

**國立花蓮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 114 年 12 月份  
單位:新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 本月實際數 | 累計實際數     | 備 註 |
|---------|-------|-----------|-----|
| 會費      | 0.00  | 22,400.00 |     |

**國立花蓮特殊教育學校校務基金**  
**收支餘絀表**

中華民國 114 年 12 月份

單位:新臺幣元

| 科目名稱       | 本年度<br>法定預算數   | 本 月 份         |              |               |        | 本年度截止本月份累計數    |                |              |        |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------|----------------|----------------|--------------|--------|
|            |                | 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       | 123,633,000.00 | 10,111,503.00 | 7,673,000.00 | 2,438,503.00  | 31.78  | 129,587,024.00 | 123,633,000.00 | 5,954,024.00 | 4.82   |
| 教學收入       | 1,750,000.00   | 539,411.00    | 0.00         | 539,411.00    |        | 2,012,781.00   | 1,750,000.00   | 262,781.00   | 15.02  |
| 建教合作收入     | 1,750,000.00   | 539,411.00    | 0.00         | 539,411.00    |        | 2,012,781.00   | 1,750,000.00   | 262,781.00   | 15.02  |
| 其他業務收入     | 121,883,000.00 | 9,572,092.00  | 7,673,000.00 | 1,899,092.00  | 24.75  | 127,574,243.00 | 121,883,000.00 | 5,691,243.00 | 4.67   |
| 學校教學研究補助收入 | 112,348,000.00 | 7,473,000.00  | 7,473,000.00 | 0.00          | 0.00   | 112,348,000.00 | 112,348,000.00 | 0.00         | 0.00   |
| 其他補助收入     | 9,525,000.00   | 2,099,092.00  | 200,000.00   | 1,899,092.00  | 949.55 | 15,221,743.00  | 9,525,000.00   | 5,696,743.00 | 59.81  |
| 雜項業務收入     | 10,000.00      | 0.00          | 0.00         | 0.00          |        | 4,500.00       | 10,000.00      | -5,500.00    | -55.00 |
| 業務成本與費用    | 138,552,000.00 | 8,323,594.00  | 8,651,000.00 | -327,406.00   | -3.78  | 138,618,797.00 | 138,552,000.00 | 66,797.00    | 0.05   |
| 教學成本       | 85,332,000.00  | 3,703,341.00  | 4,544,000.00 | -840,659.00   | -18.50 | 85,600,289.00  | 85,332,000.00  | 268,289.00   | 0.31   |
| 教學研究及訓輔成本  | 83,583,000.00  | 3,163,930.00  | 4,412,000.00 | -1,248,070.00 | -28.29 | 83,587,508.00  | 83,583,000.00  | 4,508.00     | 0.01   |
| 建教合作成本     | 1,749,000.00   | 539,411.00    | 132,000.00   | 407,411.00    | 308.64 | 2,012,781.00   | 1,749,000.00   | 263,781.00   | 15.08  |
| 其他業        | 3,597,000.00   | 528,070.00    | 300,000.00   | 228,070.00    | 76.02  | 3,878,000.00   | 3,597,000.00   | 281,000.00   | 7.81   |

