

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112 年 06 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	22,823,165	19,440,000	3,383,165	17.40%	149,919,279	141,665,000	8,254,279	5.83%
教學收入	28,190,000	3,214,965	1,400,000	1,814,965	129.64%	13,505,355	14,095,000	-589,645	-4.18%
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	3,214,965	1,400,000	1,814,965	129.64%	12,691,789	13,255,000	-563,211	-4.25%
其他業務收入	230,656,000	19,608,200	18,040,000	1,568,200	8.69%	136,413,924	127,570,000	8,843,924	6.93%
學校教學研究補助收入	203,408,000	14,700,000	14,700,000	0	0.00%	115,000,000	115,000,000	0	0.00%
其他補助收入	24,958,000	4,870,760	3,150,000	1,720,760	54.63%	20,567,918	11,430,000	9,137,918	79.95%
雜項業務收入	2,290,000	37,440	190,000	-152,560	-80.29%	846,006	1,140,000	-293,994	-25.79%
業務成本與費用	287,955,000	26,073,531	23,451,000	2,622,531	11.18%	164,864,662	152,653,000	12,211,662	8.00%
教學成本	215,832,000	20,568,186	16,370,000	4,198,186	25.65%	122,648,869	112,038,000	10,610,869	9.47%
教學研究及訓輔成本	190,322,000	17,353,221	14,252,000	3,101,221	21.76%	109,957,136	100,221,000	9,736,136	9.71%
建教合作成本	25,510,000	3,214,965	2,118,000	1,096,965	51.79%	12,691,733	11,817,000	874,733	7.40%
其他業務成本	8,137,000	776,490	813,000	-36,510	-4.49%	4,272,160	4,065,000	207,160	5.10%
學生公費及獎勵金	8,137,000	776,490	813,000	-36,510	-4.49%	4,272,160	4,065,000	207,160	5.10%
管理及總務費用	63,926,000	4,702,963	6,254,000	-1,551,037	-24.80%	37,899,261	36,536,000	1,363,261	3.73%
管理費用及總務費用	63,926,000	4,702,963	6,254,000	-1,551,037	-24.80%	37,899,261	36,536,000	1,363,261	3.73%
其他業務費用	60,000	25,892	14,000	11,892	84.94%	44,372	14,000	30,372	216.94%
雜項業務費用	60,000	25,892	14,000	11,892	84.94%	44,372	14,000	30,372	216.94%
業務賸餘（短絀）	-29,109,000	-3,250,366	-4,011,000	760,634	-18.96%	-14,945,383	-10,988,000	-3,957,383	36.02%
業務外收入	2,801,000	370,231	152,000	218,231	143.57%	2,134,223	1,397,000	737,223	52.77%
財務收入	1,084,000	37,541	0	37,541		261,546	542,000	-280,454	-51.74%
利息收入	1,084,000	37,541	0	37,541		261,546	542,000	-280,454	-51.74%
其他業務外收入	1,717,000	332,690	152,000	180,690	118.88%	1,872,677	855,000	1,017,677	119.03%
資產使用及權利金收入	1,400,000	38,203	117,000	-78,797	-67.35%	909,680	698,000	211,680	30.33%
違規罰款收入	0	44,571	0	44,571		95,794	0	95,794	
受贈收入	297,000	158,938	25,000	133,938	535.75%	708,890	147,000	561,890	382.24%

國立和美實驗學校校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國112 年 06 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	90,978	10,000	80,978	809.78%	158,313	10,000	148,313	1483.13%
業務外費用	420,000	37,887	46,000	-8,113	-17.64%	203,770	211,000	-7,230	-3.43%
其他業務外費用	420,000	37,887	46,000	-8,113	-17.64%	203,770	211,000	-7,230	-3.43%
雜項費用	420,000	37,887	46,000	-8,113	-17.64%	203,770	211,000	-7,230	-3.43%
業務外賸餘（短絀）	2,381,000	332,344	106,000	226,344	213.53%	1,930,453	1,186,000	744,453	62.77%
本期賸餘（短絀）	-26,728,000	-2,918,022	-3,905,000	986,978	-25.27%	-13,014,930	-9,802,000	-3,212,930	32.78%

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(6)月底止累計實際數-14,945,383元，較累計預算數-10,988,000元，減少3,957,383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563,211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9,137,918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293,994元。另係配合業務實際需要，致實際成本與費用較預計多12,211,662元。

二、業務外賸餘數截至本(6)月底止累計實際數1,930,453元，較累計預算數1,186,000元，增加744,453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(6)月底止累計實際數-13,014,930元，較累計預算數-9,802,000元，減少3,212,930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：係定期存款到期換單結算之利息較預期少所致。

