

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國113 年 07 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	20,543,216	24,229,000	-3,685,784	-15.21%	170,429,456	181,600,000	-11,170,544	-6.15%
教學收入	32,837,000	2,542,115	6,080,000	-3,537,885	-58.19%	14,815,357	22,499,000	-7,683,643	-34.15%
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	2,542,115	6,080,000	-3,537,885	-58.19%	14,296,339	21,660,000	-7,363,661	-34.00%
其他業務收入	245,752,000	18,001,101	18,149,000	-147,899	-0.81%	155,614,099	159,101,000	-3,486,901	-2.19%
學校教學研究補助收入	215,039,000	14,900,000	14,900,000	0	0.00%	140,499,000	140,499,000	0	0.00%
其他補助收入	28,523,000	3,000,301	3,067,000	-66,699	-2.17%	14,182,538	17,328,000	-3,145,462	-18.15%
雜項業務收入	2,190,000	100,800	182,000	-81,200	-44.62%	932,561	1,274,000	-341,439	-26.80%
業務成本與費用	309,874,000	22,938,776	22,793,000	145,776	0.64%	183,506,933	190,811,000	-7,304,067	-3.83%
教學成本	234,726,000	16,470,018	17,289,000	-818,982	-4.74%	132,806,485	142,173,000	-9,366,515	-6.59%
教學研究及訓輔成本	204,566,000	13,927,903	14,764,000	-836,097	-5.66%	118,510,146	125,634,000	-7,123,854	-5.67%
建教合作成本	30,160,000	2,542,115	2,525,000	17,115	0.68%	14,296,339	16,539,000	-2,242,661	-13.56%
其他業務成本	8,549,000	733,260	854,000	-120,740	-14.14%	4,858,400	5,124,000	-265,600	-5.18%
學生公費及獎勵金	8,549,000	733,260	854,000	-120,740	-14.14%	4,858,400	5,124,000	-265,600	-5.18%
管理及總務費用	66,539,000	5,718,336	4,636,000	1,082,336	23.35%	45,790,326	43,486,000	2,304,326	5.30%
管理費用及總務費用	66,539,000	5,718,336	4,636,000	1,082,336	23.35%	45,790,326	43,486,000	2,304,326	5.30%
其他業務費用	60,000	17,162	14,000	3,162	22.59%	51,722	28,000	23,722	84.72%
雜項業務費用	60,000	17,162	14,000	3,162	22.59%	51,722	28,000	23,722	84.72%
業務賸餘（短絀）	-31,285,000	-2,395,560	1,436,000	-3,831,560	-266.82%	-13,077,477	-9,211,000	-3,866,477	41.98%
業務外收入	2,711,000	623,838	145,000	478,838	330.23%	3,120,189	1,498,000	1,622,189	108.29%
財務收入	955,000	412,800	0	412,800		782,579	477,000	305,579	64.06%
利息收入	955,000	412,800	0	412,800		782,579	477,000	305,579	64.06%
其他業務外收入	1,756,000	211,038	145,000	66,038	45.54%	2,337,610	1,021,000	1,316,610	128.95%
資產使用及權利金收入	1,400,000	126,209	117,000	9,209	7.87%	1,311,217	815,000	496,217	60.89%
違規罰款收入	0	19,200	0	19,200		19,200	0	19,200	
受贈收入	336,000	65,129	28,000	37,129	132.60%	891,143	196,000	695,143	354.66%

國立和美實驗學校校務基金 收支餘絀表

中華民國113 年 07 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	500	0	500		116,050	10,000	106,050	1060.50%
業務外費用	420,000	6,898	33,000	-26,102	-79.10%	150,723	244,000	-93,277	-38.23%
其他業務外費用	420,000	6,898	33,000	-26,102	-79.10%	150,723	244,000	-93,277	-38.23%
雜項費用	420,000	6,898	33,000	-26,102	-79.10%	150,723	244,000	-93,277	-38.23%
業務外賸餘（短絀）	2,291,000	616,940	112,000	504,940	450.84%	2,969,466	1,254,000	1,715,466	136.80%
本期賸餘（短絀）	-28,994,000	-1,778,620	1,548,000	-3,326,620	-214.90%	-10,108,011	-7,957,000	-2,151,011	27.03%

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(7)月底止累計實際數-13,077,477元，較累計預算數-9,211,000元，減少3,866,477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10,509,123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341,439元。另係各項費用撙節支用，致實際成本與費用較預計少7,304,067元。

二、業務外賸餘數截至本(7)月底止累計實際數2,969,466元，較累計預算數1,254,000元，增加1,715,466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(7)月底止累計實際數-10,108,011元，較累計預算數-7,957,000元，增加短絀2,151,011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)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)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

(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113學年度公立高中教師甄選委託甄選教師職缺分擔經費及體育班招生等費用支出。