|            |                |              |              |              |         |               |                |              |        |
|------------|----------------|--------------|--------------|--------------|---------|---------------|----------------|--------------|--------|
| 務成本        |                |              |              |              |         |               |                |              |        |
| 學生公費及獎勵金   | 3,597,000.00   | 528,070.00   | 300,000.00   | 228,070.00   | 76.02   | 3,878,000.00  | 3,597,000.00   | 281,000.00   | 7.81   |
| 管理及總務費用    | 49,613,000.00  | 4,092,183.00 | 3,807,000.00 | 285,183.00   | 7.49    | 49,138,373.00 | 49,613,000.00  | -474,627.00  | -0.96  |
| 管理費用及總務費用  | 49,613,000.00  | 4,092,183.00 | 3,807,000.00 | 285,183.00   | 7.49    | 49,138,373.00 | 49,613,000.00  | -474,627.00  | -0.96  |
| 其他業務費用     | 10,000.00      | 0.00         | 0.00         | 0.00         |         | 2,135.00      | 10,000.00      | -7,865.00    | -78.65 |
| 雜項業務費用     | 10,000.00      | 0.00         | 0.00         | 0.00         |         | 2,135.00      | 10,000.00      | -7,865.00    | -78.65 |
| 業務賸餘(短絀)   | -14,919,000.00 | 1,787,909.00 | -978,000.00  | 2,765,909.00 | -282.81 | -9,031,773.00 | -14,919,000.00 | 5,887,227.00 | -39.46 |
| 業務外收入      | 1,855,000.00   | 570,318.00   | 230,000.00   | 340,318.00   | 147.96  | 2,200,805.00  | 1,855,000.00   | 345,805.00   | 18.64  |
| 財務收入       | 756,000.00     | 479,252.00   | 171,000.00   | 308,252.00   | 180.26  | 1,242,317.00  | 756,000.00     | 486,317.00   | 64.33  |
| 利息收入       | 756,000.00     | 479,252.00   | 171,000.00   | 308,252.00   | 180.26  | 1,242,317.00  | 756,000.00     | 486,317.00   | 64.33  |
| 其他業務外收入    | 1,099,000.00   | 91,066.00    | 59,000.00    | 32,066.00    | 54.35   | 958,488.00    | 1,099,000.00   | -140,512.00  | -12.79 |
| 資產使用及權利金收入 | 600,000.00     | 3,975.00     | 10,000.00    | -6,025.00    | -60.25  | 612,989.00    | 600,000.00     | 12,989.00    | 2.16   |
| 違規罰款收入     | 0.00           | 238.00       | 0.00         | 238.00       |         | 16,296.00     | 0.00           | 16,296.00    |        |

|           |                |              |               |              |         |               |                |               |         |
|-----------|----------------|--------------|---------------|--------------|---------|---------------|----------------|---------------|---------|
| 受贈收入      | 399,000.00     | 82,793.00    | 49,000.00     | 33,793.00    | 68.97   | 257,393.00    | 399,000.00     | -141,607.00   | -35.49  |
| 雜項收入      | 100,000.00     | 4,060.00     | 0.00          | 4,060.00     |         | 71,810.00     | 100,000.00     | -28,190.00    | -28.19  |
| 業務外費用     | 4,001,000.00   | 306,350.00   | 319,000.00    | -12,650.00   | -3.97   | 1,482,526.00  | 4,001,000.00   | -2,518,474.00 | -62.95  |
| 其他業務外費用   | 4,001,000.00   | 306,350.00   | 319,000.00    | -12,650.00   | -3.97   | 1,482,526.00  | 4,001,000.00   | -2,518,474.00 | -62.95  |
| 雜項費用      | 4,001,000.00   | 306,350.00   | 319,000.00    | -12,650.00   | -3.97   | 1,482,526.00  | 4,001,000.00   | -2,518,474.00 | -62.95  |
| 業務外賸餘（短絀） | -2,146,000.00  | 263,968.00   | -89,000.00    | 352,968.00   | -396.59 | 718,279.00    | -2,146,000.00  | 2,864,279.00  | -133.47 |
| 本期賸餘（短絀）  | -17,065,000.00 | 2,051,877.00 | -1,067,000.00 | 3,118,877.00 | -292.30 | -8,313,494.00 | -17,065,000.00 | 8,751,506.00  | -51.28  |

