057,000		94,592,000	19,024,000	113,616,000
6,133,000		86,918,000	19,024,000	105,942,000
6,133,000		86,918,000		86,918,000
			19,024,000	19,024,000
924,000		7,674,000		7,674,000
924,000		7,674,000		7,674,000
7,057,000		94,592,000	19,024,000	113,616,000

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114年度

科 目	決 算						資 遣 費
	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	
業務支出部分	62,259,425		1,476,068	470,895	13,982,569	6,523,869	
教學成本	57,383,947		1,279,460	427,140	13,184,976	6,044,717	
正式人員	57,383,947		1,279,460	427,140	13,184,976	6,044,717	
兼任人員							
管理及總務費用	4,875,478		196,608	43,755	797,593	479,152	
正式人員	4,875,478		196,608	43,755	797,593	479,152	
兼任人員							
合 計	62,259,425		1,476,068	470,895	13,982,569	6,523,869	

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450,000元、圖書館工讀生1人200,000元、總務處助理工讀人員1名450,000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230,000元及課後照顧班行政值班人員10人值班費810,000元，共計2,200,000元。
2. 勞務承攬：校園警衛保全外包2人1,230,000元、校園環境整理及清潔外包3人1,452,000元，合計2,682,000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6,969,000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7,531,000元。
4. 兼任人員用人費用19,024,000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2,556,074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人及零星支出等，共計2,894,833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58人(教師54人、職員4人)，共計6,885,350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69人(教師55人、實缺代理教師2人、短期代課教師6人、職員4人、教保員1人、廚工1人)，共計7,097,219元。
4. 兼任人員用人費用23,332,064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
6,734,410		91,447,236	23,332,064	114,779,300
6,117,278		84,437,518	23,309,169	107,746,687
6,117,278		84,437,518		84,437,518
			23,309,169	23,309,169
617,132		7,009,718	22,895	7,032,613
617,132		7,009,718		7,009,718
			22,895	22,895
6,734,410		91,447,236	23,332,064	114,779,300

**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	%	

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114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	107,764,000	5,852,000	113,616,000	108,833,920
正式員額薪資	64,729,000		64,729,000	62,259,425
聘僱及兼職人員薪資	13,172,000	5,852,000	19,024,000	17,386,684
加(夜)班費	1,235,000		1,235,000	1,476,068
津貼	484,000		484,000	470,895
獎金	14,500,000		14,500,000	13,982,569
退休及卹償金	6,587,000		6,587,000	6,523,869
福利費	7,057,000		7,057,000	6,734,410
服務費用	9,610,000	1,580,000	11,190,000	11,884,104
水電費	1,507,000	65,000	1,572,000	1,441,284
郵電費	170,000	3,000	173,000	279,166
旅運費	530,000	50,000	580,000	1,541,274
印刷裝訂及公告費	543,000	10,000	553,000	718,583
修理保養及保固費	1,789,000	432,000	2,221,000	1,114,184
保險費	10,000		10,000	299,847
一般服務費	4,273,000	810,000	5,083,000	4,726,612
專業服務費	652,000	210,000	862,000	1,627,840
公關慰勞費	136,000		136,000	135,314
材料及用品費	4,088,000	560,000	4,648,000	5,287,629
使用材料費	400,000	50,000	450,000	819,849
用品消耗	3,688,000	510,000	4,198,000	4,467,780
租金與利息	613,000	60,000	673,000	613,006
地租及水租		60,000	60,000	5,400
機器租金	275,000		275,000	385,520
交通及運輸設備租金	238,000		238,000	164,386
什項設備租金	100,000		100,000	57,700
折舊、折耗及攤銷	24,564,000	301,000	24,865,000	23,785,280
不動產、廠房及設備折舊	10,704,000	301,000	11,005,000	11,320,397
其他折舊性資產折舊	4,573,000		4,573,000	4,572,405
攤銷	9,287,000		9,287,000	7,892,478
稅捐與規費（強制費）		5,000	5,000	7,420
消費與行為稅		5,000	5,000	
規 費				7,420
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	260,000	546,000	806,000	803,740
會費				990
捐助、補助與獎助	149,000	250,000	399,000	526,000
補貼（償）、獎勵、慰問與 救助（濟）	50,000	200,000	250,000	59,000
競賽及交流活動費	61,000	96,000	157,000	217,750
合 計	146,899,000	8,904,000	155,803,000	151,215,099

單位:新臺幣元

決算數		比較增減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
5,945,380	114,779,300	1,163,300	1.02
	62,259,425	-2,469,575	-3.82
5,945,380	23,332,064	4,308,064	22.65
	1,476,068	241,068	19.52
	470,895	-13,105	-2.71
	13,982,569	-517,431	-3.57
	6,523,869	-63,131	-0.96
	6,734,410	-322,590	-4.57
1,530,628	13,414,732	2,224,732	19.88
18,652	1,459,936	-112,064	-7.13
51	279,217	106,217	61.40
314,984	1,856,258	1,276,258	220.04
13,602	732,185	179,185	32.40
146,250	1,260,434	-960,566	-43.25
	299,847	289,847	2898.47
925,625	5,652,237	569,237	11.20
111,464	1,739,304	877,304	101.78
	135,314	-686	-0.50
952,726	6,240,355	1,592,355	34.26
38,762	858,611	408,611	90.80
913,964	5,381,744	1,183,744	28.20
32,600	645,606	-27,394	-4.07
29,600	35,000	-25,000	-41.67
	385,520	110,520	40.19
3,000	167,386	-70,614	-29.67
	57,700	-42,300	-42.30
243,745	24,029,025	-835,975	-3.36
243,745	11,564,142	559,142	5.08
	4,572,405	-595	-0.01
	7,892,478	-1,394,522	-15.02
20,116	27,536	22,536	450.72
20,116	20,116	15,116	302.32
	7,420	7,420	--
206,020	1,009,760	203,760	25.28
	990	990	--
71,762	597,762	198,762	49.82
100,000	159,000	-91,000	-36.40
34,258	252,008	95,008	60.51
8,931,215	160,146,314	4,343,314	2.79

**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114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	419,314
國外旅費				284,000
公共關係費	91,000		91,000	90,573
員工慰勞費	45,000		45,000	44,741
統計所需項目	1,613,000	810,000	2,423,000	2,394,623
計時與計件人員酬金	1,390,000	810,000	2,200,000	1,630,449
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	223,000		223,000	764,174

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
241,200	660,514	524,514	385.67	
241,200	525,200	525,200	--	預算數0元，決算數525,200元，係辦理「扯鈴隊赴紐西蘭學進行體育學術交流參訪」補助計畫(奉教育部體育署114年2月6日臺教體署學(三)字第1140200234C號函同意)、「114年國際教育出訪日本姊妹校—池田小學交流團」計畫補助(奉教育部國教署113年7月12日臺教國署原字第1135702052號函同意)、「2025-IEYI世界青少年發明展台灣代表隊-日本大阪夢洲、印尼」參賽(奉教育部國教署114年6月11日臺教國署高字第1140055273號函辦理)。
	90,573	-427	-0.47	
	44,741	-259	-0.58	
951,152	3,345,775	922,775	38.08	
925,625	2,556,074	356,074	16.19	
25,527	789,701	566,701	254.13	