

## 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 06 月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目        | 本 年 度<br>法 定<br>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       | 184,749,000           | 15,001,830 | 14,255,000 | 746,830   | 5.24%    | 107,101,408 | 101,552,000 | 5,549,408  | 5.46%    |
| 教學收入       | 1,435,000             | 36,426     | 336,000    | -299,574  | -89.16%  | 425,082     | 528,000     | -102,918   | -19.49%  |
| 建教合作收入     | 1,435,000             | 36,426     | 336,000    | -299,574  | -89.16%  | 425,082     | 528,000     | -102,918   | -19.49%  |
| 其他業務收入     | 183,314,000           | 14,965,404 | 13,919,000 | 1,046,404 | 7.52%    | 106,676,326 | 101,024,000 | 5,652,326  | 5.60%    |
| 學校教學研究補助收入 | 164,021,000           | 11,956,000 | 11,956,000 | 0         | 0.00%    | 92,462,000  | 92,462,000  | 0          | 0.00%    |
| 其他補助收入     | 19,289,000            | 3,009,404  | 1,959,000  | 1,050,404 | 53.62%   | 14,211,926  | 8,558,000   | 5,653,926  | 66.07%   |
| 雜項業務收入     | 4,000                 | 0          | 4,000      | -4,000    | -100.00% | 2,400       | 4,000       | -1,600     | -40.00%  |
| 業務成本與費用    | 205,859,000           | 16,733,013 | 15,984,000 | 749,013   | 4.69%    | 115,434,261 | 112,116,000 | 3,318,261  | 2.96%    |
| 教學成本       | 130,639,000           | 11,333,376 | 10,295,000 | 1,038,376 | 10.09%   | 74,969,930  | 69,318,000  | 5,651,930  | 8.15%    |
| 教學研究及訓輔成本  | 129,205,000           | 11,296,950 | 9,959,000  | 1,337,950 | 13.43%   | 74,544,848  | 68,790,000  | 5,754,848  | 8.37%    |
| 建教合作成本     | 1,434,000             | 36,426     | 336,000    | -299,574  | -89.16%  | 425,082     | 528,000     | -102,918   | -19.49%  |
| 其他業務成本     | 8,570,000             | 827,961    | 761,000    | 66,961    | 8.80%    | 4,379,276   | 4,149,000   | 230,276    | 5.55%    |
| 學生公費及獎勵金   | 8,570,000             | 827,961    | 761,000    | 66,961    | 8.80%    | 4,379,276   | 4,149,000   | 230,276    | 5.55%    |
| 管理及總務費用    | 66,646,000            | 4,571,676  | 4,924,000  | -352,324  | -7.16%   | 36,085,055  | 38,645,000  | -2,559,945 | -6.62%   |
| 管理費用及總務費用  | 66,646,000            | 4,571,676  | 4,924,000  | -352,324  | -7.16%   | 36,085,055  | 38,645,000  | -2,559,945 | -6.62%   |
| 其他業務費用     | 4,000                 | 0          | 4,000      | -4,000    | -100.00% | 0           | 4,000       | -4,000     | -100.00% |
| 雜項業務費用     | 4,000                 | 0          | 4,000      | -4,000    | -100.00% | 0           | 4,000       | -4,000     | -100.00% |
| 業務賸餘（短絀）   | -21,110,000           | -1,731,183 | -1,729,000 | -2,183    | 0.13%    | -8,332,853  | -10,564,000 | 2,231,147  | -21.12%  |
| 業務外收入      | 1,423,000             | 289,996    | 90,000     | 199,996   | 222.22%  | 1,546,651   | 709,000     | 837,651    | 118.15%  |
| 財務收入       | 662,000               | 149,614    | 64,000     | 85,614    | 133.77%  | 504,836     | 334,000     | 170,836    | 51.15%   |
| 利息收入       | 662,000               | 149,614    | 64,000     | 85,614    | 133.77%  | 504,836     | 334,000     | 170,836    | 51.15%   |
| 其他業務外收入    | 761,000               | 140,382    | 26,000     | 114,382   | 439.93%  | 1,041,815   | 375,000     | 666,815    | 177.82%  |
| 資產使用及權利金收入 | 490,000               | 0          | 2,000      | -2,000    | -100.00% | 250,297     | 241,000     | 9,297      | 3.86%    |
| 受贈收入       | 170,000               | 127,302    | 14,000     | 113,302   | 809.30%  | 738,860     | 84,000      | 654,860    | 779.60%  |
| 雜項收入       | 101,000               | 13,080     | 10,000     | 3,080     | 30.80%   | 52,658      | 50,000      | 2,658      | 5.32%    |
| 業務外費用      | 90,000                | 7,539      | 7,000      | 539       | 7.70%    | 31,326      | 40,000      | -8,674     | -21.69%  |
| 其他業務外費用    | 90,000                | 7,539      | 7,000      | 539       | 7.70%    | 31,326      | 40,000      | -8,674     | -21.69%  |

