國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國113年08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	19,051,974	19,182,000	-130,026	-0.68%	189,481,430	200,782,000	-11,300,570	-5.63%
教學收入	32,837,000	2,225,628	1,900,000	325,628	17.14%	17,040,985	24,399,000	-7,358,015	-30.16%
學雜費收入	5,690,000	0	0	0		606,540	2,845,000	-2,238,460	-78.68%
學雜費減免	-4,013,000	0	0	0		-87,522	-2,006,000	1,918,478	-95.64%
建教合作收入	31,160,000	2,225,628	1,900,000	325,628	17.14%	16,521,967	23,560,000	-7,038,033	-29.87%
其他業務收入	245,752,000	16,826,346	17,282,000	-455,654	-2.64%	172,440,445	176,383,000	-3,942,555	-2.24%
學校教學研究補助收入	215,039,000	14,900,000	14,900,000	0	0.00%	155,399,000	155,399,000	0	0.00%
其他補助收入	28,523,000	1,920,946	2,200,000	-279,054	-12.68%	16,103,484	19,528,000	-3,424,516	-17.54%
雜項業務收入	2,190,000	5,400	182,000	-176,600	-97.03%	937,961	1,456,000	-518,039	-35.58%
業務成本與費用	309,874,000	23,615,177	22,876,000	739,177	3.23%	207,122,110	213,687,000	-6,564,890	-3.07%
教學成本	234,726,000	18,518,774	18,273,000	245,774	1.35%	151,325,259	160,446,000	-9,120,741	-5.68%
教學研究及訓輔成本	204,566,000	16,293,146	15,747,000	546,146	3.47%	134,803,292	141,381,000	-6,577,708	-4.65%
建教合作成本	30,160,000	2,225,628	2,526,000	-300,372	-11.89%	16,521,967	19,065,000	-2,543,033	-13.34%
其他業務成本	8,549,000	0	0	0		4,858,400	5,124,000	-265,600	-5.18%
學生公費及獎勵金	8,549,000	0	0	0		4,858,400	5,124,000	-265,600	-5.18%
管理及總務費用	66,539,000	4,986,383	4,589,000	397,383	8.66%	50,776,709	48,075,000	2,701,709	5.62%
管理費用及總務費用	66,539,000	4,986,383	4,589,000	397,383	8.66%	50,776,709	48,075,000	2,701,709	5.62%
其他業務費用	60,000	110,020	14,000	96,020	685.86%	161,742	42,000	119,742	285.10%
雜項業務費用	60,000	110,020	14,000	96,020	685.86%	161,742	42,000	119,742	285.10%
業務贖餘(短絀)	-31,285,000	-4,563,203	-3,694,000	-869,203	23.53%	-17,640,680	-12,905,000	-4,735,680	36.70%
業務外收入	2,711,000	323,301	145,000	178,301	122.97%	3,443,490	1,643,000	1,800,490	109.59%
財務收入	955,000	50,051	0	50,051		832,630	477,000	355,630	74.56%
利息收入	955,000	50,051	0	50,051		832,630	477,000	355,630	74.56%
其他業務外收入	1,756,000	273,250	145,000	128,250	88.45%	2,610,860	1,166,000	1,444,860	123.92%
資產使用及權利金收入	1,400,000	214,569	117,000	97,569	83.39%	1,525,786	932,000	593,786	63.71%
違規罰款收入	0	0	0	0		19,200	0	19,200	
受贈收入	336,000	42,509	28,000	14,509	51.82%	933,652	224,000	709,652	316.81%

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國113年08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	16,172	0	16,172		132,222	10,000	122,222	1222.22%
業務外費用	420,000	172,304	33,000	139,304	422.13%	323,027	277,000	46,027	16.62%
其他業務外費用	420,000	172,304	33,000	139,304	422.13%	323,027	277,000	46,027	16.62%
雜項費用	420,000	172,304	33,000	139,304	422.13%	323,027	277,000	46,027	16.62%
業務外賸餘(短絀)	2,291,000	150,997	112,000	38,997	34.82%	3,120,463	1,366,000	1,754,463	128.44%
本期賸餘(短絀)	-28,994,000	-4,412,206	-3,582,000	-830,206	23.18%	-14,520,217	-11,539,000	-2,981,217	25.84%

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(8)月底止累計實際數-17,640,680元, 較累計預算數-12,905,000元, 減少4,735,680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319,982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10,462,549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518,039元。另係各項費用擲節支用, 致實際成本與費用較預計少6,564,890元。

二、業務外賸餘數截至本(8)月底止累計實際數3,120,463元, 較累計預算數1,366,000元, 增加1,754,463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(8)月底止累計實際數-14,520,217元, 較累計預算數-11,539,000元, 增加短絀2,981,217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)其他補助收入: 未執行數轉預收收入, 致實際數較預計數少。
- (4)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。
- (5)利息收入: 主要是定期存款利息收入較預期多所致。
- (6)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。
- (7)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。
- (8)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。
- (9)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擲節支出所致。
- (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, 及宿舍管理相關支出253,507元。

