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	122,455,000	13,386,193	13,251,000	135,193	1.02%	105,634,623	107,262,000	-1,627,377	-1.52%
教學收入	7,437,000	907,274	327,000	580,274	177.45%	3,689,149	6,541,000	-2,851,851	-43.60%
建教合作收入	7,437,000	907,274	327,000	580,274	177.45%	3,689,149	6,541,000	-2,851,851	-43.60%
其他業務收入	115,018,000	12,478,919	12,924,000	-445,081	-3.44%	101,945,474	100,721,000	1,224,474	1.22%
學校教學研究補助收入	95,677,000	9,772,000	9,772,000	0	0.00%	85,135,000	85,135,000	0	0.00%
其他補助收入	19,341,000	2,706,919	3,152,000	-445,081	-14.12%	16,810,474	15,586,000	1,224,474	7.86%
業務成本與費用	133,721,000	14,333,947	14,141,000	192,947	1.36%	113,256,991	116,555,000	-3,298,009	-2.83%
教學成本	92,409,000	10,821,151	11,098,000	-276,849	-2.49%	77,551,080	81,044,000	-3,492,920	-4.31%
教學研究及訓輔成本	85,022,000	9,913,877	10,771,000	-857,123	-7.96%	73,884,265	74,503,000	-618,735	-0.83%
建教合作成本	7,387,000	907,274	327,000	580,274	177.45%	3,666,815	6,541,000	-2,874,185	-43.94%
其他業務成本	4,512,000	804,710	473,000	331,710	70.13%	3,773,140	3,784,000	-10,860	-0.29%
學生公費及獎勵金	4,512,000	804,710	473,000	331,710	70.13%	3,773,140	3,784,000	-10,860	-0.29%
管理及總務費用	36,800,000	2,708,086	2,570,000	138,086	5.37%	31,932,771	31,727,000	205,771	0.65%
管理費用及總務費用	36,800,000	2,708,086	2,570,000	138,086	5.37%	31,932,771	31,727,000	205,771	0.65%
業務賸餘（短絀）	-11,266,000	-947,754	-890,000	-57,754	6.49%	-7,622,368	-9,293,000	1,670,632	-17.98%
業務外收入	1,015,000	48,688	33,000	15,688	47.54%	1,285,810	741,000	544,810	73.52%
財務收入	753,000	32,586	33,000	-414	-1.25%	573,888	511,000	62,888	12.31%
利息收入	753,000	32,586	33,000	-414	-1.25%	573,888	511,000	62,888	12.31%
其他業務外收入	262,000	16,102	0	16,102		711,922	230,000	481,922	209.53%
資產使用及權利金收入	192,000	0	0	0		211,672	188,000	23,672	12.59%
違規罰款收入	0	0	0	0		2,633	0	2,633	
受贈收入	40,000	15,622	0	15,622		420,114	18,000	402,114	2233.97%
雜項收入	30,000	480	0	480		77,503	24,000	53,503	222.93%
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	%
雜項費用	40,000	0	0	0		267,420	18,000	249,420	1385.67%
業務外賸餘（短絀）	975,000	48,688	33,000	15,688	47.54%	1,018,390	723,000	295,390	40.86%
本期賸餘（短絀）	-10,291,000	-899,066	-857,000	-42,066	4.91%	-6,603,978	-8,570,000	1,966,022	-22.94%

備註：

壹：115年10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10月底止累計實際短絀數762萬2,368元較累計預算短絀數929萬3,000元減少短絀數167萬632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10月底止累計實際賸餘數101萬8,390元較累計預算賸餘數72萬3,000元增加賸餘數29萬5,390元主要係利息收入、受贈收入及雜項收入較預算數增加所致。

三、本期短絀：截至115年10月底止累計實際短絀數660萬3,978元較累計預算短絀數857萬元減少短絀數196萬6,022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：差距超過百分之二十者，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.受贈收入：主要係今年度收取之捐贈收入較預算為高所致。

3.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 10 月 31 日　　單位:新臺幣元　　第 1 頁

