

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國114 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	285,560,000	20,033,583	20,723,000	-689,417	-3.33%	259,739,512	272,320,000	-12,580,488	-4.62%
教學收入	21,898,000	1,615,137	1,738,000	-122,863	-7.07%	14,200,960	19,456,000	-5,255,040	-27.01%
學雜費收入	1,204,000	97,535	0	97,535		1,205,113	1,204,000	1,113	0.09%
學雜費減免	-206,000	-94,411	0	-94,411		-203,799	-206,000	2,201	-1.07%
建教合作收入	20,900,000	1,612,013	1,738,000	-125,987	-7.25%	13,199,646	18,458,000	-5,258,354	-28.49%
其他業務收入	263,662,000	18,418,446	18,985,000	-566,554	-2.98%	245,538,552	252,864,000	-7,325,448	-2.90%
學校教學研究補助收入	228,789,000	16,200,000	16,200,000	0	0.00%	220,776,000	220,776,000	0	0.00%
其他補助收入	32,683,000	2,222,978	2,600,000	-377,022	-14.50%	22,408,241	30,083,000	-7,674,759	-25.51%
雜項業務收入	2,190,000	-4,532	185,000	-189,532	-102.45%	2,354,311	2,005,000	349,311	17.42%
業務成本與費用	316,488,000	23,937,652	23,354,000	583,652	2.50%	283,076,323	297,980,000	-14,903,677	-5.00%
教學成本	237,330,000	18,333,656	17,572,000	761,656	4.33%	207,565,885	225,369,000	-17,803,115	-7.90%
教學研究及訓輔成本	217,430,000	16,721,643	15,916,000	805,643	5.06%	194,366,439	207,812,000	-13,445,561	-6.47%
建教合作成本	19,900,000	1,612,013	1,656,000	-43,987	-2.66%	13,199,446	17,557,000	-4,357,554	-24.82%
其他業務成本	8,261,000	176,080	826,000	-649,920	-78.68%	6,576,490	6,608,000	-31,510	-0.48%
學生公費及獎勵金	8,261,000	176,080	826,000	-649,920	-78.68%	6,576,490	6,608,000	-31,510	-0.48%
管理及總務費用	70,837,000	5,427,916	4,956,000	471,916	9.52%	68,881,025	65,943,000	2,938,025	4.46%
管理費用及總務費用	70,837,000	5,427,916	4,956,000	471,916	9.52%	68,881,025	65,943,000	2,938,025	4.46%
其他業務費用	60,000	0	0	0		52,923	60,000	-7,077	-11.80%
雜項業務費用	60,000	0	0	0		52,923	60,000	-7,077	-11.80%
業務賸餘（短絀）	-30,928,000	-3,904,069	-2,631,000	-1,273,069	48.39%	-23,336,811	-25,660,000	2,323,189	-9.05%
業務外收入	3,539,000	376,579	240,000	136,579	56.91%	5,614,005	2,970,000	2,644,005	89.02%
財務收入	1,240,000	70,966	50,000	20,966	41.93%	1,461,603	870,000	591,603	68.00%
利息收入	1,240,000	70,966	50,000	20,966	41.93%	1,461,603	870,000	591,603	68.00%
其他業務外收入	2,299,000	305,613	190,000	115,613	60.85%	4,152,402	2,100,000	2,052,402	97.73%
資產使用及權利金收入	1,800,000	98,009	150,000	-51,991	-34.66%	2,469,298	1,650,000	819,298	49.65%
違規罰款收入	0	0	0	0		4,221	0	4,221	
受贈收入	479,000	207,179	40,000	167,179	417.95%	1,422,912	440,000	982,912	223.39%

國立和美實驗學校校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國114 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	425	0	425		255,971	10,000	245,971	2459.71%
業務外費用	420,000	16,850	33,000	-16,150	-48.94%	551,682	376,000	175,682	46.72%
其他業務外費用	420,000	16,850	33,000	-16,150	-48.94%	551,682	376,000	175,682	46.72%
雜項費用	420,000	16,850	33,000	-16,150	-48.94%	551,682	376,000	175,682	46.72%
業務外賸餘（短絀）	3,119,000	359,729	207,000	152,729	73.78%	5,062,323	2,594,000	2,468,323	95.16%
本期賸餘（短絀）	-27,809,000	-3,544,340	-2,424,000	-1,120,340	46.22%	-18,274,488	-23,066,000	4,791,512	-20.77%

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-23,336,811元，較累計預算數-25,660,000元，減少短絀2,323,189元，主要差異係學雜費淨收入實際數較預算數增加3,314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12,933,113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349,311元。另係各項費用撙節支用，致實際成本與費用較預計少14,903,677 元。

二、業務外賸餘數截至本(11)月底止累計實際數5,062,323元，較累計預算數2,594,000元，增加2,468,323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-18,274,488元，較累計預算數-23,066,000元，減少短絀4,791,512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多所致。

(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:主要係變賣本校廢品收入及購買冷氣機退還減徵貨物稅和節能補助等。

(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:主要係教師甄選及體育班特色招生等實際業務需求較預期少。

