

# 國立臺南特殊教育學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國112年11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	%
<b>業務收入</b>	184,749,000	15,695,019	14,505,000	1,190,019	8.20%	185,964,653	174,250,000	11,714,653	6.72%
教學收入	1,435,000	438,665	12,000	426,665	3555.54%	1,318,684	1,039,000	279,684	26.92%
建教合作收入	1,435,000	438,665	12,000	426,665	3555.54%	1,318,684	1,039,000	279,684	26.92%
其他業務收入	183,314,000	15,256,354	14,493,000	763,354	5.27%	184,645,969	173,211,000	11,434,969	6.60%
學校教學研究補助收入	164,021,000	12,397,000	12,397,000	0	0.00%	157,682,000	157,682,000	0	0.00%
其他補助收入	19,289,000	2,859,354	2,096,000	763,354	36.42%	26,952,069	15,525,000	11,427,069	73.60%
雜項業務收入	4,000	0	0	0		11,900	4,000	7,900	197.50%
<b>業務成本與費用</b>	205,859,000	17,254,539	16,223,000	1,031,539	6.36%	203,954,005	193,648,000	10,306,005	5.32%
教學成本	130,639,000	11,516,235	9,235,000	2,281,235	24.70%	138,846,348	123,151,000	15,695,348	12.74%
教學研究及訓輔成本	129,205,000	11,077,570	9,223,000	1,854,570	20.11%	137,527,664	122,112,000	15,415,664	12.62%
建教合作成本	1,434,000	438,665	12,000	426,665	3555.54%	1,318,684	1,039,000	279,684	26.92%
其他業務成本	8,570,000	1,372,536	880,000	492,536	55.97%	7,575,548	6,550,000	1,025,548	15.66%
學生公費及獎勵金	8,570,000	1,372,536	880,000	492,536	55.97%	7,575,548	6,550,000	1,025,548	15.66%
管理及總務費用	66,646,000	4,365,768	6,108,000	-1,742,232	-28.52%	57,530,129	63,943,000	-6,412,871	-10.03%
管理費用及總務費用	66,646,000	4,365,768	6,108,000	-1,742,232	-28.52%	57,530,129	63,943,000	-6,412,871	-10.03%
其他業務費用	4,000	0	0	0		1,980	4,000	-2,020	-50.50%
雜項業務費用	4,000	0	0	0		1,980	4,000	-2,020	-50.50%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-21,110,000	-1,559,520	-1,718,000	158,480	-9.22%	-17,989,352	-19,398,000	1,408,648	-7.26%
<b>業務外收入</b>	1,423,000	282,020	81,000	201,020	248.17%	2,879,951	1,338,000	1,541,951	115.24%
財務收入	662,000	71,458	54,000	17,458	32.33%	888,106	604,000	284,106	47.04%
利息收入	662,000	71,458	54,000	17,458	32.33%	888,106	604,000	284,106	47.04%
其他業務外收入	761,000	210,562	27,000	183,562	679.86%	1,991,845	734,000	1,257,845	171.37%
資產使用及權利金收入	490,000	19,200	2,000	17,200	860.00%	517,450	488,000	29,450	6.03%
違規罰款收入	0	0	0	0		88,068	0	88,068	
受贈收入	170,000	172,090	15,000	157,090	1047.27%	1,227,032	155,000	1,072,032	691.63%
雜項收入	101,000	19,272	10,000	9,272	92.72%	159,295	91,000	68,295	75.05%
<b>業務外費用</b>	90,000	6,874	11,000	-4,126	-37.51%	59,479	80,000	-20,521	-25.65%

# 國立臺南特殊教育學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國112年11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	%
其他業務外費用	90,000	6,874	11,000	-4,126	-37.51%	59,479	80,000	-20,521	-25.65%
雜項費用	90,000	6,874	11,000	-4,126	-37.51%	59,479	80,000	-20,521	-25.65%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>1,333,000</b>	<b>275,146</b>	<b>70,000</b>	<b>205,146</b>	<b>293.07%</b>	<b>2,820,472</b>	<b>1,258,000</b>	<b>1,562,472</b>	<b>124.20%</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-19,777,000</b>	<b>-1,284,374</b>	<b>-1,648,000</b>	<b>363,626</b>	<b>-22.06%</b>	<b>-15,168,880</b>	<b>-18,140,000</b>	<b>2,971,120</b>	<b>-16.38%</b>

