

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	122,455,000	9,054,616	10,984,000	-1,929,384	-17.57%	92,248,430	94,011,000	-1,762,570	-1.87%
教學收入	7,437,000	381,895	2,515,000	-2,133,105	-84.82%	2,781,875	6,214,000	-3,432,125	-55.23%
建教合作收入	7,437,000	381,895	2,515,000	-2,133,105	-84.82%	2,781,875	6,214,000	-3,432,125	-55.23%
其他業務收入	115,018,000	8,672,721	8,469,000	203,721	2.41%	89,466,555	87,797,000	1,669,555	1.90%
學校教學研究補助收入	95,677,000	7,665,000	7,665,000	0	0.00%	75,363,000	75,363,000	0	0.00%
其他補助收入	19,341,000	1,007,721	804,000	203,721	25.34%	14,103,555	12,434,000	1,669,555	13.43%
業務成本與費用	133,721,000	8,822,987	11,990,000	-3,167,013	-26.41%	98,923,044	102,414,000	-3,490,956	-3.41%
教學成本	92,409,000	6,149,575	8,922,000	-2,772,425	-31.07%	66,729,929	69,946,000	-3,216,071	-4.60%
教學研究及訓輔成本	85,022,000	5,767,680	6,407,000	-639,320	-9.98%	63,970,388	63,732,000	238,388	0.37%
建教合作成本	7,387,000	381,895	2,515,000	-2,133,105	-84.82%	2,759,541	6,214,000	-3,454,459	-55.59%
其他業務成本	4,512,000	0	473,000	-473,000	-100.00%	2,968,430	3,311,000	-342,570	-10.35%
學生公費及獎勵金	4,512,000	0	473,000	-473,000	-100.00%	2,968,430	3,311,000	-342,570	-10.35%
管理及總務費用	36,800,000	2,673,412	2,595,000	78,412	3.02%	29,224,685	29,157,000	67,685	0.23%
管理費用及總務費用	36,800,000	2,673,412	2,595,000	78,412	3.02%	29,224,685	29,157,000	67,685	0.23%
業務賸餘（短絀）	-11,266,000	231,629	-1,006,000	1,237,629	-123.02%	-6,674,614	-8,403,000	1,728,386	-20.57%
業務外收入	1,015,000	154,321	33,000	121,321	367.64%	1,237,122	708,000	529,122	74.73%
財務收入	753,000	32,586	33,000	-414	-1.25%	541,302	478,000	63,302	13.24%
利息收入	753,000	32,586	33,000	-414	-1.25%	541,302	478,000	63,302	13.24%
其他業務外收入	262,000	121,735	0	121,735		695,820	230,000	465,820	202.53%
資產使用及權利金收入	192,000	103,792	0	103,792		211,672	188,000	23,672	12.59%
違規罰款收入	0	2,633	0	2,633		2,633	0	2,633	
受贈收入	40,000	15,310	0	15,310		404,492	18,000	386,492	2147.18%
雜項收入	30,000	0	0	0		77,023	24,000	53,023	220.93%
業務外費用	40,000	0	0	0		267,420	18,000	249,420	1385.67%
其他業務外費用	40,000	0	0	0		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	%
雜項費用	40,000	0	0	0		267,420	18,000	249,420	1385.67%
業務外賸餘（短絀）	975,000	154,321	33,000	121,321	367.64%	969,702	690,000	279,702	40.54%
本期賸餘（短絀）	-10,291,000	385,950	-973,000	1,358,950	-139.67%	-5,704,912	-7,713,000	2,008,088	-26.04%

備註：

壹：115年9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9月底止累計實際短絀數667萬4,614元較累計預算短絀數840萬3,000元減少短絀數172萬8,386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9月底止累計實際賸餘數96萬9,702元較累計預算賸餘數69萬元增加賸餘數27萬9,702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9月底止累計實際短絀數570萬4,912元較累計預算短絀數771萬3,000元減少短絀數200萬8,088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: 主要係年度中補助之計畫較預算數增加所致。

