

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國113年11月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	278,589,000	20,207,099	19,185,000	1,022,099	5.33%	257,480,693	267,764,000	-10,283,307	-3.84%
教學收入	32,837,000	3,023,157	1,900,000	1,123,157	59.11%	25,333,409	30,937,000	-5,603,591	-18.11%
學雜費收入	5,690,000	3,480	0	3,480		1,100,526	5,690,000	-4,589,474	-80.66%
學雜費減免	-4,013,000	0	0	0		-87,522	-4,013,000	3,925,478	-97.82%
建教合作收入	31,160,000	3,019,677	1,900,000	1,119,677	58.93%	24,320,405	29,260,000	-4,939,595	-16.88%
其他業務收入	245,752,000	17,183,942	17,285,000	-101,058	-0.58%	232,147,284	236,827,000	-4,679,716	-1.98%
學校教學研究補助收入	215,039,000	14,763,290	14,900,000	-136,710	-0.92%	208,362,290	208,499,000	-136,710	-0.07%
其他補助收入	28,523,000	2,418,772	2,200,000	218,772	9.94%	21,347,529	26,323,000	-4,975,471	-18.90%
雜項業務收入	2,190,000	1,880	185,000	-183,120	-98.98%	2,437,465	2,005,000	432,465	21.57%
業務成本與費用	309,874,000	26,402,363	22,736,000	3,666,363	16.13%	285,963,809	290,523,000	-4,559,191	-1.57%
教學成本	234,726,000	19,301,115	17,295,000	2,006,115	11.60%	212,947,501	221,791,000	-8,843,499	-3.99%
教學研究及訓輔成本	204,566,000	16,281,438	14,769,000	1,512,438	10.24%	188,627,096	195,147,000	-6,519,904	-3.34%
建教合作成本	30,160,000	3,019,677	2,526,000	493,677	19.54%	24,320,405	26,644,000	-2,323,595	-8.72%
其他業務成本	8,549,000	1,902,940	854,000	1,048,940	122.83%	6,761,340	6,832,000	-70,660	-1.03%
學生公費及獎勵金	8,549,000	1,902,940	854,000	1,048,940	122.83%	6,761,340	6,832,000	-70,660	-1.03%
管理及總務費用	66,539,000	5,198,308	4,587,000	611,308	13.33%	66,093,226	61,840,000	4,253,226	6.88%
管理費用及總務費用	66,539,000	5,198,308	4,587,000	611,308	13.33%	66,093,226	61,840,000	4,253,226	6.88%
其他業務費用	60,000	0	0	0		161,742	60,000	101,742	169.57%
雜項業務費用	60,000	0	0	0		161,742	60,000	101,742	169.57%
業務賸餘(短絀)	-31,285,000	-6,195,264	-3,551,000	-2,644,264	74.47%	-28,483,116	-22,759,000	-5,724,116	25.15%
業務外收入	2,711,000	380,785	145,000	235,785	162.61%	4,885,316	2,078,000	2,807,316	135.10%
財務收入	955,000	50,051	0	50,051		982,783	477,000	505,783	106.03%
利息收入	955,000	50,051	0	50,051		982,783	477,000	505,783	106.03%
其他業務外收入	1,756,000	330,734	145,000	185,734	128.09%	3,902,533	1,601,000	2,301,533	143.76%
資產使用及權利金收入	1,400,000	61,787	117,000	-55,213	-47.19%	2,317,773	1,283,000	1,034,773	80.65%
違規罰款收入	0	0	0	0		19,200	0	19,200	
受贈收入	336,000	265,197	28,000	237,197	847.13%	1,402,336	308,000	1,094,336	355.30%

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國113年11月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
雜項收入	20,000	3,750	0	3,750		163,224	10,000	153,224	1532.24%
業務外費用	420,000	17,398	33,000	-15,602	-47.28%	522,600	376,000	146,600	38.99%
其他業務外費用	420,000	17,398	33,000	-15,602	-47.28%	522,600	376,000	146,600	38.99%
雜項費用	420,000	17,398	33,000	-15,602	-47.28%	522,600	376,000	146,600	38.99%
業務外賸餘(短絀)	2,291,000	363,387	112,000	251,387	224.45%	4,362,716	1,702,000	2,660,716	156.33%
本期賸餘(短絀)	-28,994,000	-5,831,877	-3,439,000	-2,392,877	69.58%	-24,120,400	-21,057,000	-3,063,400	14.55%

備註:

本月份作業收支分析, 主要差異原因如下:

一、業務賸餘數截至本(11)月底止累計實際數-28,483,116元, 較累計預算數-22,759,000元, 減少5,724,116元, 主要差異係因自112學年度第2學期實施高中職全面免學費政策, 致本月份學雜費淨收入實際數較預算數減少663,996元, 建教合作收入及其他補助收入未執行數轉預收收入, 致實際數較預算數減少9,915,066元, 本月繳回學校教學研究補助收入結餘款計136,710元, 學生課輔費等較預計多, 致雜項業務收入實際數較預算數增加432,465元。另係各項費用撙節支用, 致實際成本與費用較預計少4,559,191元。

二、業務外賸餘數截至本(11)月底止累計實際數4,362,716元, 較累計預算數1,702,000元, 增加2,660,716元, 主要係捐贈收入及場地收入等較預計多所致。

三、本期賸餘數截至本(11)月底止累計實際數-24,120,400元, 較累計預算數-21,057,000元, 增加短絀3,063,400元。

差距超過百分之十者, 分別說明差異原因:

(一)收入:

- (1)學雜費淨收入:係因自112學年度第2學期實施高中職全面免學費政策, 致學雜費淨收入實際數較預算數少。
- (2)建教合作收入:未執行數轉預收收入, 致實際數較預計數少。
- (3)學校教學研究補助收入:係因移列之補助計畫繳回結餘款所致。
- (4)其他補助收入:未執行數轉預收收入, 致實際數較預計數少。
- (5)雜項業務收入:主要係學生參加課業輔導人數等較預計多所致。
- (6)利息收入:主要是定期存款利息收入較預期多所致。
- (7)資產使用及權利金收入:主要係體育館等場地租借收入較預計多所致。
- (8)違約罰款收入:係多功能視聽設施設備充實計畫工程逾期違約金。
- (9)受贈收入:係上年度各界捐款-照顧重殘津貼款等轉至本年度繼續執行所致。
- (10)雜項收入:主要係變賣本校報廢校車2輛及上年度購買冷氣機退還減徵貨物稅等。

(二)支出:

- (1)雜項業務費用:主要係教師甄選及招生等實際業務需求較預期多。
- (2)雜項費用:主要係支付教師國家賠償案件和解費用69,520元, 及宿舍管理相關支出453,080元。

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國113年11月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	294,077,248	100.00	負債	55,008,160	18.71
流動資產	176,579,036	60.05	流動負債	36,870,364	12.54
現金	81,989,286	27.88	應付款項	8,694,927	2.96
銀行存款	81,829,286	27.83	應付代收款	8,694,927	2.96
零用及週轉金	160,000	0.05	預收款項	28,175,437	9.58
流動金融資產	94,500,000	32.13	預收收入	28,175,437	9.58
其他金融資產－流動	94,500,000	32.13	其他負債	18,137,796	6.17
預付款項	89,750	0.03	遞延負債	2,908,820	0.99
預付費用	89,750	0.03	遞延收入	2,908,820	0.99
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	34,865,530	11.86	什項負債	15,228,976	5.18
非流動金融資產	20,500,000	6.97	存入保證金	1,514,689	0.52
其他金融資產－非流動	20,500,000	6.97	應付退休及離職金	13,714,287	4.66
準備金	14,365,530	4.88	淨值	239,069,088	81.29
退休及離職準備金	13,714,287	4.66	基金	244,090,493	83.00
其他準備金	651,243	0.22	基金	244,090,493	83.00
不動產、廠房及設備	67,265,637	22.87	基金	244,090,493	83.00
土地改良物	0	0.00	公積	78,603,372	26.73
土地改良物	3,450,000	1.17	資本公積	78,603,372	26.73
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.17	受贈公積	78,603,372	26.73
房屋及建築	3,291,579	1.12	累積餘絀	-83,624,777	-28.44
房屋及建築	4,222,130	1.44	累積短絀	-83,624,777	-28.44
累計折舊－房屋及建築	-930,551	-0.32	累積短絀	-59,504,377	-20.23
機械及設備	21,544,106	7.33	本期短絀	-24,120,400	-8.20
機械及設備	93,249,992	31.71			
累計折舊－機械及設備	-71,705,886	-24.38			
交通及運輸設備	16,422,616	5.58			
交通及運輸設備	35,677,177	12.13			
累計折舊－交通及運輸設備	-19,254,561	-6.55			
什項設備	26,007,336	8.84			

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國113年11月30日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	107,208,072	36.46			
累計折舊－什項設備	-81,200,736	-27.61			
無形資產	1,289,190	0.44			
無形資產	1,289,190	0.44			
電腦軟體	1,289,190	0.44			
其他資產	14,077,855	4.79			
遞延資產	14,076,855	4.79			
遞延費用	14,076,855	4.79			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,753,678	230.47			
累計折舊－代管資產	-174,284,122	-59.26			
應付代管資產	-503,469,556	-171.20			
合 計	294,077,248	100.00	合 計	294,077,248	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本月餘額為 \$2,372,160.00元
2. 信託代理與保證負債科目, 本月餘額為 \$2,372,160.00元