## 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 06 月份

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目       | 本 年 度<br>法 定<br>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      | 90,000                | 7,539      | 7,000      | 539     | 7.70%   | 31,326      | 40,000     | -8,674    | -21.69% |
| 業務外賸餘(短絀) | 1,333,000             | 282,457    | 83,000     | 199,457 | 240.31% | 1,515,325   | 669,000    | 846,325   | 126.51% |
| 本期賸餘(短絀)  | -19,777,000           | -1,448,726 | -1,646,000 | 197,274 | -11.99% | -6,817,528  | -9,895,000 | 3,077,472 | -31.10% |

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197,274元暨本年度截至本月份累計實際短絀較預算數減少3,077,472元,主因如下:

1. 業務收入較預算數增加5,549,408元,主要係:

(1) 建教合作收入:係配合計畫實際執行動支經費,致較預算數減少102,918元。

(2) 其他補助收入:主要係遞延收入攤銷轉列數70,938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14,140,988元,致較預算數增加5,653,926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減少,致報名費收入較預算數減少1,600元。

2. 業務成本與費用較預算數增加3,318,261元,主要係:

(1) 建教合作成本:係配合計畫實際執行動支經費,致較預算數減少102,918元。

(2) 雜項業務費用:係辦理代理教師及教師助理員甄選作業,未動支經費。

3. 業務外收入較預算數增加837,651元,主要係:

(1) 利息收入:主要係利率調升,致較預算數增加170,836元。

(2) 受贈收入:主要係外界捐款收入於本月相對應支出數378,741元及受贈資產提列折舊轉入數360,119元,致較預算數增加654,860元。

4. 業務外費用較預算數減少8,674元,主要係:

雜項費用:主要係辦理學期實習課程,實習作品使用材料之請購減少,致較預算數減少8,674元。

## 國立臺南特殊教育學校校務基金

## 平 衡 表

中華民國112 年 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

| 科 目                     | 金 額         | %      | 科 目         | 金 額         | %     |
|-------------------------|-------------|--------|-------------|-------------|-------|
| <b>資產</b>               | 492,896,358 | 100.00 | <b>負債</b>   | 395,866,641 | 80.31 |
| <b>流動資產</b>             | 95,149,235  | 19.30  | <b>流動負債</b> | 33,167,867  | 6.73  |
| 現金                      | 35,423,185  | 7.19   | 應付款項        | 12,425,377  | 2.52  |
| 銀行存款                    | 35,293,185  | 7.16   | 應付代收款       | 12,425,377  | 2.52  |
| 零用及週轉金                  | 130,000     | 0.03   | 預收款項        | 20,742,490  | 4.21  |
| 流動金融資產                  | 59,710,000  | 12.11  | 預收收入        | 20,742,490  | 4.21  |
| 其他金融資產－流動               | 59,710,000  | 12.11  | <b>其他負債</b> | 362,698,774 | 73.59 |
| 預付款項                    | 16,050      | 0.00   | 遞延負債        | 2,521,616   | 0.51  |
| 預付費用                    | 16,050      | 0.00   | 遞延收入        | 2,521,616   | 0.51  |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | 1,940,299   | 0.39   | 什項負債        | 360,177,158 | 73.07 |
| 準備金                     | 1,940,299   | 0.39   | 存入保證金       | 1,849,075   | 0.38  |
| 其他準備金                   | 1,940,299   | 0.39   | 應付代管資產      | 358,328,083 | 72.70 |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | 25,381,781  | 5.15   | <b>淨值</b>   | 97,029,717  | 19.69 |
| 土地改良物                   | 205,758     | 0.04   | <b>基金</b>   | 130,606,950 | 26.50 |
| 土地改良物                   | 1,322,695   | 0.27   | 基金          | 130,606,950 | 26.50 |
| 累計折舊－土地改良物              | -1,116,937  | -0.23  | 基金          | 130,606,950 | 26.50 |
| 房屋及建築                   | 547,028     | 0.11   | <b>公積</b>   | 13,667,304  | 2.77  |
| 房屋及建築                   | 810,109     | 0.16   | 資本公積        | 13,667,304  | 2.77  |
| 累計折舊－房屋及建築              | -263,081    | -0.05  | 受贈公積        | 13,667,304  | 2.77  |
| 機械及設備                   | 9,861,225   | 2.00   | <b>累積餘絀</b> | -47,244,537 | -9.59 |
| 機械及設備                   | 53,773,878  | 10.91  | 累積短絀        | -47,244,537 | -9.59 |
| 累計折舊－機械及設備              | -43,912,653 | -8.91  | 累積短絀        | -40,427,009 | -8.20 |
| 交通及運輸設備                 | 4,429,191   | 0.90   | 本期短絀        | -6,817,528  | -1.38 |
| 交通及運輸設備                 | 20,184,231  | 4.10   |             |             |       |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -15,755,040 | -3.20  |             |             |       |
| 什項設備                    | 10,338,579  | 2.10   |             |             |       |
| 什項設備                    | 53,571,443  | 10.87  |             |             |       |
| 累計折舊－什項設備               | -43,232,864 | -8.77  |             |             |       |
| <b>無形資產</b>             | 869,363     | 0.18   |             |             |       |

## 國立臺南特殊教育學校校務基金

## 平 衡 表

中華民國112 年 06 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

| 科 目       | 金 額          | %      | 科 目 | 金 額         | %      |
|-----------|--------------|--------|-----|-------------|--------|
| 無形資產      | 869,363      | 0.18   |     |             |        |
| 電腦軟體      | 869,363      | 0.18   |     |             |        |
| 其他資產      | 369,555,680  | 74.98  |     |             |        |
| 遞延資產      | 11,227,597   | 2.28   |     |             |        |
| 遞延費用      | 11,227,597   | 2.28   |     |             |        |
| 什項資產      | 358,328,083  | 72.70  |     |             |        |
| 代管資產      | 458,808,596  | 93.08  |     |             |        |
| 累計折舊－代管資產 | -100,480,513 | -20.39 |     |             |        |
| 合 計       | 492,896,358  | 100.00 | 合 計 | 492,896,358 | 100.00 |

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 06 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

| 產 品(營 運 項 目) |    | 本月數<br>及<br>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<br>數% | 實 際 數         | 預 算 數   | 比較增減         |      | 實 際 數           | 預 算 數      | 比較增減      |        |
|              |    |                 |             |     |           |               |         | 金額<br>(利、費率) | %    |                 |            | 金額        | %      |
| 教學訓輔         | 人  | 本月數             | 256         | 245 | 104.49    | 44,129        | 40,649  | 3,480        | 8.56 | 11,296,950      | 9,959,000  | 1,337,950 | 13.43  |
|              |    | 累計數             | 256         | 245 | 104.49    | 291,191       | 280,776 | 10,415       | 3.70 | 74,544,848      | 68,790,000 | 5,754,848 | 8.37   |
| 建教合作         | 元  | 本月數             | 0           | 0   |           |               |         |              |      | 36,426          | 336,000    | -299,574  | -89.16 |
|              |    | 累計數             | 0           | 0   |           |               |         |              |      | 425,082         | 528,000    | -102,918  | -19.49 |

