

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112 年 08 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	18,663,205	19,440,000	-776,795	-4.00%	188,894,652	184,108,000	4,786,652	2.60%
教學收入	28,190,000	2,098,064	1,400,000	698,064	49.86%	18,311,701	21,750,000	-3,438,299	-15.81%
學雜費收入	5,762,000	0	0	0		2,823,056	2,881,000	-57,944	-2.01%
學雜費減免	-4,082,000	0	0	0		-2,009,490	-2,041,000	31,510	-1.54%
建教合作收入	26,510,000	2,098,064	1,400,000	698,064	49.86%	17,498,135	20,910,000	-3,411,865	-16.32%
其他業務收入	230,656,000	16,565,141	18,040,000	-1,474,859	-8.18%	170,582,951	162,358,000	8,224,951	5.07%
學校教學研究補助收入	203,408,000	14,700,000	14,700,000	0	0.00%	144,400,000	144,400,000	0	0.00%
其他補助收入	24,958,000	1,859,641	3,150,000	-1,290,359	-40.96%	25,311,225	16,428,000	8,883,225	54.07%
雜項業務收入	2,290,000	5,500	190,000	-184,500	-97.11%	871,726	1,530,000	-658,274	-43.02%
業務成本與費用	287,955,000	20,536,280	21,840,000	-1,303,720	-5.97%	208,325,030	196,180,000	12,145,030	6.19%
教學成本	215,832,000	15,856,898	17,288,000	-1,431,102	-8.28%	155,656,346	145,599,000	10,057,346	6.91%
教學研究及訓輔成本	190,322,000	13,758,834	15,171,000	-1,412,166	-9.31%	138,158,267	129,548,000	8,610,267	6.65%
建教合作成本	25,510,000	2,098,064	2,117,000	-18,936	-0.89%	17,498,079	16,051,000	1,447,079	9.02%
其他業務成本	8,137,000	0	0	0		5,056,590	4,878,000	178,590	3.66%
學生公費及獎勵金	8,137,000	0	0	0		5,056,590	4,878,000	178,590	3.66%
管理及總務費用	63,926,000	4,678,782	4,538,000	140,782	3.10%	47,567,122	45,661,000	1,906,122	4.17%
管理費用及總務費用	63,926,000	4,678,782	4,538,000	140,782	3.10%	47,567,122	45,661,000	1,906,122	4.17%
其他業務費用	60,000	600	14,000	-13,400	-95.71%	44,972	42,000	2,972	7.08%
雜項業務費用	60,000	600	14,000	-13,400	-95.71%	44,972	42,000	2,972	7.08%
業務賸餘（短絀）	-29,109,000	-1,873,075	-2,400,000	526,925	-21.96%	-19,430,378	-12,072,000	-7,358,378	60.95%
業務外收入	2,801,000	418,749	142,000	276,749	194.89%	3,086,664	1,681,000	1,405,664	83.62%
財務收入	1,084,000	17,841	0	17,841		606,578	542,000	64,578	11.91%
利息收入	1,084,000	17,841	0	17,841		606,578	542,000	64,578	11.91%
其他業務外收入	1,717,000	400,908	142,000	258,908	182.33%	2,480,086	1,139,000	1,341,086	117.74%
資產使用及權利金收入	1,400,000	369,258	117,000	252,258	215.61%	1,435,351	932,000	503,351	54.01%
違規罰款收入	0	0	0	0		95,794	0	95,794	
受贈收入	297,000	31,400	25,000	6,400	25.60%	788,838	197,000	591,838	300.43%

國立和美實驗學校校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國112 年 08 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	250	0	250		160,103	10,000	150,103	1501.03%
業務外費用	420,000	4,661	33,000	-28,339	-85.88%	216,585	277,000	-60,415	-21.81%
其他業務外費用	420,000	4,661	33,000	-28,339	-85.88%	216,585	277,000	-60,415	-21.81%
雜項費用	420,000	4,661	33,000	-28,339	-85.88%	216,585	277,000	-60,415	-21.81%
業務外賸餘（短絀）	2,381,000	414,088	109,000	305,088	279.90%	2,870,079	1,404,000	1,466,079	104.42%
本期賸餘（短絀）	-26,728,000	-1,458,987	-2,291,000	832,013	-36.32%	-16,560,299	-10,668,000	-5,892,299	55.23%

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(8)月底止累計實際數-19,430,378元，較累計預算數-12,072,000元，減少7,358,378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3,411,865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8,883,225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658,274元。另係配合業務實際需要，致實際成本與費用較預計多12,145,030元。

二、業務外賸餘數截至本(8)月底止累計實際數2,870,079元，較累計預算數1,404,000元，增加1,466,079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(8)月底止累計實際數-16,560,299元，較累計預算數-10,668,000元，減少5,892,299元。

差距超過百分之十者，分別說明差異原因：

(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)雜項業務收入:主要係學生參加課業輔導人數等較計少所致。

(4)利息收入:係定期存款月結利息較預期多所致。

(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：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，及興建太陽能光電設施標租案懲罰性違約金等。

(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：主要係上年度購買變頻電冰箱退還減徵貨物稅和節能補助，及變賣廢品收入。