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高所致。

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.學生公費及獎勵金：主要係尚未辦理核銷所致。

3.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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	294,623,657	100.00	負債	12,163,334	4.13
流動資產	92,929,567	31.54	流動負債	9,550,999	3.24
現金	69,903,767	23.73	應付款項	2,152,740	0.73
銀行存款	69,823,767	23.70	應付代收款	2,152,740	0.73
零用及週轉金	80,000	0.03	預收款項	7,398,259	2.51
流動金融資產	23,000,000	7.81	預收收入	7,398,259	2.51
其他金融資產－流動	23,000,000	7.81	其他負債	2,612,335	0.89
預付款項	25,800	0.01	遞延負債	354,595	0.12
預付費用	25,800	0.01	遞延收入	354,595	0.12
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	303,877	0.10	什項負債	2,257,740	0.77
準備金	303,877	0.10	存入保證金	2,257,740	0.77
其他準備金	303,877	0.10	淨值	282,460,323	95.87
不動產、廠房及設備	200,851,656	68.17	基金	111,460,375	37.83
土地改良物	3,605,386	1.22	基金	111,460,375	37.83
土地改良物	9,118,524	3.09	基金	111,460,375	37.83
累計折舊－土地改良物	-5,513,138	-1.87	公積	179,843,369	61.04
房屋及建築	177,334,413	60.19	資本公積	179,843,369	61.04
房屋及建築	235,962,334	80.09	受贈公積	179,843,369	61.04
累計折舊－房屋及建築	-58,627,921	-19.90	累積餘絀	-8,843,421	-3.00
機械及設備	3,462,420	1.18	累積短絀	-8,843,421	-3.00
機械及設備	25,565,686	8.68	累積短絀	-3,138,509	-1.07
累計折舊－機械及設備	-22,103,266	-7.50	本期短絀	-5,704,912	-1.94
交通及運輸設備	6,248,969	2.12			
交通及運輸設備	13,126,109	4.46			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,877,140	-2.33			
什項設備	10,200,468	3.46			

國立屏東特殊教育學校校務基金

平 衡 表

中華民國115 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	48,179,510	16.35			
累計折舊－什項設備	-37,979,042	-12.89			
無形資產	538,557	0.18			
無形資產	538,557	0.18			
電腦軟體	538,557	0.18			
其他資產	0	0.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	19,545,257	6.63			
累計折舊－代管資產	-2,641,004	-0.90			
應付代管資產	-16,904,253	-5.74			
合 計	294,623,657	100.00	合 計	294,623,657	100.00

附 註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$1,062,400元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$1,062,400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 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	155	144	107.64	37,211	44,493	-7,282	-16.37	5,767,680	6,407,000	-639,320	-9.98
		累計數	155	144	107.64	412,712	442,583	-29,871	-6.75	63,970,388	63,732,000	238,388	0.37
建教合作	元	本月數	0	0						381,895	2,515,000	-2,133,105	-84.82
		累計數	0	0						2,759,541	6,214,000	-3,454,459	-55.59

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	0	6,816,000	0	0	6,816,000	6,036,000	1,578,290	0	1,578,290	26.15	-4,457,710	-73.85		
土地改良物	0	2,418,000	0	0	2,418,000	2,418,000	0	0	0		-2,418,000	-100.00	校園入口意象及 地坪修繕工程 於115年9月7日決 標，刻正進行履 約中。	嗣履約完成儘速 辦理驗收結報事 宜。
土地改良物	0	2,418,000	0	0	2,418,000	2,418,000	0	0	0		-2,418,000	-100.00	校園入口意象及 地坪修繕工程 於115年9月7日決 標，刻正進行履 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	418,000	178,135	0	178,135	42.62	-239,865	-57.38	校園智慧網路環 境及資通安全提 升採購案刻正辦 理驗收事宜。	儘速辦理驗收結 報事宜。
機械及設備	0	978,000	0	0	978,000	418,000	178,135	0	178,135	42.62	-239,865	-57.38	校園智慧網路環 境及資通安全提 升採購案刻正辦 理驗收事宜。	儘速辦理驗收結 報事宜。
什項設備	0	3,420,000	0	0	3,420,000	3,200,000	1,400,155	0	1,400,155	43.75	-1,799,845	-56.25	校園智慧網路環 境及資通安全提 升採購案刻正辦 理驗收事宜。	儘速辦理驗收結 報事宜。
什項設備	0	3,420,000	0	0	3,420,000	3,200,000	1,400,155	0	1,400,155	43.75	-1,799,845	-56.25	校園智慧網路環 境及資通安全提 升採購案刻正辦 理驗收事宜。	儘速辦理驗收結 報事宜。
總 計	0	6,816,000	0	0	6,816,000	6,036,000	1,578,290	0	1,578,290	26.15	-4,457,710	-73.85		
不動產、廠房及設備	0	6,816,000	0	0	6,816,000	6,036,000	1,578,290	0	1,578,290	26.15	-4,457,710	-73.85		
土地改良物	0	2,418,000	0	0	2,418,000	2,418,000	0	0	0		-2,418,000	-100.00		
機械及設備	0	978,000	0	0	978,000	418,000	178,135	0	178,135	42.62	-239,865	-57.38		
什項設備	0	3,420,000	0	0	3,420,000	3,200,000	1,400,155	0	1,400,155	43.75	-1,799,845	-56.25		
總 計	0	6,816,000	0	0	6,816,000	6,036,000	1,578,290	0	1,578,290	26.15	-4,457,710	-73.85		

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 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	24,000	