

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國113年12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	286,072,000	30,725,479	18,308,000	12,417,479	67.83%	288,206,172	286,072,000	2,134,172	0.75%
教學收入	32,837,000	10,478,450	1,900,000	8,578,450	451.50%	35,811,859	32,837,000	2,974,859	9.06%
學雜費收入	5,690,000	105,792	0	105,792		1,206,318	5,690,000	-4,483,682	-78.80%
學雜費減免	-4,013,000	-100,920	0	-100,920		-188,442	-4,013,000	3,824,558	-95.30%
建教合作收入	31,160,000	10,473,578	1,900,000	8,573,578	451.24%	34,793,983	31,160,000	3,633,983	11.66%
其他業務收入	253,235,000	20,247,029	16,408,000	3,839,029	23.40%	252,394,313	253,235,000	-840,687	-0.33%
學校教學研究補助收入	222,522,000	14,145,388	14,023,000	122,388	0.87%	222,507,678	222,522,000	-14,322	-0.01%
其他補助收入	28,523,000	6,410,802	2,200,000	4,210,802	191.40%	27,758,331	28,523,000	-764,669	-2.68%
雜項業務收入	2,190,000	-309,161	185,000	-494,161	-267.11%	2,128,304	2,190,000	-61,696	-2.82%
業務成本與費用	319,001,000	32,654,613	28,478,000	4,176,613	14.67%	318,618,422	319,001,000	-382,578	-0.12%
教學成本	243,396,000	25,577,626	21,605,000	3,972,626	18.39%	238,525,127	243,396,000	-4,870,873	-2.00%
教學研究及訓輔成本	213,236,000	15,575,673	18,089,000	-2,513,327	-13.89%	204,202,769	213,236,000	-9,033,231	-4.24%
建教合作成本	30,160,000	10,001,953	3,516,000	6,485,953	184.47%	34,322,358	30,160,000	4,162,358	13.80%
其他業務成本	8,549,000	1,584,070	1,717,000	-132,930	-7.74%	8,345,410	8,549,000	-203,590	-2.38%
學生公費及獎勵金	8,549,000	1,584,070	1,717,000	-132,930	-7.74%	8,345,410	8,549,000	-203,590	-2.38%
管理及總務費用	66,996,000	5,480,665	5,156,000	324,665	6.30%	71,573,891	66,996,000	4,577,891	6.83%
管理費用及總務費用	66,996,000	5,480,665	5,156,000	324,665	6.30%	71,573,891	66,996,000	4,577,891	6.83%
其他業務費用	60,000	12,252	0	12,252		173,994	60,000	113,994	189.99%
雜項業務費用	60,000	12,252	0	12,252		173,994	60,000	113,994	189.99%
業務贖餘(短絀)	-32,929,000	-1,929,134	-10,170,000	8,240,866	-81.03%	-30,412,250	-32,929,000	2,516,750	-7.64%
業務外收入	2,711,000	726,861	633,000	93,861	14.83%	5,612,177	2,711,000	2,901,177	107.02%
財務收入	955,000	435,175	478,000	-42,825	-8.96%	1,417,958	955,000	462,958	48.48%
利息收入	955,000	435,175	478,000	-42,825	-8.96%	1,417,958	955,000	462,958	48.48%
其他業務外收入	1,756,000	291,686	155,000	136,686	88.18%	4,194,219	1,756,000	2,438,219	138.85%
資產使用及權利金收入	1,400,000	-38,651	117,000	-155,651	-133.04%	2,279,122	1,400,000	879,122	62.79%
違規罰款收入	0	11,400	0	11,400		30,600	0	30,600	
受贈收入	336,000	318,787	28,000	290,787	1038.53%	1,721,123	336,000	1,385,123	412.24%

