

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112 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	258,846,000	22,315,469	19,760,000	2,555,469	12.93%	239,204,687	230,258,000	8,946,687	3.89%
教學收入	28,190,000	3,316,607	2,240,000	1,076,607	48.06%	25,331,392	25,390,000	-58,608	-0.23%
學雜費收入	5,762,000	849,366	2,881,000	-2,031,634	-70.52%	3,672,422	5,762,000	-2,089,578	-36.26%
學雜費減免	-4,082,000	0	-2,041,000	2,041,000	-100.00%	-2,009,490	-4,082,000	2,072,510	-50.77%
建教合作收入	26,510,000	2,467,241	1,400,000	1,067,241	76.23%	23,668,460	23,710,000	-41,540	-0.18%
其他業務收入	230,656,000	18,998,862	17,520,000	1,478,862	8.44%	213,873,295	204,868,000	9,005,295	4.40%
學校教學研究補助收入	203,408,000	15,100,000	15,100,000	0	0.00%	182,200,000	182,200,000	0	0.00%
其他補助收入	24,958,000	2,480,278	2,230,000	250,278	11.22%	29,356,065	20,758,000	8,598,065	41.42%
雜項業務收入	2,290,000	1,418,584	190,000	1,228,584	646.62%	2,317,230	1,910,000	407,230	21.32%
業務成本與費用	287,955,000	22,033,809	21,621,000	412,809	1.91%	261,712,612	248,093,000	13,619,612	5.49%
教學成本	215,832,000	16,955,184	16,270,000	685,184	4.21%	199,164,774	187,605,000	11,559,774	6.16%
教學研究及訓輔成本	190,322,000	14,487,943	14,153,000	334,943	2.37%	175,496,411	167,320,000	8,176,411	4.89%
建教合作成本	25,510,000	2,467,241	2,117,000	350,241	16.54%	23,668,363	20,285,000	3,383,363	16.68%
其他業務成本	8,137,000	0	813,000	-813,000	-100.00%	5,056,590	5,691,000	-634,410	-11.15%
學生公費及獎勵金	8,137,000	0	813,000	-813,000	-100.00%	5,056,590	5,691,000	-634,410	-11.15%
管理及總務費用	63,926,000	5,078,125	4,538,000	540,125	11.90%	57,445,776	54,737,000	2,708,776	4.95%
管理費用及總務費用	63,926,000	5,078,125	4,538,000	540,125	11.90%	57,445,776	54,737,000	2,708,776	4.95%
其他業務費用	60,000	500	0	500		45,472	60,000	-14,528	-24.21%
雜項業務費用	60,000	500	0	500		45,472	60,000	-14,528	-24.21%
業務賸餘（短絀）	-29,109,000	281,660	-1,861,000	2,142,660	-115.13%	-22,507,925	-17,835,000	-4,672,925	26.20%
業務外收入	2,801,000	584,670	142,000	442,670	311.74%	3,912,356	1,965,000	1,947,356	99.10%
財務收入	1,084,000	31,176	0	31,176		655,595	542,000	113,595	20.96%
利息收入	1,084,000	31,176	0	31,176		655,595	542,000	113,595	20.96%
其他業務外收入	1,717,000	553,494	142,000	411,494	289.78%	3,256,761	1,423,000	1,833,761	128.87%
資產使用及權利金收入	1,400,000	398,436	117,000	281,436	240.54%	1,871,437	1,166,000	705,437	60.50%
違規罰款收入	0	-819	0	-819		94,975	0	94,975	
受贈收入	297,000	119,327	25,000	94,327	377.31%	1,093,246	247,000	846,246	342.61%

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112 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	36,550	0	36,550		197,103	10,000	187,103	1871.03%
業務外費用	420,000	171,284	33,000	138,284	419.04%	488,309	343,000	145,309	42.36%
其他業務外費用	420,000	171,284	33,000	138,284	419.04%	488,309	343,000	145,309	42.36%
雜項費用	420,000	171,284	33,000	138,284	419.04%	488,309	343,000	145,309	42.36%
業務外賸餘(短絀)	2,381,000	413,386	109,000	304,386	279.25%	3,424,047	1,622,000	1,802,047	111.10%
本期賸餘(短絀)	-26,728,000	695,046	-1,752,000	2,447,046	-139.67%	-19,083,878	-16,213,000	-2,870,878	17.71%

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-22,507,925元, 較累計預算數-17,835,000元, 減少4,672,925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17,068元, 建教合作收入較預期少, 致實際數較預算數減少41,540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8,598,065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407,230元。另係配合業務實際需要, 致實際成本與費用較預計多13,619,612元。

二、業務外賸餘數截至本(10)月底止累計實際數3,424,047元, 較累計預算數1,622,000元, 增加1,802,047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-19,083,878元, 較累計預算數-16,213,000元, 減少2,870,878元。

差距超過百分之十者, 分別說明差異原因:

一、收入:

(1)學雜費收入(減免): 係因本學期學雜費減免清冊尚未入帳所致。

(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多所致。

(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。

二、支出:

(1)建教合作成本: 係配合建教合作收入, 相對增加成本, 致實際成本與費用較預期多。

(2)學生公費及獎勵金: 係9月份學生公費尚未造冊所致。

(3)雜項業務費用: 係教師甄選及招生等實際業務需求較預期少, 致實際數較預算數少。

(4)雜項費用: 係配合宿舍管理需要, 辦理宿舍寢具汰換及相關設備修護等, 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 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	820,994,662	100.00	負債	578,876,810	70.51
流動資產	185,418,033	22.58	流動負債	42,971,552	5.23
現金	90,802,033	11.06	應付款項	8,678,945	1.06
銀行存款	90,642,033	11.04	應付代收款	8,678,945	1.06
零用及週轉金	160,000	0.02	預收款項	34,292,607	4.18
流動金融資產	94,500,000	11.51	預收收入	34,292,607	4.18
其他金融資產－流動	94,500,000	11.51	其他負債	535,905,258	65.28
預付款項	116,000	0.01	遞延負債	2,870,231	0.35
預付費用	116,000	0.01	遞延收入	2,870,231	0.35
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,745,719	4.48	什項負債	533,035,027	64.93
非流動金融資產	20,500,000	2.50	存入保證金	2,389,985	0.29
其他金融資產－非流動	20,500,000	2.50	應付退休及離職金	14,945,915	1.82
準備金	16,245,719	1.98	暫收及待結轉帳項	68,255	0.01
退休及離職準備金	14,945,915	1.82	應付代管資產	515,630,872	62.81
其他準備金	1,299,804	0.16	淨值	242,117,852	29.49
不動產、廠房及設備	62,521,398	7.62	基金	221,964,502	27.04
土地改良物	172,500	0.02	基金	221,964,502	27.04
土地改良物	3,450,000	0.42	基金	221,964,502	27.04
累計折舊－土地改良物	-3,277,500	-0.40	公積	90,569,907	11.03
房屋及建築	3,393,218	0.41	資本公積	90,569,907	11.03
房屋及建築	4,222,130	0.51	受贈公積	90,569,907	11.03
累計折舊－房屋及建築	-828,912	-0.10	累積餘絀	-70,416,557	-8.58
機械及設備	22,919,788	2.79	累積短絀	-70,416,557	-8.58
機械及設備	96,649,957	11.77	累積短絀	-51,332,679	-6.25
累計折舊－機械及設備	-73,730,169	-8.98	本期短絀	-19,083,878	-2.32
交通及運輸設備	6,661,777	0.81			
交通及運輸設備	25,455,552	3.10			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,793,775	-2.29			
什項設備	29,374,115	3.58			

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國112 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	108,284,891	13.19			
累計折舊－什項設備	-78,910,776	-9.61			
無形資產	746,064	0.09			
無形資產	746,064	0.09			
電腦軟體	746,064	0.09			
其他資產	535,563,448	65.23			
遞延資產	19,927,507	2.43			
遞延費用	19,927,507	2.43			
什項資產	515,635,941	62.81			
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	82.56			
累計折舊－代管資產	-162,212,406	-19.76			
合 計	820,994,662	100.00	合 計	820,994,662	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 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	585	591	98.98	24,766	23,948	818	3.41	14,487,943	14,153,000	334,943	2.37
		累計數	585	591	98.98	299,994	283,113	16,881	5.96	175,496,411	167,320,000	8,176,411	4.89
建教合作	元	本月數	0	0						2,467,241	2,117,000	350,241	16.54
		累計數	0	0						23,668,363	20,285,000	3,383,363	16.68

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 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 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	26,063,098	12,878,890	0	12,878,890	49.41	-13,184,208	-50.59		
機械及設備	0	7,861,000	0	0	7,861,000	7,261,000	1,761,587	0	1,761,587	24.26	-5,499,413	-75.74	111年改善無障礙環境計畫汰換電梯2部已完工驗收，俟取得使用執照後辦理付款。	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	7,261,000	1,761,587	0	1,761,587	24.26	-5,499,413	-75.74		
交通及運輸設備	6,037,098	7,703,000	0	0	13,740,098	13,740,098	6,205,278	0	6,205,278	45.16	-7,534,820	-54.84	主要係因112年汰換身障學生交通車已於112.10.20辦理招標，決標金額718萬元，預計於113年完成交車，本年度擬辦理預算保留。	嗣後參酌往年執行情形並配合補助款執行期程，嚴實分配預算。
交通及運輸設備	6,037,098	7,703,000	0	0	13,740,098	13,740,098	6,205,278	0	6,205,278	45.16	-7,534,820	-54.84		
什項設備	0	5,062,000	0	0	5,062,000	5,062,000	4,912,025	0	4,912,025	97.04	-149,975	-2.96	電動升降桌等教學輔具刻正辦理採購中。	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。
什項設備	0	5,062,000	0	0	5,062,000	5,062,000	4,912,025	0	4,912,025	97.04	-149,975	-2.96		
總 計	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	26,063,098	12,878,890	0	12,878,890	49.41	-13,184,208	-50.59		
不動產、廠房及設備	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	26,063,098	12,878,890	0	12,878,890	49.41	-13,184,208	-50.59		
機械及設備	0	7,861,000	0	0	7,861,000	7,261,000	1,761,587	0	1,761,587	24.26	-5,499,413	-75.74		
交通及運輸設備	6,037,098	7,703,000	0	0	13,740,098	13,740,098	6,205,278	0	6,205,278	45.16	-7,534,820	-54.84		
什項設備	0	5,062,000	0	0	5,062,000	5,062,000	4,912,025	0	4,912,025	97.04	-149,975	-2.96		
總 計	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	26,063,098	12,878,890	0	12,878,890	49.41	-13,184,208	-50.59		

備註：

一、配合各項教學所需增置設備等4,601,102元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等2,283,800元(國庫撥款基本額度2,283,800元、自籌經費0元)，合計6,884,902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6,884,902元，以前年度保留款執行數5,993,988元，本月合計執行數12,878,890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 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	31,000	