

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112 年 09 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	27,994,566	26,390,000	1,604,566	6.08%	216,889,218	210,498,000	6,391,218	3.04%
教學收入	28,190,000	3,703,084	1,400,000	2,303,084	164.51%	22,014,785	23,150,000	-1,135,215	-4.90%
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	3,703,084	1,400,000	2,303,084	164.51%	21,201,219	22,310,000	-1,108,781	-4.97%
其他業務收入	230,656,000	24,291,482	24,990,000	-698,518	-2.80%	194,874,433	187,348,000	7,526,433	4.02%
學校教學研究補助收入	203,408,000	22,700,000	22,700,000	0	0.00%	167,100,000	167,100,000	0	0.00%
其他補助收入	24,958,000	1,564,562	2,100,000	-535,438	-25.50%	26,875,787	18,528,000	8,347,787	45.05%
雜項業務收入	2,290,000	26,920	190,000	-163,080	-85.83%	898,646	1,720,000	-821,354	-47.75%
業務成本與費用	287,955,000	31,353,773	30,292,000	1,061,773	3.51%	239,678,803	226,472,000	13,206,803	5.83%
教學成本	215,832,000	26,553,244	25,736,000	817,244	3.18%	182,209,590	171,335,000	10,874,590	6.35%
教學研究及訓輔成本	190,322,000	22,850,201	23,619,000	-768,799	-3.26%	161,008,468	153,167,000	7,841,468	5.12%
建教合作成本	25,510,000	3,703,043	2,117,000	1,586,043	74.92%	21,201,122	18,168,000	3,033,122	16.69%
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	4,800,529	4,538,000	262,529	5.79%	52,367,651	50,199,000	2,168,651	4.32%
管理費用及總務費用	63,926,000	4,800,529	4,538,000	262,529	5.79%	52,367,651	50,199,000	2,168,651	4.32%
其他業務費用	60,000	0	18,000	-18,000	-100.00%	44,972	60,000	-15,028	-25.05%
雜項業務費用	60,000	0	18,000	-18,000	-100.00%	44,972	60,000	-15,028	-25.05%
業務賸餘（短絀）	-29,109,000	-3,359,207	-3,902,000	542,793	-13.91%	-22,789,585	-15,974,000	-6,815,585	42.67%
業務外收入	2,801,000	241,022	142,000	99,022	69.73%	3,327,686	1,823,000	1,504,686	82.54%
財務收入	1,084,000	17,841	0	17,841		624,419	542,000	82,419	15.21%
利息收入	1,084,000	17,841	0	17,841		624,419	542,000	82,419	15.21%
其他業務外收入	1,717,000	223,181	142,000	81,181	57.17%	2,703,267	1,281,000	1,422,267	111.03%
資產使用及權利金收入	1,400,000	37,650	117,000	-79,350	-67.82%	1,473,001	1,049,000	424,001	40.42%
違規罰款收入	0	0	0	0		95,794	0	95,794	
受贈收入	297,000	185,081	25,000	160,081	640.32%	973,919	222,000	751,919	338.70%

國立和美實驗學校校務基金

收支餘絀表

中華民國112 年 09 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	450	0	450		160,553	10,000	150,553	1505.53%
業務外費用	420,000	100,440	33,000	67,440	204.36%	317,025	310,000	7,025	2.27%
其他業務外費用	420,000	100,440	33,000	67,440	204.36%	317,025	310,000	7,025	2.27%
雜項費用	420,000	100,440	33,000	67,440	204.36%	317,025	310,000	7,025	2.27%
業務外賸餘(短絀)	2,381,000	140,582	109,000	31,582	28.97%	3,010,661	1,513,000	1,497,661	98.99%
本期賸餘(短絀)	-26,728,000	-3,218,625	-3,793,000	574,375	-15.14%	-19,778,924	-14,461,000	-5,317,924	36.77%

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(9)月底止累計實際數-22,789,585元, 較累計預算數-15,974,000元, 減少6,815,585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1,108,781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8,347,787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821,354元。另係配合業務實際需要, 致實際成本與費用較預計多13,206,803元。

二、業務外賸餘數截至本(9)月底止累計實際數3,010,661元, 較累計預算數1,513,000元, 增加1,497,661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(9)月底止累計實際數-19,778,924元, 較累計預算數-14,461,000元, 減少5,317,924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)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。

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)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。