(3)雜項費用:主要係支付勞資爭議合議調解金140,000元，及宿舍管理相關支出411,682元。

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 11 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	280,704,686	100.00	負債	40,023,770	14.26
流動資產	162,563,506	57.91	流動負債	19,291,513	6.87
現金	68,028,986	24.24	應付款項	10,180,448	3.63
銀行存款	67,868,986	24.18	應付代收款	10,180,448	3.63
零用及週轉金	160,000	0.06	預收款項	9,111,065	3.25
流動金融資產	94,500,000	33.67	預收收入	9,111,065	3.25
其他金融資產－流動	94,500,000	33.67	其他負債	20,732,257	7.39
預付款項	34,520	0.01	遞延負債	4,970,939	1.77
預付費用	34,520	0.01	遞延收入	4,970,939	1.77
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	38,089,413	13.57	什項負債	15,761,318	5.61
非流動金融資產	20,500,000	7.30	存入保證金	1,233,904	0.44
其他金融資產－非流動	20,500,000	7.30	應付退休及離職金	14,527,414	5.18
準備金	17,589,413	6.27	淨值	240,680,916	85.74
退休及離職準備金	14,527,414	5.18	基金	254,039,610	90.50
其他準備金	3,061,999	1.09	基金	254,039,610	90.50
不動產、廠房及設備	69,289,589	24.68	基金	254,039,610	90.50
土地改良物	0	0.00	公積	62,572,789	22.29
土地改良物	3,450,000	1.23	資本公積	62,572,789	22.29
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.23	受贈公積	62,572,789	22.29
房屋及建築	3,197,757	1.14	累積餘絀	-75,931,483	-27.05
房屋及建築	4,222,130	1.50	累積短絀	-75,931,483	-27.05
累計折舊－房屋及建築	-1,024,373	-0.36	累積短絀	-57,656,995	-20.54
機械及設備	25,342,235	9.03	本期短絀	-18,274,488	-6.51
機械及設備	98,345,509	35.04			
累計折舊－機械及設備	-73,003,274	-26.01			
交通及運輸設備	16,506,391	5.88			
交通及運輸設備	31,303,824	11.15			
累計折舊－交通及運輸設備	-14,797,433	-5.27			
什項設備	24,243,206	8.64			

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 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	105,551,180	37.60			
累計折舊－什項設備	-81,307,974	-28.97			
無形資產	661,993	0.24			
無形資產	661,993	0.24			
電腦軟體	661,993	0.24			
其他資產	10,100,185	3.60			
遞延資產	10,099,185	3.60			
遞延費用	10,099,185	3.60			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,703,678	241.43			
累計折舊－代管資產	-185,369,789	-66.04			
應付代管資產	-492,333,889	-175.39			
合 計	280,704,686	100.00	合 計	280,704,686	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 2,372,160元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 2,372,160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 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		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	
	單位							金額 (利、費率)	%			金額	%
教學訓輔	人	本月數	552	583	94.68	30,293	27,300	2,993	10.96	16,721,643	15,916,000	805,643	5.06
		累計數	552	583	94.68	352,113	356,453	-4,340	-1.21	194,366,439	207,812,000	-13,445,561	-6.47
建教合作	元	本月數	0	0						1,612,013	1,656,000	-43,987	-2.66
		累計數	0	0						13,199,446	17,557,000	-4,357,554	-24.82

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 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 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	14,165,000	0	0	15,859,726	15,859,726	14,092,667	0	14,092,667	88.86	-1,767,059	-11.14		
機械及設備	0	8,118,000	0	0	8,118,000	8,118,000	8,211,692	0	8,211,692	101.15	93,692	1.15		
機械及設備	0	8,118,000	0	0	8,118,000	8,118,000	8,211,692	0	8,211,692	101.15	93,692	1.15		
交通及運輸設備	1,694,726	324,000	0	0	2,018,726	2,018,726	1,734,057	0	1,734,057	85.90	-284,669	-14.10	以前年度保留款-113年度汰換小型無障礙 交通車因減徵退還貨物稅219,919元，已 於10月份繳回國教署。	配合業務需求積極辦理相關採購案。
交通及運輸 設備	1,694,726	324,000	0	0	2,018,726	2,018,726	1,734,057	0	1,734,057	85.90	-284,669	-14.10		
什項設備	0	5,723,000	0	0	5,723,000	5,723,000	4,146,918	0	4,146,918	72.46	-1,576,082	-27.54	配合教學所需，汰換相關教學設備及輔具 刻正履約中。	配合業務需求積極辦理相關採購案。
什項設備	0	5,723,000	0	0	5,723,000	5,723,000	4,146,918	0	4,146,918	72.46	-1,576,082	-27.54		
總 計	1,694,726	14,165,000	0	0	15,859,726	15,859,726	14,092,667	0	14,092,667	88.86	-1,767,059	-11.14		
不動產、廠房 及設備	1,694,726	14,165,000	0	0	15,859,726	15,859,726	14,092,667	0	14,092,667	88.86	-1,767,059	-11.14		
機械及設備	0	8,118,000	0	0	8,118,000	8,118,000	8,211,692	0	8,211,692	101.15	93,692	1.15		
交通及運輸設備	1,694,726	324,000	0	0	2,018,726	2,018,726	1,734,057	0	1,734,057	85.90	-284,669	-14.10		
什項設備	0	5,723,000	0	0	5,723,000	5,723,000	4,146,918	0	4,146,918	72.46	-1,576,082	-27.54		
總 計	1,694,726	14,165,000	0	0	15,859,726	15,859,726	14,092,667	0	14,092,667	88.86	-1,767,059	-11.14		

備註：

一、配合各項教學所需增置設備等9,253,384元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等3,364,476元(國庫撥款基本額度2,190,520元、自籌經費1,173,956元)，合計12,617,860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。10月份因減徵退還貨物稅219,919元辦理財產減值並繳回剩餘款219,919元。

三、本年度預算執行數12,617,860元，以前年度保留款執行數1,474,807元，本月合計執行數14,092,667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、彰化縣政府補助114年基層運動選手訓練站器材什項設備712,000元。

六、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 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	30,000	