

國立臺南特殊教育學校校務基金

收支餘絀表

中華民國114 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	214,751,000	16,040,641	15,889,000	151,641	0.95%	187,513,796	186,210,000	1,303,796	0.70%
教學收入	2,781,000	213,947	194,000	19,947	10.28%	2,514,368	2,293,000	221,368	9.65%
建教合作收入	2,781,000	213,947	194,000	19,947	10.28%	2,514,368	2,293,000	221,368	9.65%
其他業務收入	211,970,000	15,826,694	15,695,000	131,694	0.84%	184,999,428	183,917,000	1,082,428	0.59%
學校教學研究補助收入	176,779,000	12,283,000	12,283,000	0	0.00%	158,649,000	158,649,000	0	0.00%
其他補助收入	35,183,000	3,543,694	3,412,000	131,694	3.86%	26,339,428	25,260,000	1,079,428	4.27%
雜項業務收入	8,000	0	0	0		11,000	8,000	3,000	37.50%
業務成本與費用	234,921,000	25,095,335	17,431,000	7,664,335	43.97%	192,912,109	201,602,000	-8,689,891	-4.31%
教學成本	156,687,000	18,897,528	11,794,000	7,103,528	60.23%	130,595,635	135,708,000	-5,112,365	-3.77%
教學研究及訓輔成本	153,907,000	18,683,581	11,600,000	7,083,581	61.07%	128,081,267	133,415,000	-5,333,733	-4.00%
建教合作成本	2,780,000	213,947	194,000	19,947	10.28%	2,514,368	2,293,000	221,368	9.65%
其他業務成本	9,330,000	1,271,779	824,000	447,779	54.34%	6,353,187	6,331,000	22,187	0.35%
學生公費及獎勵金	9,330,000	1,271,779	824,000	447,779	54.34%	6,353,187	6,331,000	22,187	0.35%
管理及總務費用	68,896,000	4,926,028	4,813,000	113,028	2.35%	55,959,787	59,557,000	-3,597,213	-6.04%
管理費用及總務費用	68,896,000	4,926,028	4,813,000	113,028	2.35%	55,959,787	59,557,000	-3,597,213	-6.04%
其他業務費用	8,000	0	0	0		3,500	6,000	-2,500	-41.67%
雜項業務費用	8,000	0	0	0		3,500	6,000	-2,500	-41.67%
業務賸餘（短絀）	-20,170,000	-9,054,694	-1,542,000	-7,512,694	487.20%	-5,398,313	-15,392,000	9,993,687	-64.93%
業務外收入	2,379,000	160,088	148,000	12,088	8.17%	2,485,244	2,005,000	480,244	23.95%
財務收入	1,186,000	77,248	85,000	-7,752	-9.12%	950,611	928,000	22,611	2.44%
利息收入	1,186,000	77,248	85,000	-7,752	-9.12%	950,611	928,000	22,611	2.44%
其他業務外收入	1,193,000	82,840	63,000	19,840	31.49%	1,534,633	1,077,000	457,633	42.49%
資產使用及權利金收入	490,000	0	2,000	-2,000	-100.00%	485,070	486,000	-930	-0.19%
違規罰款收入	0	4,800	0	4,800		6,315	0	6,315	
受贈收入	602,000	67,884	51,000	16,884	33.11%	822,119	510,000	312,119	61.20%
雜項收入	101,000	10,156	10,000	156	1.56%	221,129	81,000	140,129	173.00%
業務外費用	90,000	25,387	12,000	13,387	111.56%	370,743	70,000	300,743	429.63%

國立臺南特殊教育學校校務基金

收支餘絀表

中華民國114 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	%
其他業務外費用	90,000	25,387	12,000	13,387	111.56%	370,743	70,000	300,743	429.63%
雜項費用	90,000	25,387	12,000	13,387	111.56%	370,743	70,000	300,743	429.63%
業務外賸餘(短絀)	2,289,000	134,701	136,000	-1,299	-0.96%	2,114,501	1,935,000	179,501	9.28%
本期賸餘(短絀)	-17,881,000	-8,919,993	-1,406,000	-7,513,993	534.42%	-3,283,812	-13,457,000	10,173,188	-75.60%

備註:

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：

1. 業務收入較預算數增加,主要係:

雜項業務收入:係辦理代理教師甄選作業,報名人數較預計多,致較預算數增加。

2. 業務成本與費用較預算數減少,主要係:

雜項業務費用:係依業務實際需求撙節支出所致。

3. 業務外收入較預算數增加，主要係：

(1)違規罰款收入：主要係113學年度租用中型巴士交通車-2月誤點罰款480元及6月誤點罰款735元、114年4月校園清潔人力案-遲到罰款300元、114年7月份校園清潔人力案-懲罰性罰約金4,800元。

(2)受贈收入：主要係外界捐款收入較預算數增加。

(3)雜項收入：主要係114年報廢身心障礙交通車標售案款項致較預算數增加。

4. 業務外費用較預算數增加,主要係:

雜項費用：主要係因捐款收入增加,相對支出增加所致。

國立臺南特殊教育學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	145,140,818	100.00	負債	32,445,452	22.35
流動資產	112,949,973	77.82	流動負債	27,105,048	18.68
現金	48,235,556	33.23	應付款項	3,762,830	2.59
銀行存款	48,135,556	33.16	應付代收款	3,762,830	2.59
零用及週轉金	100,000	0.07	預收款項	23,342,218	16.08
流動金融資產	64,670,000	44.56	預收收入	23,342,218	16.08
其他金融資產－流動	64,670,000	44.56	其他負債	5,340,404	3.68
預付款項	44,417	0.03	遞延負債	1,778,319	1.23
預付費用	44,417	0.03	遞延收入	1,778,319	1.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,906,975	1.31	什項負債	3,562,085	2.45
準備金	1,906,975	1.31	存入保證金	3,547,385	2.44
其他準備金	1,906,975	1.31	應付保管款	14,700	0.01
不動產、廠房及設備	23,271,991	16.03	淨值	112,695,366	77.65
土地改良物	0	0.00	基金	133,809,496	92.19
土地改良物	1,322,695	0.91	基金	133,809,496	92.19
累計折舊－土地改良物	-1,322,695	-0.91	基金	133,809,496	92.19
房屋及建築	482,670	0.33	公積	14,763,172	10.17
房屋及建築	810,109	0.56	資本公積	14,763,172	10.17
累計折舊－房屋及建築	-327,439	-0.23	受贈公積	14,763,172	10.17
機械及設備	7,805,594	5.38	累積餘絀	-35,877,302	-24.72
機械及設備	58,534,400	40.33	累積短絀	-35,877,302	-24.72
累計折舊－機械及設備	-50,728,806	-34.95	累積短絀	-32,593,490	-22.46
交通及運輸設備	5,729,765	3.95	本期短絀	-3,283,812	-2.26
交通及運輸設備	20,145,153	13.88			
累計折舊－交通及運輸設備	-14,415,388	-9.93			
什項設備	9,253,962	6.38			
什項設備	54,724,497	37.70			
累計折舊－什項設備	-45,470,535	-31.33			
無形資產	174,381	0.12			

國立臺南特殊教育學校校務基金

平 衡 表

中華民國114 年 10 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
無形資產	174,381	0.12			
電腦軟體	174,381	0.12			
其他資產	6,837,498	4.71			
遞延資產	6,837,498	4.71			
遞延費用	6,837,498	4.71			
什項資產	0	0.00			
代管資產	463,709,639	319.49			
累計折舊－代管資產	-117,576,381	-81.01			
應付代管資產	-346,133,258	-238.48			
合 計	145,140,818	100.00	合 計	145,140,818	100.00

附 註：

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 1,996,800元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 1,996,800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114 年 10 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	256	258	99.22	72,983	44,961	28,022	62.32	18,683,581	11,600,000	7,083,581	61.07
		累計數	256	258	99.22	500,317	517,112	-16,795	-3.24	128,081,267	133,415,000	-5,333,733	-4.00
建教合作	元	本月數	0	0						213,947	194,000	19,947	10.28
		累計數	0	0						2,514,368	2,293,000	221,368	9.65

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114 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
	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	7,012,000	0	0	7,012,000	7,012,000	4,719,591	0	4,719,591	67.31	-2,292,409	-32.69		
機械及設備	0	968,000	0	0	968,000	968,000	2,083,371	0	2,083,371	215.22	1,115,371	115.22	係年度中補助計畫實際執行金額較預計增加及與預編計畫名稱科目分配數之差異。	年度總額內調整容納。
機械及設備	0	968,000	0	0	968,000	968,000	2,083,371	0	2,083,371	215.22	1,115,371	115.22		
交通及運輸設備	0	3,800,000	0	0	3,800,000	3,800,000	0	0	0	0.00	-3,800,000	-100.00	本年度購置17-23人座大客車(含升降設備)已決標,因需進口,預計11月完成交貨驗收付款事宜。	促請廠商及早交貨俾辦理後續驗收付款事宜。
交通及運輸設備	0	3,800,000	0	0	3,800,000	3,800,000	0	0	0	0.00	-3,800,000	-100.00		
什項設備	0	2,244,000	0	0	2,244,000	2,244,000	2,636,220	0	2,636,220	117.48	392,220	17.48	係年度中補助計畫實際執行金額較預計增加及與預編計畫名稱科目分配數之差異。	年度總額內調整容納。
什項設備	0	2,244,000	0	0	2,244,000	2,244,000	2,636,220	0	2,636,220	117.48	392,220	17.48		
總 計	0	7,012,000	0	0	7,012,000	7,012,000	4,719,591	0	4,719,591	67.31	-2,292,409	-32.69		
不動產、廠房及設備	0	7,012,000	0	0	7,012,000	7,012,000	4,719,591	0	4,719,591	67.31	-2,292,409	-32.69		
機械及設備	0	968,000	0	0	968,000	968,000	2,083,371	0	2,083,371	215.22	1,115,371	115.22		
交通及運輸設備	0	3,800,000	0	0	3,800,000	3,800,000	0	0	0	0.00	-3,800,000	-100.00		
什項設備	0	2,244,000	0	0	2,244,000	2,244,000	2,636,220	0	2,636,220	117.48	392,220	17.48		
總 計	0	7,012,000	0	0	7,012,000	7,012,000	4,719,591	0	4,719,591	67.31	-2,292,409	-32.69		