# 國立花蓮特殊教育學校校務基金 平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位:新臺幣元

| 科 目 名 稱                 | 金 額            | %      | 科 目 名 稱     | 金 額            | %      |
|-------------------------|----------------|--------|-------------|----------------|--------|
| <b>資產</b>               | 178,340,441.00 | 100.00 | <b>負債</b>   | 13,222,277.00  | 7.41   |
| <b>流動資產</b>             | 130,587,292.00 | 73.22  | <b>流動負債</b> | 10,480,403.00  | 5.88   |
| 現金                      | 123,909,625.00 | 69.48  | 應付款項        | 1,051,533.00   | 0.59   |
| 銀行存款                    | 123,909,625.00 | 69.48  | 應付代收款       | 1,051,533.00   | 0.59   |
| 應收款項                    | 23,140.00      | 0.01   | 預收款項        | 9,428,870.00   | 5.29   |
| 應收利息                    | 23,140.00      | 0.01   | 預收收入        | 9,428,870.00   | 5.29   |
| 預付款項                    | 5,273,017.00   | 2.96   | <b>其他負債</b> | 2,741,874.00   | 1.54   |
| 預付費用                    | 5,273,017.00   | 2.96   | 遞延負債        | 394,502.00     | 0.22   |
| 短期貸墊款                   | 1,381,510.00   | 0.77   | 遞延收入        | 394,502.00     | 0.22   |
| 短期墊款                    | 1,381,510.00   | 0.77   | 什項負債        | 2,347,372.00   | 1.32   |
| <b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b> | 4,877,636.00   | 2.74   | 存入保證金       | 1,287,172.00   | 0.72   |
| 準備金                     | 4,877,636.00   | 2.74   | 應付退休及離職金    | 1,060,200.00   | 0.59   |
| 退休及離職準備金                | 1,060,200.00   | 0.59   | <b>淨值</b>   | 165,118,164.00 | 92.59  |
| 其他準備金                   | 3,817,436.00   | 2.14   | <b>基金</b>   | 163,333,659.00 | 91.59  |
| <b>不動產、廠房及設備</b>        | 21,954,797.00  | 12.31  | 基金          | 163,333,659.00 | 91.59  |
| 機械及設備                   | 7,266,285.00   | 4.07   | 基金          | 163,333,659.00 | 91.59  |
| 機械及設備                   | 26,082,832.00  | 14.63  | <b>公積</b>   | 6,990,690.00   | 3.92   |
| 累計折舊－機械及設備              | -18,816,547.00 | -10.55 | 資本公積        | 6,990,690.00   | 3.92   |
| 交通及運輸設備                 | 6,055,628.00   | 3.40   | 受贈公積        | 6,990,690.00   | 3.92   |
| 交通及運輸設備                 | 13,772,181.00  | 7.72   | <b>累積餘絀</b> | -5,206,185.00  | -2.92  |
| 累計折舊－交通及運輸設備            | -7,716,553.00  | -4.33  | 累積短絀        | -5,206,185.00  | -2.92  |
| 什項設備                    | 8,632,884.00   | 4.84   | 累積短絀        | -5,206,185.00  | -2.92  |
| 什項設備                    | 38,377,749.00  | 21.52  |             |                |        |
| 累計折舊－什項設備               | -29,744,865.00 | -16.68 |             |                |        |
| <b>無形資產</b>             | 482,315.00     | 0.27   |             |                |        |
| 無形資產                    | 482,315.00     | 0.27   |             |                |        |
| 電腦軟體                    | 482,315.00     | 0.27   |             |                |        |
| <b>其他資產</b>             | 20,438,401.00  | 11.46  |             |                |        |
| 遞延資產                    | 20,438,401.00  | 11.46  |             |                |        |
| 遞延費用                    | 20,438,401.00  | 11.46  |             |                |        |
| 代管資產                    | 316,388,175.00 | 177.41 |             |                |        |
| 累計折舊－代管資產               | -51,652,733.00 | -28.96 |             |                |        |
| 應付代管資產                  | -              | -      |             |                |        |
|                         | 264,735,442.00 | 148.44 |             |                |        |
| <b>合 計</b>              | 178,340,441.00 | 100.00 | <b>合 計</b>  | 178,340,441.00 | 100.00 |

附 註:

- 1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$3.00 元
- 2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$3.00 元

