

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國114 年 05 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	279,584,000	23,334,604	23,220,000	114,604	0.49%	119,356,456	126,609,000	-7,252,544	-5.73%
教學收入	21,898,000	2,110,896	1,738,000	372,896	21.46%	5,740,563	8,509,000	-2,768,437	-32.54%
學雜費收入	1,204,000	109,364	0	109,364		603,002	602,000	1,002	0.17%
學雜費減免	-206,000	-109,388	0	-109,388		-109,388	-103,000	-6,388	6.20%
建教合作收入	20,900,000	2,110,920	1,738,000	372,920	21.46%	5,246,949	8,010,000	-2,763,051	-34.50%
其他業務收入	257,686,000	21,223,708	21,482,000	-258,292	-1.20%	113,615,893	118,100,000	-4,484,107	-3.80%
學校教學研究補助收入	222,813,000	18,700,000	18,700,000	0	0.00%	103,450,000	103,450,000	0	0.00%
其他補助收入	32,683,000	2,507,788	2,600,000	-92,212	-3.55%	9,364,683	13,740,000	-4,375,317	-31.84%
雜項業務收入	2,190,000	15,920	182,000	-166,080	-91.25%	801,210	910,000	-108,790	-11.95%
業務成本與費用	310,512,000	27,863,155	25,204,000	2,659,155	10.55%	135,218,419	142,222,000	-7,003,581	-4.92%
教學成本	232,970,000	19,075,824	17,583,000	1,492,824	8.49%	96,313,034	104,408,000	-8,094,966	-7.75%
教學研究及訓輔成本	213,070,000	16,964,904	15,926,000	1,038,904	6.52%	91,066,085	96,799,000	-5,732,915	-5.92%
建教合作成本	19,900,000	2,110,920	1,657,000	453,920	27.39%	5,246,949	7,609,000	-2,362,051	-31.04%
其他業務成本	8,261,000	872,490	826,000	46,490	5.63%	3,166,390	3,304,000	-137,610	-4.16%
學生公費及獎勵金	8,261,000	872,490	826,000	46,490	5.63%	3,166,390	3,304,000	-137,610	-4.16%
管理及總務費用	69,221,000	7,914,841	6,795,000	1,119,841	16.48%	35,735,642	34,510,000	1,225,642	3.55%
管理費用及總務費用	69,221,000	7,914,841	6,795,000	1,119,841	16.48%	35,735,642	34,510,000	1,225,642	3.55%
其他業務費用	60,000	0	0	0		3,353	0	3,353	
雜項業務費用	60,000	0	0	0		3,353	0	3,353	
業務賸餘（短絀）	-30,928,000	-4,528,551	-1,984,000	-2,544,551	128.25%	-15,861,963	-15,613,000	-248,963	1.59%
業務外收入	3,539,000	431,826	240,000	191,826	79.93%	2,266,288	1,200,000	1,066,288	88.86%
財務收入	1,240,000	204,745	50,000	154,745	309.49%	668,014	250,000	418,014	167.21%
利息收入	1,240,000	204,745	50,000	154,745	309.49%	668,014	250,000	418,014	167.21%
其他業務外收入	2,299,000	227,081	190,000	37,081	19.52%	1,598,274	950,000	648,274	68.24%
資產使用及權利金收入	1,800,000	69,108	150,000	-80,892	-53.93%	1,109,830	750,000	359,830	47.98%
違規罰款收入	0	0	0	0		4,221	0	4,221	
受贈收入	479,000	140,073	40,000	100,073	250.18%	464,621	200,000	264,621	132.31%

國立和美實驗學校校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國114 年 05 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	17,900	0	17,900		19,602	0	19,602	
業務外費用	420,000	6,034	33,000	-26,966	-81.72%	95,122	165,000	-69,878	-42.35%
其他業務外費用	420,000	6,034	33,000	-26,966	-81.72%	95,122	165,000	-69,878	-42.35%
雜項費用	420,000	6,034	33,000	-26,966	-81.72%	95,122	165,000	-69,878	-42.35%
業務外賸餘（短絀）	3,119,000	425,792	207,000	218,792	105.70%	2,171,166	1,035,000	1,136,166	109.77%
本期賸餘（短絀）	-27,809,000	-4,102,759	-1,777,000	-2,325,759	130.88%	-13,690,797	-14,578,000	887,203	-6.09%