備註:

本月份及本年度截至本月份止累計賸餘(短絀)實際數較預算數差異超過百分之十,其增減原因如下:

本月份實際短絀較預算數減少363,626元暨本年度截至本月份累計實際短絀較預算數減少2,971,120元,主因如下:

1. 業務收入較預算數增加11,714,653元,主要係:

- (1) 建教合作收入:係配合計畫實際執行動支經費,致較預算數增加279,684元。
- (2) 其他補助收入:主要係遞延收入攤銷轉列數130,051元、以前年度補助計畫延續至本年度已執行數、計畫結餘轉入校務基金收入數暨本年度補助計畫已執行數轉收入數計26,822,018元,致較預算數增加11,427,069元。
- (3) 雜項業務收入:係代理教師及教師助理員甄選報名人次較預算增加,致報名費收入較預算數增加7,900元。

2. 業務成本與費用較預算數增加10,306,005元,主要係:

- (1) 教學研究及訓輔成本:主要係以前年度補助計畫延續至本年度繼續執行暨本年度補助計畫實際執行數較預算數高,致較預算數增加15,415,664元。
- (2) 建教合作成本:係配合計畫實際執行動支經費,致較預算數增加279,684元。
- (3) 學生公費及獎勵金:主要係因1.年度中補助計畫:111學年度國小部及幼兒部臨增班未納預算之相對應學生公費支出數、學生工讀金計畫實際核定數較預算數高。2.112學年度教育補助費—制服費,書籍費本月已執行,預算分配於12月份等,致較預算數增加1,025,548元。
- (4) 管理費用及總務費用:主要係因1.不休假加班費業於11月分配預算,未於本月動支。2.退休人員2人其中生活輔導員1人1月16日退休,遇缺不補,1人於4月24日報到。3.技工友預算員額15人,1-7月實際支領12人,1人7月16日退休後,實際支領11人。4.契僱教助薪資及保險支出數較預算擲節,故致預算數減少6,412,871元。
- (5) 雜項業務費用:係辦理代理教師及教師助理員甄選作業經費,較預計擲節,致較預算數減少2,020元。

3. 業務外收入較預算數增加1,541,951元,主要係:

- (1) 利息收入:主要係利率調升,致較預算數增加284,106元。
- (2) 違規罰款收入:主要係「圖書室充實學生自主學習空間及設施工程」逾期違約金88,068元。
- (3) 受贈收入:主要係外界捐款收入於本月相對應支出數566,814元及受贈資產提列折舊轉入

# 國立臺南特殊教育學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國112年11月份

單位:新臺幣元

第 3 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	%
<p>數660,218元，致較預算數增加1,072,032元。</p> <p>(4)雜項收入:主要係收回111年5月-12月--111學年度分組及協同教學課程新增鐘點費未獲補助已由校務基金先行代墊,調整由計畫支應,致較預算數增加68,295元。</p> <p>4.業務外費用較預算數減少20,521元,主要係:                      雜項費用:主要係辦理學期實習課程,實習作品使用材料請購中,未及於本月底完成核銷付款,致較預算數減少20,521元。</p>									

# 國立臺南特殊教育學校校務基金

## 平衡表

中華民國112年11月30日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	469,541,964	100.00	<b>負債</b>	376,343,939	80.15
<b>流動資產</b>	77,471,278	16.50	<b>流動負債</b>	16,598,152	3.53
現金	27,695,555	5.90	應付款項	3,740,551	0.80
銀行存款	27,565,555	5.87	應付代收款	3,740,551	0.80
零用及週轉金	130,000	0.03	預收款項	12,857,601	2.74
流動金融資產	49,710,000	10.59	預收收入	12,857,601	2.74
其他金融資產－流動	49,710,000	10.59	<b>其他負債</b>	359,745,787	76.62
預付款項	65,723	0.01	遞延負債	2,162,404	0.46
預付費用	65,723	0.01	遞延收入	2,162,404	0.46
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	1,952,752	0.42	什項負債	357,583,383	76.16
準備金	1,952,752	0.42	存入保證金	2,252,905	0.48
其他準備金	1,952,752	0.42	應付代管資產	355,330,478	75.68
<b>不動產、廠房及設備</b>	23,062,657	4.91	<b>淨值</b>	93,198,025	19.85
土地改良物	169,015	0.04	<b>基金</b>	132,068,886	28.13
土地改良物	1,322,695	0.28	基金	132,068,886	28.13
累計折舊－土地改良物	-1,153,680	-0.25	基金	132,068,886	28.13
房屋及建築	535,535	0.11	<b>公積</b>	16,725,028	3.56
房屋及建築	810,109	0.17	資本公積	16,725,028	3.56
累計折舊－房屋及建築	-274,574	-0.06	受贈公積	16,725,028	3.56
機械及設備	8,690,359	1.85	<b>累積餘絀</b>	-55,595,889	-11.84
機械及設備	54,317,000	11.57	累積短絀	-55,595,889	-11.84
累計折舊－機械及設備	-45,626,641	-9.72	累積短絀	-40,427,009	-8.61
交通及運輸設備	3,919,069	0.83	本期短絀	-15,168,880	-3.23
交通及運輸設備	20,184,231	4.30			
累計折舊－交通及運輸設備	-16,265,162	-3.46			
什項設備	9,748,679	2.08			
什項設備	54,046,714	11.51			
累計折舊－什項設備	-44,298,035	-9.43			
<b>無形資產</b>	884,018	0.19			