國立和美實驗學校校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國113年11月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產品(營運項目)		本月數 及 累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				銷售(營運)總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算 數%	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額 (利、費率)	%			金額	%
教學訓輔	人	本月數	565	598	94.48	28,817	24,697	4,120	16.68	16,281,438	14,769,000	1,512,438	10.24
		累計數	565	598	94.48	333,853	326,333	7,520	2.30	188,627,096	195,147,000	-6,519,904	-3.34
建教合作	元	本月數	0	0						3,019,677	2,526,000	493,677	19.54
		累計數	0	0						24,320,405	26,644,000	-2,323,595	-8.72

**國立和美實驗學校校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表**

中華民國113年11月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落後 原因	改進措施
	以前年度 保留數	本年 度 法 定 預 算 數	本年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應付未 付 數	合計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	7,180,000	17,175,000	0	0	24,355,000	24,355,000	15,742,307	0	15,742,307	64.64	-8,612,693	-35.36		
機械及設備	0	4,966,000	0	0	4,966,000	4,966,000	1,922,988	0	1,922,988	38.72	-3,043,012	-61.28	112年改善無障礙環境計畫汰換電梯1部已完工驗收，預計於12月初完成付款。	嗣後配合補助款執行期程，加速執行購置固定資產，以提升預算執行績效。
機械及設備	0	4,966,000	0	0	4,966,000	4,966,000	1,922,988	0	1,922,988	38.72	-3,043,012	-61.28		
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	0	12,480,000	12,480,000	11,191,388	0	11,191,388	89.67	-1,288,612	-10.33	本校汰換小型交通車1輛已辦理供約採購履約中，擬於114年初交車。	擬依契約相關規定於年底辦理契約保留。
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	0	12,480,000	12,480,000	11,191,388	0	11,191,388	89.67	-1,288,612	-10.33		
什項設備	0	6,909,000	0	0	6,909,000	6,909,000	2,627,931	0	2,627,931	38.04	-4,281,069	-61.96	112年度推動特教部數位學習與教學設施設備充實計畫及113年補助特教學校相關輔具計畫等刻正辦理採購中。	配合教學所需，加速執行購置固定資產，以提升預算執行績效。
什項設備	0	6,909,000	0	0	6,909,000	6,909,000	2,627,931	0	2,627,931	38.04	-4,281,069	-61.96		
總 計	7,180,000	17,175,000	0	0	24,355,000	24,355,000	15,742,307	0	15,742,307	64.64	-8,612,693	-35.36		
不動產、廠房及設備	7,180,000	17,175,000	0	0	24,355,000	24,355,000	15,742,307	0	15,742,307	64.64	-8,612,693	-35.36		
機械及設備	0	4,966,000	0	0	4,966,000	4,966,000	1,922,988	0	1,922,988	38.72	-3,043,012	-61.28		
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	0	12,480,000	12,480,000	11,191,388	0	11,191,388	89.67	-1,288,612	-10.33		
什項設備	0	6,909,000	0	0	6,909,000	6,909,000	2,627,931	0	2,627,931	38.04	-4,281,069	-61.96		
總 計	7,180,000	17,175,000	0	0	24,355,000	24,355,000	15,742,307	0	15,742,307	64.64	-8,612,693	-35.36		

備註：

- 一、配合各項教學所需增置設備等1,165,200元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等7,118,825元(國庫撥款基本額度6,493,272元、自籌經費625,553元)，合計8,284,025元。
- 二、以捐贈款建置本校共融遊戲場，增置什項設備129,782元。
- 三、彰化縣政府補助113年基層運動選手訓練站器材什項設備148,500元
- 四、以前年度保留款-112年度汰舊換新身障學生交通車7,180,000元，7月份實際執行數7,180,000元。
- 五、113年5月國教署移撥本校機械設備42,668元未入本表(112年身障適性輔導安置委辦計畫筆電2台)。
- 六、113年6月國教署移撥本校機械設備80,919元未入本表(112年手語教材編審計畫筆電2台9,174元、112年手語部編版教材製作計畫筆電1台26,905元及電腦主機2台44,840元)。
- 七、113年10月台中正大墩獅子會社福捐贈什項設備(電動翻身床1台、洗澡床1台、三碼病床2台)共計227,900元，未入本表。

國立和美實驗學校校務基金
公益支出、委託調查、會費捐助及睦鄰支出明細表

中華民國113年 11 月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科目名稱	本月實際數	累計實際數	備註
會費	0	31,000	