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國112 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	821,702,219	100.00	負債	581,802,369	70.80
流動資產	181,466,490	22.08	流動負債	39,839,744	4.85
現金	86,939,610	10.58	應付款項	9,779,226	1.19
銀行存款	86,779,610	10.56	應付代收款	9,779,226	1.19
零用及週轉金	160,000	0.02	預收款項	30,060,518	3.66
流動金融資產	94,500,000	11.50	預收收入	30,060,518	3.66
其他金融資產－流動	94,500,000	11.50	其他負債	541,962,625	65.96
預付款項	26,880	0.00	遞延負債	2,954,642	0.36
預付費用	26,880	0.00	遞延收入	2,954,642	0.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	38,756,356	4.72	什項負債	539,007,983	65.60
非流動金融資產	20,500,000	2.49	存入保證金	1,939,985	0.24
其他金融資產－非流動	20,500,000	2.49	應付退休及離職金	17,005,725	2.07
準備金	18,256,356	2.22	暫收及待結轉帳項	3,496,445	0.43
退休及離職準備金	17,005,725	2.07	應付代管資產	516,565,828	62.87
其他準備金	1,250,631	0.15	淨值	239,899,850	29.20
不動產、廠房及設備	63,587,541	7.74	基金	221,376,502	26.94
土地改良物	201,250	0.02	基金	221,376,502	26.94
土地改良物	3,450,000	0.42	基金	221,376,502	26.94
累計折舊－土地改良物	-3,248,750	-0.40	公積	89,634,951	10.91
房屋及建築	3,401,036	0.41	資本公積	89,634,951	10.91
房屋及建築	4,222,130	0.51	受贈公積	89,634,951	10.91
累計折舊－房屋及建築	-821,094	-0.10	累積餘絀	-71,111,603	-8.65
機械及設備	23,577,624	2.87	累積短絀	-71,111,603	-8.65
機械及設備	97,665,121	11.89	累積短絀	-51,332,679	-6.25
累計折舊－機械及設備	-74,087,497	-9.02	本期短絀	-19,778,924	-2.41
交通及運輸設備	6,777,984	0.82			
交通及運輸設備	25,455,552	3.10			
累計折舊－交通及運輸設備	-18,677,568	-2.27			
什項設備	29,629,647	3.61			

國立和美實驗學校校務基金

平 衡 表

中華民國112 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	107,971,891	13.14			
累計折舊－什項設備	-78,342,244	-9.53			
無形資產	788,474	0.10			
無形資產	788,474	0.10			
電腦軟體	788,474	0.10			
其他資產	537,103,358	65.36			
遞延資產	20,532,461	2.50			
遞延費用	20,532,461	2.50			
什項資產	516,570,897	62.87			
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	82.49			
累計折舊－代管資產	-161,277,450	-19.63			
合 計	821,702,219	100.00	合 計	821,702,219	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 09 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	587	591	99.32	38,927	39,964	-1,037	-2.59	22,850,201	23,619,000	-768,799	-3.26
		累計數	587	591	99.32	274,290	259,166	15,124	5.83	161,008,468	153,167,000	7,841,468	5.12
建教合作	元	本月數	0	0						3,703,043	2,117,000	1,586,043	74.92
		累計數	0	0						21,201,122	18,168,000	3,033,122	16.69

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 09 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	19,463,000	12,565,890	0	12,565,890	64.56	-6,897,110	-35.44		
機械及設備	0	7,861,000	0	0	7,861,000	6,698,000	1,761,587	0	1,761,587	26.30	-4,936,413	-73.70	111年改善無障礙環境計畫汰換電梯2部已完工驗收，預計於10月份付款。	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	6,698,000	1,761,587	0	1,761,587	26.30	-4,936,413	-73.70		
交通及運輸設備	6,037,098	7,703,000	0	0	13,740,098	7,703,000	6,205,278	0	6,205,278	80.56	-1,497,722	-19.44	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，嚴實分配預算。
交通及運輸設備	6,037,098	7,703,000	0	0	13,740,098	7,703,000	6,205,278	0	6,205,278	80.56	-1,497,722	-19.44		
什項設備	0	5,062,000	0	0	5,062,000	5,062,000	4,599,025	0	4,599,025	90.85	-462,975	-9.15	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	4,599,025	0	4,599,025	90.85	-462,975	-9.15		
總 計	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	19,463,000	12,565,890	0	12,565,890	64.56	-6,897,110	-35.44		
不動產、廠房及設備	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	19,463,000	12,565,890	0	12,565,890	64.56	-6,897,110	-35.44		
機械及設備	0	7,861,000	0	0	7,861,000	6,698,000	1,761,587	0	1,761,587	26.30	-4,936,413	-73.70		
交通及運輸設備	6,037,098	7,703,000	0	0	13,740,098	7,703,000	6,205,278	0	6,205,278	80.56	-1,497,722	-19.44		
什項設備	0	5,062,000	0	0	5,062,000	5,062,000	4,599,025	0	4,599,025	90.85	-462,975	-9.15		
總 計	6,037,098	20,626,000	0	0	26,663,098	19,463,000	12,565,890	0	12,565,890	64.56	-6,897,110	-35.44		

備註：

一、配合各項教學所需增置設備等4,455,102元(年度中)，汰換辦公及資訊設備等2,116,800元(國庫撥款基本額度2,116,800元、自籌經費0元)，合計6,571,902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6,571,902元，以前年度保留款執行數5,993,988元，本月合計執行數12,565,890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 09 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	