(3)雜項費用：係撙節支出，實際數較預計數少所致。

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	303,005,633	100.00	負債	61,217,318	20.20
流動資產	183,483,350	60.55	流動負債	42,123,427	13.90
現金	88,878,920	29.33	應付款項	13,656,645	4.51
銀行存款	88,718,920	29.28	應付代收款	13,656,645	4.51
零用及週轉金	160,000	0.05	預收款項	28,466,782	9.39
流動金融資產	94,500,000	31.19	預收收入	28,466,782	9.39
其他金融資產－流動	94,500,000	31.19	其他負債	19,093,891	6.30
預付款項	104,430	0.03	遞延負債	2,904,831	0.96
預付費用	104,430	0.03	遞延收入	2,904,831	0.96
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	35,579,438	11.74	什項負債	16,189,060	5.34
非流動金融資產	20,500,000	6.77	存入保證金	1,664,999	0.55
其他金融資產－非流動	20,500,000	6.77	應付退休及離職金	14,524,061	4.79
準備金	15,079,438	4.98	淨值	241,788,315	79.80
退休及離職準備金	14,524,061	4.79	基金	236,529,072	78.06
其他準備金	555,377	0.18	基金	236,529,072	78.06
不動產、廠房及設備	67,341,294	22.22	基金	236,529,072	78.06
土地改良物	0	0.00	公積	74,871,631	24.71
土地改良物	3,450,000	1.14	資本公積	74,871,631	24.71
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.14	受贈公積	74,871,631	24.71
房屋及建築	3,322,853	1.10	累積餘絀	-69,612,388	-22.97
房屋及建築	4,222,130	1.39	累積短絀	-69,612,388	-22.97
累計折舊－房屋及建築	-899,277	-0.30	累積短絀	-59,504,377	-19.64
機械及設備	23,069,821	7.61	本期短絀	-10,108,011	-3.34
機械及設備	100,356,652	33.12			
累計折舊－機械及設備	-77,286,831	-25.51			
交通及運輸設備	13,404,516	4.42			
交通及運輸設備	32,131,399	10.60			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,726,883	-6.18			
什項設備	27,544,104	9.09			

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國113 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	107,040,426	35.33			
累計折舊－什項設備	-79,496,322	-26.24			
無形資產	1,559,630	0.51			
無形資產	1,559,630	0.51			
電腦軟體	1,559,630	0.51			
其他資產	15,041,921	4.96			
遞延資產	15,040,921	4.96			
遞延費用	15,040,921	4.96			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,723,678	223.67			
累計折舊－代管資產	-170,552,381	-56.29			
應付代管資產	-507,171,297	-167.38			
合 計	303,005,633	100.00	合 計	303,005,633	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 07 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	574	598	95.99	24,265	24,689	-424	-1.71	13,927,903	14,764,000	-836,097	-5.66
		累計數	574	598	95.99	206,464	210,090	-3,626	-1.72	118,510,146	125,634,000	-7,123,854	-5.67
建教合作	元	本月數	0	0						2,542,115	2,525,000	17,115	0.68
		累計數	0	0						14,296,339	16,539,000	-2,242,661	-13.56

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 07 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	16,330,000	10,578,667	0	10,578,667	64.78	-5,751,333	-35.22		
機械及設備	0	9,126,000	0	0	9,126,000	6,671,000	1,047,061	0	1,047,061	15.70	-5,623,939	-84.30	汰換投影機及電腦等教學設備，已辦理供約採購，刻正履約中。	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。
機械及設備	0	9,126,000	0	0	9,126,000	6,671,000	1,047,061	0	1,047,061	15.70	-5,623,939	-84.30		
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	0	12,480,000	5,150,000	7,432,010	0	7,432,010	144.31	2,282,010	44.31	本校汰換中型及小型交通車補助計畫已辦理採購，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	5,150,000	7,432,010	0	7,432,010	144.31	2,282,010	44.31		
什項設備	0	6,909,000	0	0	6,909,000	4,509,000	2,099,596	0	2,099,596	46.56	-2,409,404	-53.44	汰換辦公室冷氣及教學相關輔具等已辦理採購，刻正履約中。	配合補助計畫執行期程，加速執行購置固定資產。
什項設備	0	6,909,000	0	0	6,909,000	4,509,000	2,099,596	0	2,099,596	46.56	-2,409,404	-53.44		
總 計	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	16,330,000	10,578,667	0	10,578,667	64.78	-5,751,333	-35.22		
不動產、廠房及設備	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	16,330,000	10,578,667	0	10,578,667	64.78	-5,751,333	-35.22		
機械及設備	0	9,126,000	0	0	9,126,000	6,671,000	1,047,061	0	1,047,061	15.70	-5,623,939	-84.30		
交通及運輸設備	7,180,000	5,300,000	0	0	12,480,000	5,150,000	7,432,010	0	7,432,010	144.31	2,282,010	44.31		
什項設備	0	6,909,000	0	0	6,909,000	4,509,000	2,099,596	0	2,099,596	46.56	-2,409,404	-53.44		
總 計	7,180,000	21,335,000	0	0	28,515,000	16,330,000	10,578,667	0	10,578,667	64.78	-5,751,333	-35.22		

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2,162,606元(國庫撥款基本額度1,537,053元、自籌經費625,553元)，合計3,120,385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 07 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	