# 國立臺南特殊教育學校校務基金

## 平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	884,018	0.19			
電腦軟體	884,018	0.19			
<b>其他資產</b>	<b>366,171,259</b>	<b>77.98</b>			
遞延資產	10,840,781	2.31			
遞延費用	10,840,781	2.31			
什項資產	355,330,478	75.68			
代管資產	458,868,715	97.73			
累計折舊－代管資產	-103,538,237	-22.05			
<b>合 計</b>	<b>469,541,964</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>469,541,964</b>	<b>100.00</b>

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$2,292,060.00元
2. 信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$2,292,060.00元

國立臺南特殊教育學校校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國112年11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	255	245	104.08	43,441	37,645	5,796	15.39	11,077,570	9,223,000	1,854,570	20.11
		累計數	255	245	104.08	539,324	498,416	40,908	8.20	137,527,664	122,112,000	15,415,664	12.62
建教合作	元	本月數	0	0						438,665	12,000	426,665	3,555.54
		累計數	0	0						1,318,684	1,039,000	279,684	26.92

**國立臺南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112年11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	4,319,000	0	0	4,319,000	2,115,000	3,036,690	0	3,036,690	143.58	921,690	43.58		
機械及設備	0	1,369,000	0	0	1,369,000	1,215,000	1,817,528	0	1,817,528	149.59	602,528	49.59	1. 主要係總務處將購置冷氣餘款變更為購置公告宣導用電子看板等設備。 2. 9月辦理預算額度調出425,000元。	年度總額內調整容納。
機械及設備	0	1,369,000	0	0	1,369,000	1,215,000	1,817,528	0	1,817,528	149.59	602,528	49.59		
交通及運輸設備	0	30,000	0	0	30,000	30,000	32,110	0	32,110	107.03	2,110	7.03		
交通及運輸設備	0	30,000	0	0	30,000	30,000	32,110	0	32,110	107.03	2,110	7.03		
什項設備	0	2,920,000	0	0	2,920,000	870,000	1,187,052	0	1,187,052	136.44	317,052	36.44	1. 主要係總務處將購置冷氣餘款變更為購置公告宣導用電子看板等設備。 2. 9月及11月辦理預算額度調出4,400,000元。	年度總額內調整容納。
什項設備	0	2,920,000	0	0	2,920,000	870,000	1,187,052	0	1,187,052	136.44	317,052	36.44		
總 計	0	4,319,000	0	0	4,319,000	2,115,000	3,036,690	0	3,036,690	143.58	921,690	43.58		
不動產、廠房及設備	0	4,319,000	0	0	4,319,000	2,115,000	3,036,690	0	3,036,690	143.58	921,690	43.58		
機械及設備	0	1,369,000	0	0	1,369,000	1,215,000	1,817,528	0	1,817,528	149.59	602,528	49.59		
交通及運輸設備	0	30,000	0	0	30,000	30,000	32,110	0	32,110	107.03	2,110	7.03		
什項設備	0	2,920,000	0	0	2,920,000	870,000	1,187,052	0	1,187,052	136.44	317,052	36.44		
總 計	0	4,319,000	0	0	4,319,000	2,115,000	3,036,690	0	3,036,690	143.58	921,690	43.58		