

國立和美實驗學校校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國114 年 10 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	21,564,607	21,863,000	-298,393	-1.36%	239,705,929	251,597,000	-11,891,071	-4.73%
教學收入	21,898,000	1,990,593	2,237,000	-246,407	-11.02%	12,585,823	17,718,000	-5,132,177	-28.97%
學雜費收入	1,204,000	498,336	602,000	-103,664	-17.22%	1,107,578	1,204,000	-96,422	-8.01%
學雜費減免	-206,000	0	-103,000	103,000	-100.00%	-109,388	-206,000	96,612	-46.90%
建教合作收入	20,900,000	1,492,257	1,738,000	-245,743	-14.14%	11,587,633	16,720,000	-5,132,367	-30.70%
其他業務收入	263,662,000	19,574,014	19,626,000	-51,986	-0.26%	227,120,106	233,879,000	-6,758,894	-2.89%
學校教學研究補助收入	228,789,000	16,600,000	16,600,000	0	0.00%	204,576,000	204,576,000	0	0.00%
其他補助收入	32,683,000	1,928,846	2,844,000	-915,154	-32.18%	20,185,263	27,483,000	-7,297,737	-26.55%
雜項業務收入	2,190,000	1,045,168	182,000	863,168	474.27%	2,358,843	1,820,000	538,843	29.61%
業務成本與費用	316,488,000	35,087,478	23,359,000	11,728,478	50.21%	259,138,671	274,626,000	-15,487,329	-5.64%
教學成本	237,330,000	27,260,949	17,575,000	9,685,949	55.11%	189,232,229	207,797,000	-18,564,771	-8.93%
教學研究及訓輔成本	217,430,000	25,768,692	15,916,000	9,852,692	61.90%	177,644,796	191,896,000	-14,251,204	-7.43%
建教合作成本	19,900,000	1,492,257	1,659,000	-166,743	-10.05%	11,587,433	15,901,000	-4,313,567	-27.13%
其他業務成本	8,261,000	1,834,820	826,000	1,008,820	122.13%	6,400,410	5,782,000	618,410	10.70%
學生公費及獎勵金	8,261,000	1,834,820	826,000	1,008,820	122.13%	6,400,410	5,782,000	618,410	10.70%
管理及總務費用	70,837,000	5,991,709	4,958,000	1,033,709	20.85%	63,453,109	60,987,000	2,466,109	4.04%
管理費用及總務費用	70,837,000	5,991,709	4,958,000	1,033,709	20.85%	63,453,109	60,987,000	2,466,109	4.04%
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	-13,522,871	-1,496,000	-12,026,871	803.94%	-19,432,742	-23,029,000	3,596,258	-15.62%
業務外收入	3,539,000	623,629	240,000	383,629	159.85%	5,237,426	2,730,000	2,507,426	91.85%
財務收入	1,240,000	70,966	50,000	20,966	41.93%	1,390,637	820,000	570,637	69.59%
利息收入	1,240,000	70,966	50,000	20,966	41.93%	1,390,637	820,000	570,637	69.59%
其他業務外收入	2,299,000	552,663	190,000	362,663	190.88%	3,846,789	1,910,000	1,936,789	101.40%
資產使用及權利金收入	1,800,000	259,390	150,000	109,390	72.93%	2,371,289	1,500,000	871,289	58.09%
違規罰款收入	0	0	0	0		4,221	0	4,221	
受贈收入	479,000	292,773	40,000	252,773	631.93%	1,215,733	400,000	815,733	203.93%

國立和美實驗學校校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國114 年 10 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		255,546	10,000	245,546	2455.46%
業務外費用	420,000	3,200	33,000	-29,800	-90.30%	534,832	343,000	191,832	55.93%
其他業務外費用	420,000	3,200	33,000	-29,800	-90.30%	534,832	343,000	191,832	55.93%
雜項費用	420,000	3,200	33,000	-29,800	-90.30%	534,832	343,000	191,832	55.93%
業務外賸餘（短絀）	3,119,000	620,429	207,000	413,429	199.72%	4,702,594	2,387,000	2,315,594	97.01%
本期賸餘（短絀）	-27,809,000	-12,902,442	-1,289,000	-11,613,442	900.97%	-14,730,148	-20,642,000	5,911,852	-28.64%

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(10)月底止累計實際數-19,432,742元，較累計預算數-23,029,000元，減少短絀3,596,258元，主要差異係學雜費淨收入實際數較預算數增加190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12,430,104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538,843元。另係各項費用撙節支用，致實際成本與費用較預計少15,487,329 元。

二、業務外賸餘數截至本(10)月底止累計實際數4,702,594元，較累計預算數2,387,000元，增加2,315,594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(10)月底止累計實際數-14,730,148元，較累計預算數-20,642,000元，減少短絀5,911,852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)學生公費及獎勵金:係因每月公費分配數配合實際作業進度分配於次月，惟10月份學生公費已於當月造冊轉帳所致。
- (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。
- (4)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394,832元。

