

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國114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	285,560,000	25,994,407	28,720,000	-2,725,593	-9.49%	218,141,322	229,734,000	-11,592,678	-5.05%
教學收入	21,898,000	541,684	1,738,000	-1,196,316	-68.83%	10,595,230	15,481,000	-4,885,770	-31.56%
學雜費收入	1,204,000	0	0	0		609,242	602,000	7,242	1.20%
學雜費減免	-206,000	0	0	0		-109,388	-103,000	-6,388	6.20%
建教合作收入	20,900,000	541,684	1,738,000	-1,196,316	-68.83%	10,095,376	14,982,000	-4,886,624	-32.62%
其他業務收入	263,662,000	25,452,723	26,982,000	-1,529,277	-5.67%	207,546,092	214,253,000	-6,706,908	-3.13%
學校教學研究補助收入	228,789,000	24,200,000	24,200,000	0	0.00%	187,976,000	187,976,000	0	0.00%
其他補助收入	32,683,000	1,235,868	2,600,000	-1,364,132	-52.47%	18,256,417	24,639,000	-6,382,583	-25.90%
雜項業務收入	2,190,000	16,855	182,000	-165,145	-90.74%	1,313,675	1,638,000	-324,325	-19.80%
業務成本與費用	316,488,000	20,467,956	32,616,000	-12,148,044	-37.25%	224,051,193	251,267,000	-27,215,807	-10.83%
教學成本	237,330,000	15,137,308	27,643,000	-12,505,692	-45.24%	161,971,280	190,222,000	-28,250,720	-14.85%
教學研究及訓輔成本	217,430,000	14,595,624	25,987,000	-11,391,376	-43.83%	151,876,104	175,980,000	-24,103,896	-13.70%
建教合作成本	19,900,000	541,684	1,656,000	-1,114,316	-67.29%	10,095,176	14,242,000	-4,146,824	-29.12%
其他業務成本	8,261,000	0	0	0		4,565,590	4,956,000	-390,410	-7.88%
學生公費及獎勵金	8,261,000	0	0	0		4,565,590	4,956,000	-390,410	-7.88%
管理及總務費用	70,837,000	5,330,648	4,955,000	375,648	7.58%	57,461,400	56,029,000	1,432,400	2.56%
管理費用及總務費用	70,837,000	5,330,648	4,955,000	375,648	7.58%	57,461,400	56,029,000	1,432,400	2.56%
其他業務費用	60,000	0	18,000	-18,000	-100.00%	52,923	60,000	-7,077	-11.80%
雜項業務費用	60,000	0	18,000	-18,000	-100.00%	52,923	60,000	-7,077	-11.80%
業務賸餘(短絀)	-30,928,000	5,526,451	-3,896,000	9,422,451	-241.85%	-5,909,871	-21,533,000	15,623,129	-72.55%
業務外收入	3,539,000	1,001,458	240,000	761,458	317.27%	4,613,797	2,490,000	2,123,797	85.29%
財務收入	1,240,000	70,966	50,000	20,966	41.93%	1,319,671	770,000	549,671	71.39%
利息收入	1,240,000	70,966	50,000	20,966	41.93%	1,319,671	770,000	549,671	71.39%
其他業務外收入	2,299,000	930,492	190,000	740,492	389.73%	3,294,126	1,720,000	1,574,126	91.52%
資產使用及權利金收入	1,800,000	577,698	150,000	427,698	285.13%	2,111,899	1,350,000	761,899	56.44%
違規罰款收入	0	0	0	0		4,221	0	4,221	
受贈收入	479,000	231,369	40,000	191,369	478.42%	922,960	360,000	562,960	156.38%

國立和美實驗學校校務基金 收支餘絀表

中華民國114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	121,425	0	121,425		255,046	10,000	245,046	2450.46%
業務外費用	420,000	13,700	33,000	-19,300	-58.48%	531,632	310,000	221,632	71.49%
其他業務外費用	420,000	13,700	33,000	-19,300	-58.48%	531,632	310,000	221,632	71.49%
雜項費用	420,000	13,700	33,000	-19,300	-58.48%	531,632	310,000	221,632	71.49%
業務外賸餘(短絀)	3,119,000	987,758	207,000	780,758	377.18%	4,082,165	2,180,000	1,902,165	87.26%
本期賸餘(短絀)	-27,809,000	6,514,209	-3,689,000	10,203,209	-276.58%	-1,827,706	-19,353,000	17,525,294	-90.56%

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-5,909,871元, 較累計預算數-21,533,000元, 減少短絀15,623,129元, 主要差異係學雜費淨收入實際數較預算數增加854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11,269,207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324,325元。另係各項費用擲節支用, 致實際成本與費用較預計少27,215,807元。

二、業務外賸餘數截至本(9)月底止累計實際數4,082,165元, 較累計預算數2,180,000元, 增加1,902,165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-1,827,706元, 較累計預算數-19,353,000元, 減少短絀17,525,294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)教學研究及訓輔成本:因教師考績獎金約1,000萬元分配於9月份, 惟至9月下旬始經教育部核定, 擬於10月份造冊發放。
- (2)建教合作成本:係配合建教合作收入擲節支出所致。
- (3)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391,632元。