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國112 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	826,498,366	100.00	負債	585,285,842	70.82
流動資產	185,827,218	22.48	流動負債	45,959,844	5.56
現金	91,070,618	11.02	應付款項	12,781,654	1.55
銀行存款	90,910,618	11.00	應付代收款	12,781,654	1.55
零用及週轉金	160,000	0.02	預收款項	33,178,190	4.01
流動金融資產	94,500,000	11.43	預收收入	33,178,190	4.01
其他金融資產－流動	94,500,000	11.43	其他負債	539,325,998	65.25
預付款項	256,600	0.03	遞延負債	3,018,312	0.37
預付費用	256,600	0.03	遞延收入	3,018,312	0.37
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	38,739,630	4.69	什項負債	536,307,686	64.89
非流動金融資產	20,500,000	2.48	存入保證金	1,878,565	0.23
其他金融資產－非流動	20,500,000	2.48	應付退休及離職金	16,928,333	2.05
準備金	18,239,630	2.21	應付代管資產	517,500,788	62.61
退休及離職準備金	16,928,333	2.05	淨值	241,212,524	29.18
其他準備金	1,311,297	0.16	基金	220,405,511	26.67
不動產、廠房及設備	62,831,587	7.60	基金	220,405,511	26.67
土地改良物	230,000	0.03	基金	220,405,511	26.67
土地改良物	3,450,000	0.42	公積	88,699,991	10.73
累計折舊－土地改良物	-3,220,000	-0.39	資本公積	88,699,991	10.73
房屋及建築	3,408,854	0.41	受贈公積	88,699,991	10.73
房屋及建築	4,222,130	0.51	累積餘絀	-67,892,978	-8.21
累計折舊－房屋及建築	-813,276	-0.10	累積短絀	-67,892,978	-8.21
機械及設備	23,947,580	2.90	累積短絀	-51,332,679	-6.21
機械及設備	99,027,382	11.98	本期短絀	-16,560,299	-2.00
累計折舊－機械及設備	-75,079,802	-9.08			
交通及運輸設備	6,810,499	0.82			
交通及運輸設備	25,534,952	3.09			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,724,453	-2.27			
什項設備	28,434,654	3.44			

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國112 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	106,300,240	12.86			
累計折舊－什項設備	-77,865,586	-9.42			
無形資產	830,884	0.10			
無形資產	830,884	0.10			
電腦軟體	830,884	0.10			
其他資產	538,269,047	65.13			
遞延資產	20,763,190	2.51			
遞延費用	20,763,190	2.51			
什項資產	517,505,857	62.61			
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	82.01			
累計折舊－代管資產	-160,342,490	-19.40			
合 計	826,498,366	100.00	合 計	826,498,366	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 08 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	23,085	25,670	-2,585	-10.07	13,758,834	15,171,000	-1,412,166	-9.31
		累計數	596	591	100.85	231,809	219,201	12,608	5.75	138,158,267	129,548,000	8,610,267	6.65
建教合作	元	本月數	0	0						2,098,064	2,117,000	-18,936	-0.89
		累計數	0	0						17,498,079	16,051,000	1,447,079	9.02

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 08 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	15,554,000	10,445,144	0	10,445,144	67.15	-5,108,856	-32.85		
機械及設備	0	7,861,000	0	0	7,861,000	6,353,000	1,465,941	0	1,465,941	23.07	-4,887,059	-76.93	111年改善無障礙環境計畫汰換電梯2部112.8.31完工，預計於9月底前完成驗收。	配合補助款執行期程，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	7,861,000	0	0	7,861,000	6,353,000	1,465,941	0	1,465,941	23.07	-4,887,059	-76.93		
交通及運輸設備	6,037,098	7,703,000	0	0	13,740,098	5,003,000	6,122,178	0	6,122,178	122.37	1,119,178	22.37	主要係因以前年度保留預算-111年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，已於4月份驗收付款；另112年汰換身障學生交通車495萬分配數分配於7月份，因經費不足，刻正申請增列補助金額中。	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	5,003,000	6,122,178	0	6,122,178	122.37	1,119,178	22.37		
什項設備	0	5,062,000	0	0	5,062,000	4,198,000	2,857,025	0	2,857,025	68.06	-1,340,975	-31.94	112年充實體育器材設備計畫等補助計畫刻正辦理採購驗收中。	配合補助款執行期程，加速執行購置固定資產，以提升預算執行績效。
什項設備	0	5,062,000	0	0	5,062,000	4,198,000	2,857,025	0	2,857,025	68.06	-1,340,975	-31.94		
總 計	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	15,554,000	10,445,144	0	10,445,144	67.15	-5,108,856	-32.85		
不動產、廠房及設備	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	15,554,000	10,445,144	0	10,445,144	67.15	-5,108,856	-32.85		
機械及設備	0	7,861,000	0	0	7,861,000	6,353,000	1,465,941	0	1,465,941	23.07	-4,887,059	-76.93		
交通及運輸設備	6,037,098	7,703,000	0	0	13,740,098	5,003,000	6,122,178	0	6,122,178	122.37	1,119,178	22.37		
什項設備	0	5,062,000	0	0	5,062,000	4,198,000	2,857,025	0	2,857,025	68.06	-1,340,975	-31.94		
總 計	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	15,554,000	10,445,144	0	10,445,144	67.15	-5,108,856	-32.85		

備註：

一、配合各項教學所需增置設備等2,705,102元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等1,746,054元(國庫撥款基本額度1,746,054元、自籌經費0元)，合計4,451,156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，4月份實際執行數5,993,988元，餘43,110元不再執行。

三、本年度預算執行數4,451,156元，以前年度保留款執行數5,993,988元，本月合計執行數10,445,144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 08 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	1,000	31,000	