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	286,001,184	100.00	負債	42,707,168	14.93
流動資產	167,111,325	58.43	流動負債	21,937,564	7.67
現金	72,423,977	25.32	應付款項	11,870,261	4.15
銀行存款	72,263,977	25.27	應付代收款	11,870,261	4.15
零用及週轉金	160,000	0.06	預收款項	10,067,303	3.52
流動金融資產	94,500,000	33.04	預收收入	10,067,303	3.52
其他金融資產－流動	94,500,000	33.04	其他負債	20,769,604	7.26
預付款項	187,348	0.07	遞延負債	5,083,203	1.78
預付費用	187,348	0.07	遞延收入	5,083,203	1.78
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	37,984,729	13.28	什項負債	15,686,401	5.48
非流動金融資產	20,500,000	7.17	存入保證金	1,210,916	0.42
其他金融資產－非流動	20,500,000	7.17	應付退休及離職金	14,454,238	5.05
準備金	17,484,729	6.11	暫收及待結轉帳項	21,247	0.01
退休及離職準備金	14,454,238	5.05	淨值	243,294,016	85.07
其他準備金	3,030,491	1.06	基金	254,040,610	88.83
不動產、廠房及設備	70,510,375	24.65	基金	254,040,610	88.83
土地改良物	0	0.00	基金	254,040,610	88.83
土地改良物	3,450,000	1.21	公積	61,640,549	21.55
累計折舊－土地改良物	-3,450,000	-1.21	資本公積	61,640,549	21.55
房屋及建築	3,205,575	1.12	受贈公積	61,640,549	21.55
房屋及建築	4,222,130	1.48	累積餘絀	-72,387,143	-25.31
累計折舊－房屋及建築	-1,016,555	-0.36	累積短絀	-72,387,143	-25.31
機械及設備	25,984,015	9.09	累積短絀	-57,656,995	-20.16
機械及設備	98,626,145	34.48	本期短絀	-14,730,148	-5.15
累計折舊－機械及設備	-72,642,130	-25.40			
交通及運輸設備	16,703,901	5.84			
交通及運輸設備	31,343,236	10.96			
累計折舊－交通及運輸設備	-14,639,335	-5.12			
什項設備	24,616,884	8.61			

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	107,095,429	37.45			
累計折舊－什項設備	-82,478,545	-28.84			
無形資產	583,284	0.20			
無形資產	583,284	0.20			
電腦軟體	583,284	0.20			
其他資產	9,811,471	3.43			
遞延資產	9,810,471	3.43			
遞延費用	9,810,471	3.43			
什項資產	1,000	0.00			
存出保證金	1,000	0.00			
代管資產	677,703,678	236.96			
累計折舊－代管資產	-184,437,549	-64.49			
應付代管資產	-493,266,129	-172.47			
合 計	286,001,184	100.00	合 計	286,001,184	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 10 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	552	583	94.68	46,682	27,300	19,382	70.99	25,768,692	15,916,000	9,852,692	61.90
		累計數	552	583	94.68	321,820	329,153	-7,333	-2.22	177,644,796	191,896,000	-14,251,204	-7.43
建教合作	元	本月數	0	0						1,492,257	1,659,000	-166,743	-10.05
		累計數	0	0						11,587,433	15,901,000	-4,313,567	-27.13

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 10 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 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	14,565,000	0	0	16,259,726	15,544,726	13,954,867	0	13,954,867	89.77	-1,589,859	-10.23		
機械及設備	0	8,118,000	0	0	8,118,000	7,518,000	8,211,692	0	8,211,692	109.23	693,692	9.23	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	7,518,000	8,211,692	0	8,211,692	109.23	693,692	9.23		
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	6,123,000	0	0	6,123,000	6,008,000	4,009,118	0	4,009,118	66.73	-1,998,882	-33.27	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	6,123,000	0	0	6,123,000	6,008,000	4,009,118	0	4,009,118	66.73	-1,998,882	-33.27		
總 計	1,694,726	14,565,000	0	0	16,259,726	15,544,726	13,954,867	0	13,954,867	89.77	-1,589,859	-10.23		
不動產、廠房及設備	1,694,726	14,565,000	0	0	16,259,726	15,544,726	13,954,867	0	13,954,867	89.77	-1,589,859	-10.23		
機械及設備	0	8,118,000	0	0	8,118,000	7,518,000	8,211,692	0	8,211,692	109.23	693,692	9.23		
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	6,123,000	0	0	6,123,000	6,008,000	4,009,118	0	4,009,118	66.73	-1,998,882	-33.27		
總 計	1,694,726	14,565,000	0	0	16,259,726	15,544,726	13,954,867	0	13,954,867	89.77	-1,589,859	-10.23		

備註：

一、配合各項教學所需增置設備等9,233,584元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等3,246,476元(國庫撥款基本額度2,072,520元、自籌經費1,173,956元)，合計12,480,060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12,480,060元，以前年度保留款執行數1,474,807元，本月合計執行數13,954,867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 10 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	