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國113年08月31日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	293,196,346	100.00	負債	54,905,560	18.73
流動資產	174,896,975	59.65	流動負債	35,735,169	12.19
現金	80,396,975	27.42	應付款項	11,806,988	4.03
銀行存款	80,236,975	27.37	應付代收款	11,806,988	4.03
零用及週轉金	160,000	0.05	預收款項	23,928,181	8.16
流動金融資產	94,500,000	32.23	預收收入	23,928,181	8.16
其他金融資產－流動	94,500,000	32.23	其他負債	19,170,391	6.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	35,656,826	12.16	遞延負債	2,962,947	1.01
非流動金融資產	20,500,000	6.99	遞延收入	2,962,947	1.01
其他金融資產－非流動	20,500,000	6.99	什項負債	16,207,444	5.53
準備金	15,156,826	5.17	存入保證金	1,611,595	0.55
退休及離職準備金	14,595,849	4.98	應付退休及離職金	14,595,849	4.98
其他準備金	560,977	0.19	淨值	238,290,786	81.27
不動產、廠房及設備	66,774,812	22.77	基金	236,511,284	80.67
土地改良物	0	0.00	基金	236,511,284	80.67
土地改良物	3,450,000	1.18	基金	236,511,284	80.67
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.18	公積	75,804,096	25.85
房屋及建築	3,315,034	1.13	資本公積	75,804,096	25.85
房屋及建築	4,222,130	1.44	受贈公積	75,804,096	25.85
累計折舊－房屋及建築	-907,096	-0.31	累積餘絀	-74,024,594	-25.25
機械及設備	23,138,103	7.89	累積短絀	-74,024,594	-25.25
機械及設備	100,892,692	34.41	累積短絀	-59,504,377	-20.30
累計折舊－機械及設備	-77,754,589	-26.52	本期短絀	-14,520,217	-4.95
交通及運輸設備	13,277,874	4.53			
交通及運輸設備	32,204,628	10.98			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,926,754	-6.46			
什項設備	27,043,801	9.22			
什項設備	107,089,734	36.52			
累計折舊－什項設備	-80,045,933	-27.30			

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國113年08月31日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	1,454,184	0.50			
無形資產	1,454,184	0.50			
電腦軟體	1,454,184	0.50			
其他資產	14,413,549	4.92			
遞延資產	14,412,549	4.92			
遞延費用	14,412,549	4.92			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,753,678	231.16			
累計折舊－代管資產	-171,484,846	-58.49			
應付代管資產	-506,268,832	-172.67			
合 計	293,196,346	100.00	合 計	293,196,346	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08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	571	598	95.48	28,534	26,333	2,201	8.35	16,293,146	15,747,000	546,146	3.47
		累計數	571	598	95.48	236,083	236,423	-340	-0.14	134,803,292	141,381,000	-6,577,708	-4.65
建教合作	元	本月數	0	0						2,225,628	2,526,000	-300,372	-11.89
		累計數	0	0						16,521,967	19,065,000	-2,543,033	-13.34

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08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	21,335,000	0	0	28,515,000	23,710,000	11,407,124	0	11,407,124	48.11	-12,302,876	-51.89		
機械及設備	0	9,126,000	0	0	9,126,000	6,771,000	1,723,981	0	1,723,981	25.46	-5,047,019	-74.54	112年改善無障礙環境計畫汰換電梯1部刻正履約中，預計於9月底完工驗收。	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	9,126,000	0	0	9,126,000	6,771,000	1,723,981	0	1,723,981	25.46	-5,047,019	-74.54		
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	0	12,480,000	12,330,000	7,505,239	0	7,505,239	60.87	-4,824,761	-39.13	本校汰換中型交通車1輛已於本月份交車驗收，刻正辦理核銷付款中；另汰換小型交通車1輛已辦理供約採購履約中，預計於10月底履約付款。	嗣後參酌往年執行情形並配合補助款執行期程，覈實分配預算。
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	0	12,480,000	12,330,000	7,505,239	0	7,505,239	60.87	-4,824,761	-39.13		
什項設備	0	6,909,000	0	0	6,909,000	4,609,000	2,177,904	0	2,177,904	47.25	-2,431,096	-52.75	112年度推動特教部數位學習與教學設施設備充實計畫刻正籌辦採購規畫中。	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	4,609,000	2,177,904	0	2,177,904	47.25	-2,431,096	-52.75		
總 計	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	23,710,000	11,407,124	0	11,407,124	48.11	-12,302,876	-51.89		
不動產、廠房及設備	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	23,710,000	11,407,124	0	11,407,124	48.11	-12,302,876	-51.89		
機械及設備	0	9,126,000	0	0	9,126,000	6,771,000	1,723,981	0	1,723,981	25.46	-5,047,019	-74.54		
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	0	12,480,000	12,330,000	7,505,239	0	7,505,239	60.87	-4,824,761	-39.13		
什項設備	0	6,909,000	0	0	6,909,000	4,609,000	2,177,904	0	2,177,904	47.25	-2,431,096	-52.75		
總 計	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	23,710,000	11,407,124	0	11,407,124	48.11	-12,302,876	-51.89		

備註：

- 一、配合各項教學所需增置設備等957,779元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等2,991,063元(國庫撥款基本額度2,365,510元、自籌經費625,553元)，合計3,948,842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)。

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08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	30,000	