

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年04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 | 258,846,000 | 18,944,455 | 19,230,000 | -285,545 | -1.48% | 101,856,351 | 101,335,000 | 521,351 | 0.51% |
| 教學收入 | 28,190,000 | 1,554,476 | 2,240,000 | -685,524 | -30.60% | 7,446,292 | 11,295,000 | -3,848,708 | -34.07% |
| 學雜費收入 | 5,762,000 | 2,037,012 | 2,881,000 | -843,988 | -29.29% | 2,823,056 | 2,881,000 | -57,944 | -2.01% |
| 學雜費減免 | -4,082,000 | -2,009,490 | -2,041,000 | 31,510 | -1.54% | -2,009,490 | -2,041,000 | 31,510 | -1.54% |
| 建教合作收入 | 26,510,000 | 1,526,954 | 1,400,000 | 126,954 | 9.07% | 6,632,726 | 10,455,000 | -3,822,274 | -36.56% |
| 其他業務收入 | 230,656,000 | 17,389,979 | 16,990,000 | 399,979 | 2.35% | 94,410,059 | 90,040,000 | 4,370,059 | 4.85% |
| 學校教學研究補助收入 | 203,408,000 | 14,700,000 | 14,700,000 | 0 | 0.00% | 83,100,000 | 83,100,000 | 0 | 0.00% |
| 其他補助收入 | 24,958,000 | 2,670,447 | 2,100,000 | 570,447 | 27.16% | 10,527,473 | 6,180,000 | 4,347,473 | 70.35% |
| 雜項業務收入 | 2,290,000 | 19,532 | 190,000 | -170,468 | -89.72% | 782,586 | 760,000 | 22,586 | 2.97% |
| 業務成本與費用 | 287,955,000 | 23,527,082 | 22,014,000 | 1,513,082 | 6.87% | 111,045,333 | 107,568,000 | 3,477,333 | 3.23% |
| 教學成本 | 215,832,000 | 16,646,847 | 16,267,000 | 379,847 | 2.34% | 81,522,405 | 79,385,000 | 2,137,405 | 2.69% |
| 教學研究及訓輔成本 | 190,322,000 | 15,119,899 | 14,150,000 | 969,899 | 6.85% | 74,889,735 | 71,803,000 | 3,086,735 | 4.30% |
| 建教合作成本 | 25,510,000 | 1,526,948 | 2,117,000 | -590,052 | -27.87% | 6,632,670 | 7,582,000 | -949,330 | -12.52% |
| 其他業務成本 | 8,137,000 | 334,100 | 813,000 | -478,900 | -58.91% | 1,154,980 | 2,439,000 | -1,284,020 | -52.65% |
| 學生公費及獎勵金 | 8,137,000 | 334,100 | 813,000 | -478,900 | -58.91% | 1,154,980 | 2,439,000 | -1,284,020 | -52.65% |
| 管理及總務費用 | 63,926,000 | 6,546,135 | 4,934,000 | 1,612,135 | 32.67% | 28,367,948 | 25,744,000 | 2,623,948 | 10.19% |
| 管理費用及總務費用 | 63,926,000 | 6,546,135 | 4,934,000 | 1,612,135 | 32.67% | 28,367,948 | 25,744,000 | 2,623,948 | 10.19% |
| 其他業務費用 | 60,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 雜項業務費用 | 60,000 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| 業務贖餘(短絀) | -29,109,000 | -4,582,627 | -2,784,000 | -1,798,627 | 64.61% | -9,188,982 | -6,233,000 | -2,955,982 | 47.42% |
| 業務外收入 | 2,801,000 | 261,857 | 141,000 | 120,857 | 85.71% | 1,480,474 | 561,000 | 919,474 | 163.90% |
| 財務收入 | 1,084,000 | 13,541 | 0 | 13,541 | | 149,664 | 0 | 149,664 | |
| 利息收入 | 1,084,000 | 13,541 | 0 | 13,541 | | 149,664 | 0 | 149,664 | |
| 其他業務外收入 | 1,717,000 | 248,316 | 141,000 | 107,316 | 76.11% | 1,330,810 | 561,000 | 769,810 | 137.22% |
| 資產使用及權利金收入 | 1,400,000 | 74,553 | 116,000 | -41,447 | -35.73% | 837,024 | 464,000 | 373,024 | 80.39% |
| 違規罰款收入 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 51,223 | 0 | 51,223 | |
| 受贈收入 | 297,000 | 135,828 | 25,000 | 110,828 | 443.31% | 375,228 | 97,000 | 278,228 | 286.83% |