國立和美實驗學校校務基金 收支餘絀表

中華民國113年12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	150	10,000	-9,850	-98.50%	163,374	20,000	143,374	716.87%
業務外費用	420,000	47,945	44,000	3,945	8.97%	570,545	420,000	150,545	35.84%
其他業務外費用	420,000	47,945	44,000	3,945	8.97%	570,545	420,000	150,545	35.84%
雜項費用	420,000	47,945	44,000	3,945	8.97%	570,545	420,000	150,545	35.84%
業務外賸餘(短絀)	2,291,000	678,916	589,000	89,916	15.27%	5,041,632	2,291,000	2,750,632	120.06%
本期賸餘(短絀)	-30,638,000	-1,250,218	-9,581,000	8,330,782	-86.95%	-25,370,618	-30,638,000	5,267,382	-17.19%

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(12)月底止累計實際數-30,412,250元, 較累計預算數-32,929,000元, 增加2,516,750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659,124元; 建教合作收入係獲113年臺灣手語教材編輯審查等其他配套籌備工作實施計畫等委辦經費, 致實際數較預算數增加3,633,983元; 學校教學研究補助收入因繳回基本額度-113年度特教兼行政調降每週基本節數鐘點費賸餘款, 致實際數較預算數減少14,322元; 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764,669元; 學生課輔費等較預計少, 致雜項業務收入實際數較預算數少61,696元。另係各項費用摺節支用, 致實際成本與費用較預計少382,578元。

二、業務外賸餘數截至本(12)月底止累計實際數5,041,632元, 較累計預算數2,291,000元, 增加2,750,632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(12)月底止累計實際數-25,370,618元, 較累計預算數-30,638,000元, 減少短絀5,267,382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: 係獲113年臺灣手語教材編輯審查等其他配套籌備工作實施計畫等委辦經費所致。

(3)利息收入: 主要是定期存款利息收入較預期多所致。

(4)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。

(5)違約罰款收入: 係多功能視聽設施設備充實計畫工程及112年立體廊道無障礙電梯更新案逾期違約金。

(6)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。

(7)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)建教合作成本: 係配合建教合作收入, 相對增加成本, 致實際成本與費用較預期多。

(2)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。

(3)雜項費用: 主要係支付教師國家賠償案件和解費用69,520元, 及宿舍及餐廳管理相關支出501,025元。

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	276,979,232	100.00	負債	37,722,870	13.62
流動資產	157,604,853	56.90	流動負債	18,714,111	6.76
現金	63,037,087	22.76	應付款項	5,809,087	2.10
銀行存款	63,037,087	22.76	應付代收款	5,650,645	2.04
流動金融資產	94,500,000	34.12	應付費用	158,442	0.06
其他金融資產－流動	94,500,000	34.12	預收款項	12,905,024	4.66
應收款項	67,766	0.02	預收收入	12,905,024	4.66
其他應收款	67,766	0.02	其他負債	19,008,759	6.86
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	34,859,639	12.59	遞延負債	3,609,262	1.30
非流動金融資產	20,500,000	7.40	遞延收入	3,609,262	1.30
其他金融資產－非流動	20,500,000	7.40	什項負債	15,399,497	5.56
準備金	14,359,639	5.18	存入保證金	1,619,145	0.58
退休及離職準備金	13,780,352	4.98	應付退休及離職金	13,780,352	4.98
其他準備金	579,287	0.21	淨值	239,256,362	86.38
不動產、廠房及設備	69,831,250	25.21	基金	244,594,895	88.31
土地改良物	0	0.00	基金	244,594,895	88.31
土地改良物	3,450,000	1.25	基金	244,594,895	88.31
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.25	公積	52,318,462	18.89
房屋及建築	3,283,760	1.19	資本公積	52,318,462	18.89
房屋及建築	4,222,130	1.52	受贈公積	52,318,462	18.89
累計折舊－房屋及建築	-938,370	-0.34	累積餘絀	-57,656,995	-20.82
機械及設備	23,833,905	8.60	累積短絀	-57,656,995	-20.82
機械及設備	94,480,587	34.11	累積短絀	-57,656,995	-20.82
累計折舊－機械及設備	-70,646,682	-25.51			
交通及運輸設備	16,948,364	6.12			
交通及運輸設備	36,345,295	13.12			
累計折舊－交通及運輸設備	-19,396,931	-7.00			
什項設備	25,765,221	9.30			
什項設備	106,773,484	38.55			