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(5)月底止累計實際數-15,861,963元，較累計預算數-15,613,000元，增加短絀248,963元，主要差異係學雜費淨收入實際數較預算數減5,386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7,138,368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減少108,790元。另係各項費用撙節支用，致實際成本與費用較預計少7,003,581元。

二、業務外賸餘數截至本(5)月底止累計實際數2,171,166元，較累計預算數1,035,000元，增加1,136,166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(5)月底止累計實際數-13,690,797元，較累計預算數-14,578,000元，減少短絀887,203元。

差距超過百分之十者，分別說明差異原因：

(一)收入：

- (1)建教合作收入:未執行數轉預收收入，致實際數較預計數少。
- (2)其他補助收入:未執行數轉預收收入，致實際數較預計數少。
- (3)雜項業務收入:主要係學生參加課業輔導人數等較預計少所致。
- (4)利息收入:主要是定期存款利息收入較預期多所致。
- (5)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。
- (6)違規罰款收入:係本校主計室暨總務處勞務承攬採購案3月份違約金。
- (7)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。
- (8)雜項收入:主要係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撙節支出所致。
- (2)雜項費用:宿舍管理相關支出較預計少所致。

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	274,359,726	100.00	負債	41,035,216	14.96
流動資產	155,012,656	56.50	流動負債	22,452,641	8.18
現金	60,496,816	22.05	應付款項	7,954,256	2.90
銀行存款	60,336,816	21.99	應付代收款	7,954,256	2.90
零用及週轉金	160,000	0.06	預收款項	14,498,385	5.28
流動金融資產	94,500,000	34.44	預收收入	14,498,385	5.28
其他金融資產－流動	94,500,000	34.44	其他負債	18,582,575	6.77
預付款項	15,840	0.01	遞延負債	3,151,636	1.15
預付費用	15,840	0.01	遞延收入	3,151,636	1.15
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	35,240,481	12.84	什項負債	15,430,939	5.62
非流動金融資產	20,500,000	7.47	存入保證金	1,318,195	0.48
其他金融資產－非流動	20,500,000	7.47	應付退休及離職金	14,112,744	5.14
準備金	14,740,481	5.37	淨值	233,324,510	85.04
退休及離職準備金	14,112,744	5.14	基金	247,692,941	90.28
其他準備金	627,737	0.23	基金	247,692,941	90.28
不動產、廠房及設備	71,691,233	26.13	基金	247,692,941	90.28
土地改良物	0	0.00	公積	56,979,361	20.77
土地改良物	3,450,000	1.26	資本公積	56,979,361	20.77
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.26	受贈公積	56,979,361	20.77
房屋及建築	3,244,668	1.18	累積餘絀	-71,347,792	-26.01
房屋及建築	4,222,130	1.54	累積短絀	-71,347,792	-26.01
累計折舊－房屋及建築	-977,462	-0.36	累積短絀	-57,656,995	-21.02
機械及設備	25,525,438	9.30	本期短絀	-13,690,797	-4.99
機械及設備	98,177,416	35.78			
累計折舊－機械及設備	-72,651,978	-26.48			
交通及運輸設備	17,876,079	6.52			
交通及運輸設備	31,795,214	11.59			
累計折舊－交通及運輸設備	-13,919,135	-5.07			
什項設備	25,045,048	9.13			

