

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國113 年 09 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	26,524,994	27,182,000	-657,006	-2.42%	216,006,424	227,964,000	-11,957,576	-5.25%
教學收入	32,837,000	2,610,989	1,900,000	710,989	37.42%	19,651,974	26,299,000	-6,647,026	-25.27%
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	2,610,989	1,900,000	710,989	37.42%	19,132,956	25,460,000	-6,327,044	-24.85%
其他業務收入	245,752,000	23,914,005	25,282,000	-1,367,995	-5.41%	196,354,450	201,665,000	-5,310,550	-2.63%
學校教學研究補助收入	215,039,000	22,900,000	22,900,000	0	0.00%	178,299,000	178,299,000	0	0.00%
其他補助收入	28,523,000	610,325	2,200,000	-1,589,675	-72.26%	16,713,809	21,728,000	-5,014,191	-23.08%
雜項業務收入	2,190,000	403,680	182,000	221,680	121.80%	1,341,641	1,638,000	-296,359	-18.09%
業務成本與費用	309,874,000	29,080,207	31,365,000	-2,284,793	-7.28%	236,202,317	245,052,000	-8,849,683	-3.61%
教學成本	234,726,000	24,097,919	26,759,000	-2,661,081	-9.94%	175,423,178	187,205,000	-11,781,822	-6.29%
教學研究及訓輔成本	204,566,000	21,486,930	24,232,000	-2,745,070	-11.33%	156,290,222	165,613,000	-9,322,778	-5.63%
建教合作成本	30,160,000	2,610,989	2,527,000	83,989	3.32%	19,132,956	21,592,000	-2,459,044	-11.39%
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	4,982,288	4,588,000	394,288	8.59%	55,758,997	52,663,000	3,095,997	5.88%
管理費用及總務費用	66,539,000	4,982,288	4,588,000	394,288	8.59%	55,758,997	52,663,000	3,095,997	5.88%
其他業務費用	60,000	0	18,000	-18,000	-100.00%	161,742	60,000	101,742	169.57%
雜項業務費用	60,000	0	18,000	-18,000	-100.00%	161,742	60,000	101,742	169.57%
業務賸餘（短絀）	-31,285,000	-2,555,213	-4,183,000	1,627,787	-38.91%	-20,195,893	-17,088,000	-3,107,893	18.19%
業務外收入	2,711,000	625,594	145,000	480,594	331.44%	4,069,084	1,788,000	2,281,084	127.58%
財務收入	955,000	50,051	0	50,051		882,681	477,000	405,681	85.05%
利息收入	955,000	50,051	0	50,051		882,681	477,000	405,681	85.05%
其他業務外收入	1,756,000	575,543	145,000	430,543	296.93%	3,186,403	1,311,000	1,875,403	143.05%
資產使用及權利金收入	1,400,000	527,953	117,000	410,953	351.24%	2,053,739	1,049,000	1,004,739	95.78%
違規罰款收入	0	0	0	0		19,200	0	19,200	
受贈收入	336,000	44,790	28,000	16,790	59.96%	978,442	252,000	726,442	288.27%

國立和美實驗學校校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國113 年 09 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	2,800	0	2,800		135,022	10,000	125,022	1250.22%
業務外費用	420,000	171,713	33,000	138,713	420.34%	494,740	310,000	184,740	59.59%
其他業務外費用	420,000	171,713	33,000	138,713	420.34%	494,740	310,000	184,740	59.59%
雜項費用	420,000	171,713	33,000	138,713	420.34%	494,740	310,000	184,740	59.59%
業務外賸餘（短絀）	2,291,000	453,881	112,000	341,881	305.25%	3,574,344	1,478,000	2,096,344	141.84%
本期賸餘（短絀）	-28,994,000	-2,101,332	-4,071,000	1,969,668	-48.38%	-16,621,549	-15,610,000	-1,011,549	6.48%

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(9)月底止累計實際數-20,195,893元，較累計預算數-17,088,000元，減少3,107,893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11,341,235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296,359元。另係各項費用撙節支用，致實際成本與費用較預計少8,849,683元。

二、業務外賸餘數截至本(9)月底止累計實際數3,574,344元，較累計預算數1,478,000元，增加2,096,344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(9)月底止累計實際數-16,621,549元，較累計預算數-15,610,000元，增加短絀1,011,549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撙節支出所致。