# 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 06 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<br>分配數<br>(2) | 執 行 情 形   |            |           |              |                   |              | 差異或落後<br><br>原 因         | 改進措施       |
|-----------|---------------|-----------------------|---------------------------|-------|------------|--------------------|-----------|------------|-----------|--------------|-------------------|--------------|--------------------------|------------|
|           | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>法 定<br>預 算 數 | 本 年 度<br>奉 准 先 行<br>辦 理 數 | 調 整 數 | 合 計<br>(1) |                    | 累 計 執 行 數 |            |           |              | 比較增減              |              |                          |            |
|           |               |                       |                           |       |            |                    | 實支數       | 應付未<br>付 數 | 合計<br>(3) | %<br>(3)/(2) | 金額(4)=<br>(3)-(2) | %<br>(4)/(2) |                          |            |
| 一般建築及設備計畫 | 0             | 9,144,000             | 0                         | 0     | 9,144,000  | 1,542,000          | 1,883,681 | 0          | 1,883,681 | 122.16       | 341,681           | 22.16        |                          |            |
| 機械及設備     | 0             | 1,794,000             | 0                         | 0     | 1,794,000  | 776,000            | 1,139,790 | 0          | 1,139,790 | 146.88       | 363,790           | 46.88        | 主要係上年度年度中補助計畫於本年度繼續執行所致。 | 年度總額內調整容納。 |
| 機械及設備     | 0             | 1,794,000             | 0                         | 0     | 1,794,000  | 776,000            | 1,139,790 | 0          | 1,139,790 | 146.88       | 363,790           | 46.88        |                          |            |
| 交通及運輸設備   | 0             | 30,000                | 0                         | 0     | 30,000     | 0                  | 32,110    | 0          | 32,110    |              | 32,110            |              | 提前辦理採購。                  | 年度總額內調整容納。 |
| 交通及運輸設備   | 0             | 30,000                | 0                         | 0     | 30,000     | 0                  | 32,110    | 0          | 32,110    |              | 32,110            |              |                          |            |
| 什項設備      | 0             | 7,320,000             | 0                         | 0     | 7,320,000  | 766,000            | 711,781   | 0          | 711,781   | 92.92        | -54,219           | -7.08        |                          |            |
| 什項設備      | 0             | 7,320,000             | 0                         | 0     | 7,320,000  | 766,000            | 711,781   | 0          | 711,781   | 92.92        | -54,219           | -7.08        |                          |            |
| 總 計       | 0             | 9,144,000             | 0                         | 0     | 9,144,000  | 1,542,000          | 1,883,681 | 0          | 1,883,681 | 122.16       | 341,681           | 22.16        |                          |            |
| 不動產、廠房及設備 | 0             | 9,144,000             | 0                         | 0     | 9,144,000  | 1,542,000          | 1,883,681 | 0          | 1,883,681 | 122.16       | 341,681           | 22.16        |                          |            |
| 機械及設備     | 0             | 1,794,000             | 0                         | 0     | 1,794,000  | 776,000            | 1,139,790 | 0          | 1,139,790 | 146.88       | 363,790           | 46.88        |                          |            |
| 交通及運輸設備   | 0             | 30,000                | 0                         | 0     | 30,000     | 0                  | 32,110    | 0          | 32,110    |              | 32,110            |              |                          |            |
| 什項設備      | 0             | 7,320,000             | 0                         | 0     | 7,320,000  | 766,000            | 711,781   | 0          | 711,781   | 92.92        | -54,219           | -7.08        |                          |            |
| 總 計       | 0             | 9,144,000             | 0                         | 0     | 9,144,000  | 1,542,000          | 1,883,681 | 0          | 1,883,681 | 122.16       | 341,681           | 22.16        |                          |            |