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國114年09月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	301,155,818	100.00	負債	46,013,867	15.28
流動資產	183,655,712	60.98	流動負債	22,520,834	7.48
現金	89,141,712	29.60	應付款項	10,418,416	3.46
銀行存款	88,981,712	29.55	應付代收款	10,418,416	3.46
零用及週轉金	160,000	0.05	預收款項	12,102,418	4.02
流動金融資產	94,500,000	31.38	預收收入	12,102,418	4.02
其他金融資產－流動	94,500,000	31.38	其他負債	23,493,033	7.80
預付款項	14,000	0.00	遞延負債	2,733,586	0.91
預付費用	14,000	0.00	遞延收入	2,733,586	0.91
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	35,650,575	11.84	什項負債	20,759,447	6.89
非流動金融資產	20,500,000	6.81	存入保證金	1,210,916	0.40
其他金融資產－非流動	20,500,000	6.81	應付退休及離職金	14,381,848	4.78
準備金	15,150,575	5.03	暫收及待結轉帳項	5,166,683	1.72
退休及離職準備金	14,381,848	4.78	淨值	255,141,951	84.72
其他準備金	768,727	0.26	基金	253,918,339	84.31
不動產、廠房及設備	70,869,567	23.53	基金	253,918,339	84.31
土地改良物	0	0.00	基金	253,918,339	84.31
土地改良物	3,450,000	1.15	公積	60,708,313	20.16
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.15	資本公積	60,708,313	20.16
房屋及建築	3,213,394	1.07	受贈公積	60,708,313	20.16
房屋及建築	4,222,130	1.40	累積餘絀	-59,484,701	-19.75
累計折舊－房屋及建築	-1,008,736	-0.33	累積短絀	-59,484,701	-19.75
機械及設備	26,392,294	8.76	累積短絀	-57,656,995	-19.15
機械及設備	98,520,242	32.71	本期短絀	-1,827,706	-0.61
累計折舊－機械及設備	-72,127,948	-23.95			
交通及運輸設備	17,113,330	5.68			
交通及運輸設備	31,712,414	10.53			
累計折舊－交通及運輸設備	-14,599,084	-4.85			
什項設備	24,150,549	8.02			

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國114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	106,295,791	35.30			
累計折舊－什項設備	-82,145,242	-27.28			
無形資產	622,393	0.21			
無形資產	622,393	0.21			
電腦軟體	622,393	0.21			
其他資產	10,357,571	3.44			
遞延資產	10,356,571	3.44			
遞延費用	10,356,571	3.44			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,703,678	225.03			
累計折舊－代管資產	-183,505,313	-60.93			
應付代管資產	-494,198,365	-164.10			
合 計	301,155,818	100.00	合 計	301,155,818	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	557	583	95.54	26,204	44,575	-18,371	-41.21	14,595,624	25,987,000	-11,391,376	-43.83
		累計數	557	583	95.54	272,668	301,852	-29,184	-9.66	151,876,104	175,980,000	-24,103,896	-13.70
建教合作	元	本月數	0	0						541,684	1,656,000	-1,114,316	-67.29
		累計數	0	0						10,095,176	14,242,000	-4,146,824	-29.12

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 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	15,494,726	12,968,772	0	12,968,772	83.70	-2,525,954	-16.30		
機械及設備	0	8,118,000	0	0	8,118,000	7,138,000	7,974,028	0	7,974,028	111.71	836,028	11.71	113年補助特教學校相關輔具計畫及112年度推動特教部數位學習與教學設施設備充實計畫於本年度交貨付款。	嗣後配合補助款執行期程及預算，加速購置固定資產之執行。
機械及設備	0	8,118,000	0	0	8,118,000	7,138,000	7,974,028	0	7,974,028	111.71	836,028	11.71		
交通及運輸設備	1,694,726	324,000	0	0	2,018,726	2,018,726	1,953,976	0	1,953,976	96.79	-64,750	-3.21		
交通及運輸設備	1,694,726	324,000	0	0	2,018,726	2,018,726	1,953,976	0	1,953,976	96.79	-64,750	-3.21		
什項設備	0	6,503,000	0	0	6,503,000	6,338,000	3,040,768	0	3,040,768	47.98	-3,297,232	-52.02	教學相關輔具及設備規劃採購中。	配合業務需求積極辦理相關採購案。
什項設備	0	6,503,000	0	0	6,503,000	6,338,000	3,040,768	0	3,040,768	47.98	-3,297,232	-52.02		
總 計	1,694,726	14,945,000	0	0	16,639,726	15,494,726	12,968,772	0	12,968,772	83.70	-2,525,954	-16.30		
不動產、廠房及設備	1,694,726	14,945,000	0	0	16,639,726	15,494,726	12,968,772	0	12,968,772	83.70	-2,525,954	-16.30		
機械及設備	0	8,118,000	0	0	8,118,000	7,138,000	7,974,028	0	7,974,028	111.71	836,028	11.71		
交通及運輸設備	1,694,726	324,000	0	0	2,018,726	2,018,726	1,953,976	0	1,953,976	96.79	-64,750	-3.21		
什項設備	0	6,503,000	0	0	6,503,000	6,338,000	3,040,768	0	3,040,768	47.98	-3,297,232	-52.02		
總 計	1,694,726	14,945,000	0	0	16,639,726	15,494,726	12,968,772	0	12,968,772	83.70	-2,525,954	-16.30		

備註:

一、配合各項教學所需增置設備等8,253,920元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等3,020,126元(國庫撥款基本額度1,846,170元、自籌經費1,173,956元)，合計11,274,046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11,274,046元，以前年度保留款執行數1,694,726元，本月合計執行數12,968,772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	