(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 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	820,865,898	100.00	負債	583,198,089	71.05
流動資產	175,257,342	21.35	流動負債	42,000,119	5.12
現金	79,609,054	9.70	應付款項	7,534,509	0.92
銀行存款	79,449,054	9.68	應付代收款	7,534,509	0.92
零用及週轉金	160,000	0.02	預收款項	34,465,610	4.20
流動金融資產	94,500,000	11.51	預收收入	34,465,610	4.20
其他金融資產－流動	94,500,000	11.51	其他負債	541,197,970	65.93
短期貸墊款	1,148,288	0.14	遞延負債	3,145,601	0.38
短期墊款	1,148,288	0.14	遞延收入	3,145,601	0.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	38,526,164	4.69	什項負債	538,052,369	65.55
非流動金融資產	20,500,000	2.50	存入保證金	1,851,915	0.23
其他金融資產－非流動	20,500,000	2.50	應付退休及離職金	16,759,051	2.04
準備金	18,026,164	2.20	應付代管資產	519,441,403	63.28
退休及離職準備金	16,759,051	2.04	淨值	237,667,809	28.95
其他準備金	1,267,113	0.15	基金	215,256,042	26.22
不動產、廠房及設備	64,741,621	7.89	基金	215,256,042	26.22
土地改良物	287,500	0.04	基金	215,256,042	26.22
土地改良物	3,450,000	0.42	公積	86,759,376	10.57
累計折舊－土地改良物	-3,162,500	-0.39	資本公積	86,759,376	10.57
房屋及建築	3,424,490	0.42	受贈公積	86,759,376	10.57
房屋及建築	4,222,130	0.51	累積餘絀	-64,347,609	-7.84
累計折舊－房屋及建築	-797,640	-0.10	累積短絀	-64,347,609	-7.84
機械及設備	25,039,266	3.05	累積短絀	-51,332,679	-6.25
機械及設備	98,847,126	12.04	本期短絀	-13,014,930	-1.59
累計折舊－機械及設備	-73,807,860	-8.99			
交通及運輸設備	7,045,797	0.86			
交通及運輸設備	25,601,752	3.12			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,555,955	-2.26			
什項設備	28,944,568	3.53			

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國112 年 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	106,190,798	12.94			
累計折舊－什項設備	-77,246,230	-9.41			
無形資產	918,480	0.11			
無形資產	918,480	0.11			
電腦軟體	918,480	0.11			
其他資產	541,422,291	65.96			
遞延資產	21,975,819	2.68			
遞延費用	21,975,819	2.68			
什項資產	519,446,472	63.28			
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	82.58			
累計折舊－代管資產	-158,401,875	-19.30			
合 計	820,865,898	100.00	合 計	820,865,898	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 06 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	29,116	24,115	5,001	20.73	17,353,221	14,252,000	3,101,221	21.76
		累計數	596	591	100.85	184,492	169,579	14,913	8.79	109,957,136	100,221,000	9,736,136	9.71
建教合作	元	本月數	0	0						3,214,965	2,118,000	1,096,965	51.79
		累計數	0	0						12,691,733	11,817,000	874,733	7.40

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 06 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	9,095,000	9,612,478	0	9,612,478	105.69	517,478	5.69		
機械及設備	0	7,861,000	0	0	7,861,000	6,259,000	1,218,591	0	1,218,591	19.47	-5,040,409	-80.53	111年改善無障礙環境計畫汰換電梯2部刻正履約中，預計於8月底完工驗收。	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	6,259,000	1,218,591	0	1,218,591	19.47	-5,040,409	-80.53		
交通及運輸設備	6,037,098	7,703,000	0	0	13,740,098	53,000	6,122,178	0	6,122,178	11551.28	6,069,178	11451.28	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，已於4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	6,122,178	0	6,122,178	11551.28	6,069,178	11451.28		
什項設備	0	5,062,000	0	0	5,062,000	2,783,000	2,271,709	0	2,271,709	81.63	-511,291	-18.37	111年特教學校急迫需求計畫等補助計畫刻正辦理採購教學相關設備。	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	2,783,000	2,271,709	0	2,271,709	81.63	-511,291	-18.37		
總 計	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	9,095,000	9,612,478	0	9,612,478	105.69	517,478	5.69		
不動產、廠房及設備	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	9,095,000	9,612,478	0	9,612,478	105.69	517,478	5.69		
機械及設備	0	7,861,000	0	0	7,861,000	6,259,000	1,218,591	0	1,218,591	19.47	-5,040,409	-80.53		
交通及運輸設備	6,037,098	7,703,000	0	0	13,740,098	53,000	6,122,178	0	6,122,178	11551.28	6,069,178	11451.28		
什項設備	0	5,062,000	0	0	5,062,000	2,783,000	2,271,709	0	2,271,709	81.63	-511,291	-18.37		
總 計	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	9,095,000	9,612,478	0	9,612,478	105.69	517,478	5.69		

備註：

一、配合各項教學所需增置設備等2,163,879元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等1,454,611元(國庫撥款基本額度1,424,611元、自籌經費0元)，合計3,618,490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3,618,490元，以前年度保留款執行數5,993,988元，本月合計執行數9,612,478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 06 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	