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	293,078,467	100.00	**負債**	10,862,778	3.71
流動資產	89,837,422	30.65	**流動負債**	8,306,565	2.83
現金	66,693,222	22.76	應付款項	2,734,320	0.93
銀行存款	66,613,222	22.73	應付代收款	2,734,320	0.93
零用及週轉金	80,000	0.03	預收款項	5,572,245	1.90
流動金融資產	23,000,000	7.85	預收收入	5,572,245	1.90
其他金融資產－流動	23,000,000	7.85	**其他負債**	2,556,213	0.87
預付款項	144,200	0.05	遞延負債	514,473	0.18
預付費用	144,200	0.05	遞延收入	514,473	0.18
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	303,877	0.10	什項負債	2,041,740	0.70
準備金	303,877	0.10	存入保證金	2,041,740	0.70
其他準備金	303,877	0.10	**淨值**	282,215,689	96.29
不動產、廠房及設備	201,918,769	68.90	**基金**	112,100,375	38.25
土地改良物	3,511,576	1.20	基金	112,100,375	38.25
土地改良物	9,118,524	3.11	基金	112,100,375	38.25
累計折舊－土地改良物	-5,606,948	-1.91	**公積**	179,857,801	61.37
房屋及建築	176,975,316	60.38	資本公積	179,857,801	61.37
房屋及建築	235,962,334	80.51	受贈公積	179,857,801	61.37
累計折舊－房屋及建築	-58,987,018	-20.13	**累積餘絀**	-9,742,487	-3.32
機械及設備	5,213,672	1.78	累積短絀	-9,742,487	-3.32
機械及設備	27,512,086	9.39	累積短絀	-3,138,509	-1.07
累計折舊－機械及設備	-22,298,414	-7.61	本期短絀	-6,603,978	-2.25
交通及運輸設備	6,180,983	2.11			
交通及運輸設備	13,126,109	4.48			
累計折舊－交通及運輸設備	-6,945,126	-2.37			
什項設備	10,037,222	3.42			

國立屏東特殊教育學校校務基金
平　衡　表

中華民國115 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	48,231,457	16.46			
累計折舊－什項設備	-38,194,235	-13.03			
無形資產	1,018,399	0.35			
無形資產	1,018,399	0.35			
電腦軟體	1,018,399	0.35			
其他資產	0	0.00			
什項資產	0	0.00			
代管資產	19,545,257	6.67			
累計折舊－代管資產	-2,655,436	-0.91			
應付代管資產	-16,889,821	-5.76			
合　　計	293,078,467	100.00	**合　　計**	293,078,467	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 10 月份　　貨幣單位:新臺幣元　　

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	63,960	74,799	-10,839	-14.49	9,913,877	10,771,000	-857,123	-7.96
		累計數	155	144	107.64	476,673	517,382	-40,709	-7.87	73,884,265	74,503,000	-618,735	-0.83
建教合作	元	本月數	0	0						907,274	327,000	580,274	177.45
		累計數	0	0						3,666,815	6,541,000	-2,874,185	-43.94

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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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	6,866,000	0	0	6,866,000	6,726,000	3,401,137	0	3,401,137	50.57	-3,324,863	-49.43		
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	1,028,000	0	0	1,028,000	888,000	1,961,035	0	1,961,035	220.84	1,073,035	120.84	由其他計畫調入執行。	由其他計畫調入執行。
機械及設備	0	1,028,000	0	0	1,028,000	888,000	1,961,035	0	1,961,035	220.84	1,073,035	120.84	由其他計畫調入執行。	由其他計畫調入執行。
什項設備	0	3,420,000	0	0	3,420,000	3,420,000	1,440,102	0	1,440,102	42.11	-1,979,898	-57.89	辦理調出至其他計畫執行。	辦理調出至其他計畫執行。
什項設備	0	3,420,000	0	0	3,420,000	3,420,000	1,440,102	0	1,440,102	42.11	-1,979,898	-57.89	辦理調出至其他計畫執行。	辦理調出至其他計畫執行。
總　　計	0	6,866,000	0	0	6,866,000	6,726,000	3,401,137	0	3,401,137	50.57	-3,324,863	-49.43		
不動產、廠房及設備	0	6,866,000	0	0	6,866,000	6,726,000	3,401,137	0	3,401,137	50.57	-3,324,863	-49.43		
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	1,028,000	0	0	1,028,000	888,000	1,961,035	0	1,961,035	220.84	1,073,035	120.84		
什項設備	0	3,420,000	0	0	3,420,000	3,420,000	1,440,102	0	1,440,102	42.11	-1,979,898	-57.89		
總　　計	0	6,866,000	0	0	6,866,000	6,726,000	3,401,137	0	3,401,137	50.57	-3,324,863	-49.43		

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 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	24,000	