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112年04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 | 37,935 | 0 | 37,935 | | 67,335 | 0 | 67,335 | |
| 業務外費用 | 420,000 | 64,221 | 33,000 | 31,221 | 94.61% | 160,280 | 132,000 | 28,280 | 21.42% |
| 其他業務外費用 | 420,000 | 64,221 | 33,000 | 31,221 | 94.61% | 160,280 | 132,000 | 28,280 | 21.42% |
| 雜項費用 | 420,000 | 64,221 | 33,000 | 31,221 | 94.61% | 160,280 | 132,000 | 28,280 | 21.42% |
| 業務外賸餘(短絀) | 2,381,000 | 197,636 | 108,000 | 89,636 | 83.00% | 1,320,194 | 429,000 | 891,194 | 207.74% |
| 本期賸餘(短絀) | -26,728,000 | -4,384,991 | -2,676,000 | -1,708,991 | 63.86% | -7,868,788 | -5,804,000 | -2,064,788 | 35.58% |

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(4)月底止累計實際數-9,188,982元，較累計預算數-6,233,000元，減少2,955,982元。主要差異原因係學雜費收入較預期少，致本月份學雜費淨收入實際數較預算數減少26,434元，建教合作收入未執行數轉預收收入，致實際數較預算數減少3,822,274元，111年補助款項跨年度計畫餘額轉入112年度繼續執行，致其他補助收入實際數較預算數增加4,347,473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22,586元。另係配合業務實際需要，致實際成本與費用較預計多3,477,333元。

二、業務外賸餘數截至本(4)月底止累計實際數1,320,194元，較累計預算數429,000元，增加891,194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(4)月底止累計實際數-7,868,788元，較累計預算數-5,804,000元，減少2,064,788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：主要係111年補助款項跨年度計畫餘額轉入112年度繼續執行所致。
- (3)利息收入：係定期存款月結利息較預期多所致。
- (4)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。
- (5)違規罰款收入：主要係學生物理治療與訓練使用電動傾斜式站立架採購案逾期違約金。
- (6)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。
- (7)雜項收入：主要係上年度購買變頻電冰箱退還減徵貨物稅及節能補助。

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2-3月份學生公費尚未造冊所致。
- (3)管理費用及總務費用：主要係因職員考績獎金分配數分配於6月份，惟配合實際考績核定作業提早於本(4)月份發給職員考績獎金。
- (4)雜項費用：係配合宿舍管理需要，辦理相關設備修護等，致實際數較預計數多所致。