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 05 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	106,507,185	38.82			
累計折舊－什項設備	-81,462,137	-29.69			
無形資產	805,500	0.29			
無形資產	805,500	0.29			
電腦軟體	805,500	0.29			
其他資產	11,609,856	4.23			
遞延資產	11,608,856	4.23			
遞延費用	11,608,856	4.23			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,703,678	247.01			
累計折舊－代管資產	-179,776,361	-65.53			
應付代管資產	-497,927,317	-181.49			
合 計	274,359,726	100.00	合 計	274,359,726	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114 年 05 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	563	583	96.57	30,133	27,317	2,816	10.30	16,964,904	15,926,000	1,038,904	6.52
		累計數	563	583	96.57	161,751	166,036	-4,285	-2.58	91,066,085	96,799,000	-5,732,915	-5.92
建教合作	元	本月數	0	0						2,110,920	1,657,000	453,920	27.39
		累計數	0	0						5,246,949	7,609,000	-2,362,051	-31.04

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114 年 05 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 本 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	1,694,726	14,945,000	0	0	16,639,726	6,202,726	8,366,425	0	8,366,425	134.88	2,163,699	34.88		
機械及設備	0	8,118,000	0	0	8,118,000	1,654,000	4,572,287	0	4,572,287	276.44	2,918,287	176.44	113年補助特教學校相關輔具計畫已於本年度交貨付款。	嗣後參酌往年執行情形並配合補助款執行期程，嚴實分配預算。
機械及設備	0	8,118,000	0	0	8,118,000	1,654,000	4,572,287	0	4,572,287	276.44	2,918,287	176.44		
交通及運輸設備	1,694,726	324,000	0	0	2,018,726	1,739,726	1,919,976	0	1,919,976	110.36	180,250	10.36	配合教學所需，增置音響擴大機等設備。	嗣後參酌往年執行情形並配合補助款執行期程，嚴實分配預算。
交通及運輸設備	1,694,726	324,000	0	0	2,018,726	1,739,726	1,919,976	0	1,919,976	110.36	180,250	10.36		
什項設備	0	6,503,000	0	0	6,503,000	2,809,000	1,874,162	0	1,874,162	66.72	-934,838	-33.28	112年度推動特教部數位學習與教學設施設備充實計畫已辦理共約採購相關教學設備。	嗣後配合補助款執行期程，加速購置固定資產之執行，以提升預算執行績效。
什項設備	0	6,503,000	0	0	6,503,000	2,809,000	1,874,162	0	1,874,162	66.72	-934,838	-33.28		
總 計	1,694,726	14,945,000	0	0	16,639,726	6,202,726	8,366,425	0	8,366,425	134.88	2,163,699	34.88		
不動產、廠房及設備	1,694,726	14,945,000	0	0	16,639,726	6,202,726	8,366,425	0	8,366,425	134.88	2,163,699	34.88		
機械及設備	0	8,118,000	0	0	8,118,000	1,654,000	4,572,287	0	4,572,287	276.44	2,918,287	176.44		
交通及運輸設備	1,694,726	324,000	0	0	2,018,726	1,739,726	1,919,976	0	1,919,976	110.36	180,250	10.36		
什項設備	0	6,503,000	0	0	6,503,000	2,809,000	1,874,162	0	1,874,162	66.72	-934,838	-33.28		
總 計	1,694,726	14,945,000	0	0	16,639,726	6,202,726	8,366,425	0	8,366,425	134.88	2,163,699	34.88		

備註：

一、配合各項教學所需增置設備等4,956,589元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等1,715,110元(國庫撥款基本額度541,154元、自籌經費1,173,956元)，合計6,671,699元。

二、以前年度保留款-113年度汰換小型無障礙交通車1,694,726元，2月份實際執行數1,694,726元。

三、本年度預算執行數6,671,699元，以前年度保留款執行數1,694,726元，本月合計執行數8,366,425元。

四、114年5月份以捐贈款辦理學生宿舍軌道式移位機修繕，機械設備增值42,500元。

五、114年5月份國教署移撥本校機械設備25,048元未入本表(113年身障適性輔導安置作業總召學校委辦計畫移撥電腦主機(含螢幕)1台25,048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114 年 05 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	2,000	29,000	