

國立屏東特殊教育學校校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國115 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	122,455,000	7,206,063	7,420,000	-213,937	-2.88%	83,193,814	83,027,000	166,814	0.20%
教學收入	7,437,000	114,226	294,000	-179,774	-61.15%	2,399,980	3,699,000	-1,299,020	-35.12%
建教合作收入	7,437,000	114,226	294,000	-179,774	-61.15%	2,399,980	3,699,000	-1,299,020	-35.12%
其他業務收入	115,018,000	7,091,837	7,126,000	-34,163	-0.48%	80,793,834	79,328,000	1,465,834	1.85%
學校教學研究補助收入	95,677,000	6,365,000	6,365,000	0	0.00%	67,698,000	67,698,000	0	0.00%
其他補助收入	19,341,000	726,837	761,000	-34,163	-4.49%	13,095,834	11,630,000	1,465,834	12.60%
業務成本與費用	133,721,000	9,499,681	8,286,000	1,213,681	14.65%	90,100,057	90,424,000	-323,943	-0.36%
教學成本	92,409,000	6,989,834	5,740,000	1,249,834	21.77%	60,580,354	61,024,000	-443,646	-0.73%
教學研究及訓輔成本	85,022,000	6,875,608	5,446,000	1,429,608	26.25%	58,202,708	57,325,000	877,708	1.53%
建教合作成本	7,387,000	114,226	294,000	-179,774	-61.15%	2,377,646	3,699,000	-1,321,354	-35.72%
其他業務成本	4,512,000	0	0	0		2,968,430	2,838,000	130,430	4.60%
學生公費及獎勵金	4,512,000	0	0	0		2,968,430	2,838,000	130,430	4.60%
管理及總務費用	36,800,000	2,509,847	2,546,000	-36,153	-1.42%	26,551,273	26,562,000	-10,727	-0.04%
管理費用及總務費用	36,800,000	2,509,847	2,546,000	-36,153	-1.42%	26,551,273	26,562,000	-10,727	-0.04%
業務賸餘（短絀）	-11,266,000	-2,293,618	-866,000	-1,427,618	164.85%	-6,906,243	-7,397,000	490,757	-6.63%
業務外收入	1,015,000	51,602	125,000	-73,398	-58.72%	1,082,801	675,000	407,801	60.41%
財務收入	753,000	32,586	33,000	-414	-1.25%	508,716	445,000	63,716	14.32%
利息收入	753,000	32,586	33,000	-414	-1.25%	508,716	445,000	63,716	14.32%
其他業務外收入	262,000	19,016	92,000	-72,984	-79.33%	574,085	230,000	344,085	149.60%
資產使用及權利金收入	192,000	0	92,000	-92,000	-100.00%	107,880	188,000	-80,120	-42.62%
受贈收入	40,000	19,016	0	19,016		389,182	18,000	371,182	2062.12%
雜項收入	30,000	0	0	0		77,023	24,000	53,023	220.93%
業務外費用	40,000	4,500	0	4,500		267,420	18,000	249,420	1385.67%
其他業務外費用	40,000	4,500	0	4,500		267,420	18,000	249,420	1385.67%
雜項費用	40,000	4,500	0	4,500		267,420	18,000	249,420	1385.67%

國立屏東特殊教育學校校務基金 收 支 餘 絀 表

中華民國115 年08 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	本 年 度 法 預 算 定 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	%
業務外賸餘（短絀）	975,000	47,102	125,000	-77,898	-62.32%	815,381	657,000	158,381	24.11%
本期賸餘（短絀）	-10,291,000	-2,246,516	-741,000	-1,505,516	203.17%	-6,090,862	-6,740,000	649,138	-9.63%

備註：

壹：115年8月份收支餘絀分析，主要差異原因如下：

一、業務短絀：截至115年8月底止累計實際短絀數690萬6,243元較累計預算短絀數739萬7,000元減少短絀數49萬757元，主要係114年度轉入國教署補助計畫較預算數增加。

二、業務外賸餘：截至115年8月底止累計實際賸餘數81萬5,381元較累計預算賸餘數65萬7,000元增加賸餘數15萬8,381元主要係利息收入及受贈收入較預算數增加所致。

三、本期短絀：截至115年8月底止累計實際短絀數609萬862元較累計預算短絀數674萬元減少短絀數64萬9,138元，主要係轉入114年度續辦國教署年度中補助之計畫較預算數增加所致。