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國112年04月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|-------|
| 資產 | 839,159,052 | 100.00 | 負債 | 600,649,817 | 71.58 |
| 流動資產 | 183,292,722 | 21.84 | 流動負債 | 56,348,577 | 6.71 |
| 現金 | 96,659,922 | 11.52 | 應付款項 | 9,652,978 | 1.15 |
| 銀行存款 | 96,499,922 | 11.50 | 應付代收款 | 9,652,978 | 1.15 |
| 零用及週轉金 | 160,000 | 0.02 | 預收款項 | 46,695,599 | 5.56 |
| 流動金融資產 | 86,500,000 | 10.31 | 預收收入 | 46,695,599 | 5.56 |
| 其他金融資產－流動 | 86,500,000 | 10.31 | 其他負債 | 544,301,240 | 64.86 |
| 預付款項 | 132,800 | 0.02 | 遞延負債 | 3,272,890 | 0.39 |
| 預付費用 | 132,800 | 0.02 | 遞延收入 | 3,272,890 | 0.39 |
| 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 | 47,209,770 | 5.63 | 什項負債 | 541,028,350 | 64.47 |
| 非流動金融資產 | 28,500,000 | 3.40 | 存入保證金 | 2,173,220 | 0.26 |
| 其他金融資產－非流動 | 28,500,000 | 3.40 | 應付退休及離職金 | 17,473,112 | 2.08 |
| 準備金 | 18,709,770 | 2.23 | 應付代管資產 | 521,382,018 | 62.13 |
| 退休及離職準備金 | 17,473,112 | 2.08 | 淨值 | 238,509,235 | 28.42 |
| 其他準備金 | 1,236,658 | 0.15 | 基金 | 212,891,941 | 25.37 |
| 不動產、廠房及設備 | 65,565,795 | 7.81 | 基金 | 212,891,941 | 25.37 |
| 土地改良物 | 345,000 | 0.04 | 基金 | 212,891,941 | 25.37 |
| 土地改良物 | 3,450,000 | 0.41 | 公積 | 84,818,761 | 10.11 |
| 累計折舊－土地改良物 | -3,105,000 | -0.37 | 資本公積 | 84,818,761 | 10.11 |
| 房屋及建築 | 3,440,126 | 0.41 | 受贈公積 | 84,818,761 | 10.11 |
| 房屋及建築 | 4,222,130 | 0.50 | 累積餘絀 | -59,201,467 | -7.05 |
| 累計折舊－房屋及建築 | -782,004 | -0.09 | 累積短絀 | -59,201,467 | -7.05 |
| 機械及設備 | 25,615,705 | 3.05 | 累積短絀 | -51,332,679 | -6.12 |
| 機械及設備 | 98,260,685 | 11.71 | 本期短絀 | -7,868,788 | -0.94 |
| 累計折舊－機械及設備 | -72,644,980 | -8.66 | | | |
| 交通及運輸設備 | 7,228,646 | 0.86 | | | |
| 交通及運輸設備 | 30,020,940 | 3.58 | | | |
| 累計折舊－交通及運輸設備 | -22,792,294 | -2.72 | | | |
| 什項設備 | 28,936,318 | 3.45 | | | |

國立和美實驗學校校務基金

平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

第 2 頁

| 科 目 | 金 額 | % | 科 目 | 金 額 | % |
|-------------|--------------|--------|------------|-------------|--------|
| 什項設備 | 105,777,279 | 12.61 | | | |
| 累計折舊－什項設備 | -76,840,961 | -9.16 | | | |
| 無形資產 | 845,687 | 0.10 | | | |
| 無形資產 | 845,687 | 0.10 | | | |
| 電腦軟體 | 845,687 | 0.10 | | | |
| 其他資產 | 542,245,078 | 64.62 | | | |
| 遞延資產 | 20,857,991 | 2.49 | | | |
| 遞延費用 | 20,857,991 | 2.49 | | | |
| 什項資產 | 521,387,087 | 62.13 | | | |
| 存出保證金 | 1,000 | 0.00 | | | |
| 暫付及待結轉帳項 | 4,069 | 0.00 | | | |
| 代管資產 | 677,843,278 | 80.78 | | | |
| 累計折舊－代管資產 | -156,461,260 | -18.65 | | | |
| 合 計 | 839,159,052 | 100.00 | 合 計 | 839,159,052 | 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112年04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 | 596 | 591 | 100.85 | 25,369 | 23,942 | 1,427 | 5.96 | 15,119,899 | 14,150,000 | 969,899 | 6.85 |
| | | 累計數 | 596 | 591 | 100.85 | 125,654 | 121,494 | 4,160 | 3.42 | 74,889,735 | 71,803,000 | 3,086,735 | 4.30 |
| 建教合作 | 元 | 本月數 | 0 | 0 | | | | | | 1,526,948 | 2,117,000 | -590,052 | -27.87 |
| | | 累計數 | 0 | 0 | | | | | | 6,632,670 | 7,582,000 | -949,330 | -12.52 |