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
累計折舊－什項設備	-81,008,263	-29.25			
無形資產	1,202,372	0.43			
無形資產	1,202,372	0.43			
電腦軟體	1,202,372	0.43			
其他資產	13,481,118	4.87			
遞延資產	13,480,118	4.87			
遞延費用	13,480,118	4.87			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,753,678	244.69			
累計折舊－代管資產	-175,217,212	-63.26			
應付代管資產	-502,536,466	-181.43			
合 計	276,979,232	100.00	合 計	276,979,232	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12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	27,568	30,249	-2,681	-8.86	15,575,673	18,089,000	-2,513,327	-13.89
		累計數	565	598	94.48	361,421	356,582	4,839	1.35	204,202,769	213,236,000	-9,033,231	-4.24
建教合作	元	本月數	0	0						10,001,953	3,516,000	6,485,953	184.47
		累計數	0	0						34,322,358	30,160,000	4,162,358	13.80

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12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	14,181,000	0	0	21,361,000	21,361,000	19,665,844	0	19,665,844	92.06	-1,695,156	-7.94		
機械及設備	0	4,966,000	0	-166,067	4,799,933	4,799,933	4,799,529	0	4,799,529	99.99	-404	-0.01	節餘款404元不再支用。	
機械及設備	0	4,966,000	0	-166,067	4,799,933	4,799,933	4,799,529	0	4,799,529	99.99	-404	-0.01		
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	1,121,000	13,601,000	13,601,000	11,906,248	0	11,906,248	87.54	-1,694,752	-12.46	113年度汰購小型無障礙交通車計畫契約保留款1,694,726元，另節餘款26元不再支用。	交通車採購案預計於114.1.31前交車，擬依契約相關規定於計畫期限內完成。
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	1,121,000	13,601,000	13,601,000	11,906,248	0	11,906,248	87.54	-1,694,752	-12.46		
什項設備	0	3,915,000	0	-954,933	2,960,067	2,960,067	2,960,067	0	2,960,067	100.00	0	0.00		
什項設備	0	3,915,000	0	-954,933	2,960,067	2,960,067	2,960,067	0	2,960,067	100.00	0	0.00		
總 計	7,180,000	14,181,000	0	0	21,361,000	21,361,000	19,665,844	0	19,665,844	92.06	-1,695,156	-7.94		
不動產、廠房及設備	7,180,000	14,181,000	0	0	21,361,000	21,361,000	19,665,844	0	19,665,844	92.06	-1,695,156	-7.94		
機械及設備	0	4,966,000	0	-166,067	4,799,933	4,799,933	4,799,529	0	4,799,529	99.99	-404	-0.01		
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	1,121,000	13,601,000	13,601,000	11,906,248	0	11,906,248	87.54	-1,694,752	-12.46		
什項設備	0	3,915,000	0	-954,933	2,960,067	2,960,067	2,960,067	0	2,960,067	100.00	0	0.00		
總 計	7,180,000	14,181,000	0	0	21,361,000	21,361,000	19,665,844	0	19,665,844	92.06	-1,695,156	-7.94		

備註:

- 一、配合各項教學所需增置設備等3,605,300元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等8,602,262元(國庫撥款基本額度6,739,642元、自籌經費1,862,620元)，合計12,207,562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227,000元，未入本表。
- 八、113年原可用預算數28,515,000元，11月份移出4,160,000元(機械設備)，12月移出2,994,000元(什項設備)，移出後固定資產預算數為21,361,000元

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12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	