貳：差距超過百分之十者，分別說明差異原因及改進措施：

(一)、收入

1.建教合作收入:主要係將月底尚未執行及辦理核銷部分轉入預收收入所致。

2.其他補助收入: 主要係將月底尚未執行及辦理核銷部分轉入預收收入所致。

3.利息收入: 主要係今年度收取之利息收入較預算為高所致。

4資產使用及權利金收入: 主要係今年度收取之資產使用及權利金收入較預算為低所致。

5..受贈收入：主要係今年度收取之捐贈收入較預算為高所致。

6.雜項收入：主要係今年度收取之實習產品收入較預算數增加所致。

(二)、支出：

1.建教合作成本：主要係115年度國教署年度中委辦之計畫較少所致。

2.雜項費用：主要係因年度中所收捐贈支用較預算數多所致。

國立屏東特殊教育學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	288,431,704	100.00	負債	7,667,763	2.66
流動資產	86,434,856	29.97	流動負債	5,225,118	1.81
現金	63,434,856	21.99	應付款項	1,906,505	0.66
銀行存款	63,354,856	21.97	應付代收款	1,906,505	0.66
零用及週轉金	80,000	0.03	預收款項	3,318,613	1.15
流動金融資產	23,000,000	7.97	預收收入	3,318,613	1.15
其他金融資產－流動	23,000,000	7.97	其他負債	2,442,645	0.85
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	273,877	0.09	遞延負債	339,905	0.12
準備金	273,877	0.09	遞延收入	339,905	0.12
其他準備金	273,877	0.09	什項負債	2,102,740	0.73
不動產、廠房及設備	201,162,256	69.74	存入保證金	2,102,740	0.73
土地改良物	3,699,195	1.28	淨值	280,763,941	97.34
土地改良物	9,118,524	3.16	基金	110,164,375	38.19
累計折舊－土地改良物	-5,419,329	-1.88	基金	110,164,375	38.19
房屋及建築	177,693,508	61.61	基金	110,164,375	38.19
房屋及建築	235,962,334	81.81	公積	179,828,937	62.35
累計折舊－房屋及建築	-58,268,826	-20.20	資本公積	179,828,937	62.35
機械及設備	3,657,564	1.27	受贈公積	179,828,937	62.35
機械及設備	25,902,222	8.98	累積餘絀	-9,229,371	-3.20
累計折舊－機械及設備	-22,244,658	-7.71	累積短絀	-9,229,371	-3.20
交通及運輸設備	6,316,954	2.19	累積短絀	-3,138,509	-1.09
交通及運輸設備	13,126,109	4.55	本期短絀	-6,090,862	-2.11
累計折舊－交通及運輸設備	-6,809,155	-2.36			
什項設備	9,795,035	3.40			
什項設備	47,993,603	16.64			
累計折舊－什項設備	-38,198,568	-13.24			

國立屏東特殊教育學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 08 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	560,715	0.19			
無形資產	560,715	0.19			
電腦軟體	560,715	0.19			
其他資產	0	0.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	19,545,257	6.78			
累計折舊－代管資產	-2,626,572	-0.91			
應付代管資產	-16,918,685	-5.87			
合 計	288,431,704	100.00	合 計	288,431,704	100.00

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$1,010,400元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$1,010,400元

國立屏東特殊教育學校校務基金
產品銷售(營運)量值表

中華民國115 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	149	144	103.47	46,145	37,819	8,326	22.02	6,875,608	5,446,000	1,429,608	26.25
		累計數	149	144	103.47	390,622	398,090	-7,468	-1.88	58,202,708	57,325,000	877,708	1.53
建教合作	元	本月數	0	0						114,226	294,000	-179,774	-61.15
		累計數	0	0						2,377,646	3,699,000	-1,321,354	-35.72

國立屏東特殊教育學校校務基金 固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115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	0	7,180,000	0	0	7,180,000	5,154,000	993,290	0	993,290	19.27	-4,160,710	-80.73		
土地改良物	0	2,418,000	0	0	2,418,000	1,200,000	0	0	0		-1,200,000	-100.00	校園入口意象及 地坪修繕工程刻 正辦理招標事宜。	儘速辦理採購事 宜。
土地改良物	0	2,418,000	0	0	2,418,000	1,200,000	0	0	0		-1,200,000	-100.00	校園入口意象及 地坪修繕工程刻 正辦理招標事宜。	儘速辦理採購事 宜。
機械及設備	0	978,000	0	0	978,000	390,000	178,135	0	178,135	45.68	-211,865	-54.32	全屏面開闢式智 慧白板採購案已 決標，刻正履約 中。	嗣履約完成儘速 辦理驗收結報事 宜。
機械及設備	0	978,000	0	0	978,000	390,000	178,135	0	178,135	45.68	-211,865	-54.32	全屏面開闢式智 慧白板採購案已 決標，刻正履約 中。	嗣履約完成儘速 辦理驗收結報事 宜。
什項設備	0	3,784,000	0	0	3,784,000	3,564,000	815,155	0	815,155	22.87	-2,748,845	-77.13	校園智慧網路環 境及資通安全提 升採購已決 標，刻正履約 中。	嗣履約完成儘速 辦理驗收結報事 宜。
什項設備	0	3,784,000	0	0	3,784,000	3,564,000	815,155	0	815,155	22.87	-2,748,845	-77.13	校園智慧網路環 境及資通安全提 升採購已決 標，刻正履約 中。	嗣履約完成儘速 辦理驗收結報事 宜。
總 計	0	7,180,000	0	0	7,180,000	5,154,000	993,290	0	993,290	19.27	-4,160,710	-80.73		
不動產、廠房及設備	0	7,180,000	0	0	7,180,000	5,154,000	993,290	0	993,290	19.27	-4,160,710	-80.73		
土地改良物	0	2,418,000	0	0	2,418,000	1,200,000	0	0	0		-1,200,000	-100.00		
機械及設備	0	978,000	0	0	978,000	390,000	178,135	0	178,135	45.68	-211,865	-54.32		
什項設備	0	3,784,000	0	0	3,784,000	3,564,000	815,155	0	815,155	22.87	-2,748,845	-77.13		
總 計	0	7,180,000	0	0	7,180,000	5,154,000	993,290	0	993,290	19.27	-4,160,710	-80.73		

國立屏東特殊教育學校校務基金
公益支出、委託調查、會費捐助及睦鄰支出明細表

中華民國115 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	0	24,000	