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112年04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 | 6,037,098 | 20,626,000 | 0 | 0 | 26,663,098 | 2,290,000 | 7,706,328 | 0 | 7,706,328 | 336.52 | 5,416,328 | 236.52 | | |
| 機械及設備 | 0 | 7,861,000 | 0 | 0 | 7,861,000 | 691,000 | 459,800 | 0 | 459,800 | 66.54 | -231,200 | -33.46 | 111年特教學校急迫需求及多功能視聽設施設備充實等補助計畫刻正辦理採購教學相關設備。 | 嗣後配合補助款執行期程，覈實分配預算。 |
| 機械及設備 | 0 | 7,861,000 | 0 | 0 | 7,861,000 | 691,000 | 459,800 | 0 | 459,800 | 66.54 | -231,200 | -33.46 | | |
| 交通及運輸設備 | 6,037,098 | 7,703,000 | 0 | 0 | 13,740,098 | 53,000 | 6,070,588 | 0 | 6,070,588 | 11453.94 | 6,017,588 | 11353.94 | 主要係因以前年度保留預算-汰換身障學生交通車分配數分配於10月份，惟配合實際狀況廠商提早完工交車，爰於本月份驗收付款。 | 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 | 6,037,098 | 7,703,000 | 0 | 0 | 13,740,098 | 53,000 | 6,070,588 | 0 | 6,070,588 | 11453.94 | 6,017,588 | 11353.94 | | |
| 什項設備 | 0 | 5,062,000 | 0 | 0 | 5,062,000 | 1,546,000 | 1,175,940 | 0 | 1,175,940 | 76.06 | -370,060 | -23.94 | 111年特教學校急迫需求及多功能視聽設施設備充實等補助計畫刻正辦理採購教學相關設備。 | 嗣後配合補助款執行期程，覈實分配預算。 |
| 什項設備 | 0 | 5,062,000 | 0 | 0 | 5,062,000 | 1,546,000 | 1,175,940 | 0 | 1,175,940 | 76.06 | -370,060 | -23.94 | | |
| 總 計 | 6,037,098 | 20,626,000 | 0 | 0 | 26,663,098 | 2,290,000 | 7,706,328 | 0 | 7,706,328 | 336.52 | 5,416,328 | 236.52 | | |
| 不動產、廠房及設備 | 6,037,098 | 20,626,000 | 0 | 0 | 26,663,098 | 2,290,000 | 7,706,328 | 0 | 7,706,328 | 336.52 | 5,416,328 | 236.52 | | |
| 機械及設備 | 0 | 7,861,000 | 0 | 0 | 7,861,000 | 691,000 | 459,800 | 0 | 459,800 | 66.54 | -231,200 | -33.46 | | |
| 交通及運輸設備 | 6,037,098 | 7,703,000 | 0 | 0 | 13,740,098 | 53,000 | 6,070,588 | 0 | 6,070,588 | 11453.94 | 6,017,588 | 11353.94 | | |
| 什項設備 | 0 | 5,062,000 | 0 | 0 | 5,062,000 | 1,546,000 | 1,175,940 | 0 | 1,175,940 | 76.06 | -370,060 | -23.94 | | |
| 總 計 | 6,037,098 | 20,626,000 | 0 | 0 | 26,663,098 | 2,290,000 | 7,706,328 | 0 | 7,706,328 | 336.52 | 5,416,328 | 236.52 | | |

備註：

一、配合各項教學所需增置設備等1,074,000元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等638,340元(國庫撥款基本額度638,340元、自籌經費元)，合計1,712,340元。

二、以前年度保留款- 111年度汰舊換新身障學生交通車6,037,098元，本月實際執行數5,993,988元，餘43,110元不執行。

三、本年度預算執行數1,712,340元，以前年度保留款執行數5,993,988元，本月合計執行數7,706,328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112年04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 | 5,000 | 30,000 | |