(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425,220元。

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	297,719,266	100.00	負債	60,489,410	20.32
流動資產	176,966,907	59.44	流動負債	36,895,207	12.39
現金	82,454,987	27.70	應付款項	9,556,082	3.21
銀行存款	82,294,987	27.64	應付代收款	9,556,082	3.21
零用及週轉金	160,000	0.05	預收款項	27,339,125	9.18
流動金融資產	94,500,000	31.74	預收收入	27,339,125	9.18
其他金融資產－流動	94,500,000	31.74	其他負債	23,594,203	7.92
預付款項	11,920	0.00	遞延負債	2,874,679	0.97
預付費用	11,920	0.00	遞延收入	2,874,679	0.97
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	35,838,655	12.04	什項負債	20,719,524	6.96
非流動金融資產	20,500,000	6.89	存入保證金	1,520,735	0.51
其他金融資產－非流動	20,500,000	6.89	應付退休及離職金	14,667,739	4.93
準備金	15,338,655	5.15	暫收及待結轉帳項	4,531,050	1.52
退休及離職準備金	14,667,739	4.93	淨值	237,229,856	79.68
其他準備金	670,916	0.23	基金	236,618,593	79.48
不動產、廠房及設備	69,180,150	23.24	基金	236,618,593	79.48
土地改良物	0	0.00	基金	236,618,593	79.48
土地改良物	3,450,000	1.16	公積	76,737,189	25.78
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.16	資本公積	76,737,189	25.78
房屋及建築	3,307,216	1.11	受贈公積	76,737,189	25.78
房屋及建築	4,222,130	1.42	累積餘絀	-76,125,926	-25.57
累計折舊－房屋及建築	-914,914	-0.31	累積短絀	-76,125,926	-25.57
機械及設備	22,530,510	7.57	累積短絀	-59,504,377	-19.99
機械及設備	100,346,652	33.71	本期短絀	-16,621,549	-5.58
累計折舊－機械及設備	-77,816,142	-26.14			
交通及運輸設備	16,800,853	5.64			
交通及運輸設備	35,890,777	12.06			
累計折舊－交通及運輸設備	-19,089,924	-6.41			
什項設備	26,541,571	8.91			

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	107,112,984	35.98			
累計折舊－什項設備	-80,571,413	-27.06			
無形資產	1,350,899	0.45			
無形資產	1,350,899	0.45			
電腦軟體	1,350,899	0.45			
其他資產	14,382,655	4.83			
遞延資產	14,381,655	4.83			
遞延費用	14,381,655	4.83			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,753,678	227.65			
累計折舊－代管資產	-172,417,939	-57.91			
應付代管資產	-505,335,739	-169.74			
合 計	297,719,266	100.00	合 計	297,719,266	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 09 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	568	598	94.98	37,829	40,522	-2,693	-6.64	21,486,930	24,232,000	-2,745,070	-11.33
		累計數	568	598	94.98	275,159	276,945	-1,786	-0.64	156,290,222	165,613,000	-9,322,778	-5.63
建教合作	元	本月數	0	0						2,610,989	2,527,000	83,989	3.32
		累計數	0	0						19,132,956	21,592,000	-2,459,044	-11.39

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 09 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	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	26,310,000	15,168,473	0	15,168,473	57.65	-11,141,527	-42.35		
機械及設備	0	9,126,000	0	0	9,126,000	7,021,000	1,723,981	0	1,723,981	24.55	-5,297,019	-75.45	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10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	7,021,000	1,723,981	0	1,723,981	24.55	-5,297,019	-75.45		
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，預計於11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	12,480,000	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	6,809,000	2,253,104	0	2,253,104	33.09	-4,555,896	-66.91	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簽辦採購規畫中。	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	6,809,000	2,253,104	0	2,253,104	33.09	-4,555,896	-66.91		
總 計	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	26,310,000	15,168,473	0	15,168,473	57.65	-11,141,527	-42.35		
不動產、廠房及設備	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	26,310,000	15,168,473	0	15,168,473	57.65	-11,141,527	-42.35		
機械及設備	0	9,126,000	0	0	9,126,000	7,021,000	1,723,981	0	1,723,981	24.55	-5,297,019	-75.45		
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	6,809,000	2,253,104	0	2,253,104	33.09	-4,555,896	-66.91		
總 計	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	26,310,000	15,168,473	0	15,168,473	57.65	-11,141,527	-42.35		

備註：

- 一、配合各項教學所需增置設備等1,057,388元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等6,652,803元(國庫撥款基本額度6,027,250元、自籌經費625,553元)，合計7,710,191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 09 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	