## 國立花蓮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 12 月份

單位:新臺幣元

| 產 品(營運項目)     |     | 本月<br>數<br>及<br>累計<br>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<br>數  | 預算<br>數 | 占預算<br>% | 實際數           | 預算數     | 增減<br>%    | 實際數        | 預算數        | 增減%    |
| 教學研究及訓<br>輔成本 | 人   | 本月<br>數                 | 115      | 95      | 121.05   | 27,512        | 46,442  | -<br>40.76 | 3,163,930  | 4,412,000  | -28.29 |
|               |     | 累計<br>數                 | 115      | 95      | 121.05   | 726,848       | 879,821 | -<br>17.39 | 83,587,508 | 83,583,000 | 0.01   |
| 建教合作成本        | 元   | 本月<br>數                 | 0        | 0       | 0.00     | 0             | 0       | 0.00       | 539,411    | 132,000    | 308.64 |
|               |     | 累計<br>數                 | 0        | 0       | 0.00     | 0             | 0       | 0.00       | 2,012,781  | 1,749,000  | 15.08  |
| 合 計           |     | 本月<br>數                 | 115      | 95      | 121.05   | 32,203        | 47,832  | -<br>32.67 | 3,703,341  | 4,544,000  | -18.50 |
|               |     | 累計<br>數                 | 115      | 95      | 121.05   | 744,350       | 898,232 | -<br>17.13 | 85,600,289 | 85,332,000 | 0.31   |

國立花蓮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 12 月份 單位:新臺幣元

| 本年度可用預算數     |                            |      |            |              | 累計預算分配<br>數(2) | 執行情形                 |                   |              |                       |                 |        |      | 結餘款        | 累計二<br>進度    |      |
|--------------|----------------------------|------|------------|--------------|----------------|----------------------|-------------------|--------------|-----------------------|-----------------|--------|------|------------|--------------|------|
| 本年度法定預<br>算數 | 本年<br>度奉<br>准先<br>行辦<br>理數 | 調整數  | 合計(1)      | 實際執行數        |                |                      |                   | 比較增減 (-)     |                       | 契約<br>責任<br>數   | 預估     | 實    |            |              |      |
|              |                            |      |            | 實支數(3)       |                | 應付<br>未付<br>數<br>(4) | 合計<br>(5)=(3)+(4) | %<br>(5)/(2) | 金額<br>(6)=(5)-<br>(2) |                 |        |      |            | %<br>(6)/(2) |      |
| 0            | 5,824,000.00               | 0.00 | 0.00       | 7,392,826.00 | 7,392,826.00   | 7,155,836.00         | 0.00              | 7,155,836.00 | 96.79                 | -<br>236,990.00 | -3.21  | 0.00 | 236,990.00 | 0.00         | 0.00 |
| 0            | 2,119,000.00               | 0.00 | 481,149.00 | 2,600,149.00 | 2,600,149.00   | 2,550,834.00         | 0.00              | 2,550,834.00 | 98.10                 | -49,315.00      | -1.90  | 0.00 | 49,315.00  | 0.00         | 0.00 |
| 0            | 2,119,000.00               | 0.00 | 481,149.00 | 2,600,149.00 | 2,600,149.00   | 2,550,834.00         | 0.00              | 2,550,834.00 | 98.10                 | -49,315.00      | -1.90  | 0.00 | 49,315.00  | 0.00         | 0.00 |
| 0            | 140,000.00                 | 0.00 | 127,700.00 | 1,836,526.00 | 1,836,526.00   | 1,648,851.00         | 0.00              | 1,648,851.00 | 89.78                 | -<br>187,675.00 | -10.22 | 0.00 | 187,675.00 | 0.00         | 0.00 |

|   |              |      |                 |              |              |              |      |              |        |                 |        |      |            |      |      |
|---|--------------|------|-----------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|--------|-----------------|--------|------|------------|------|------|
| 0 | 140,000.00   | 0.00 | 127,700.00      | 1,836,526.00 | 1,836,526.00 | 1,648,851.00 | 0.00 | 1,648,851.00 | 89.78  | -<br>187,675.00 | -10.22 | 0.00 | 187,675.00 | 0.00 | 0.00 |
| 0 | 3,565,000.00 | 0.00 | -<br>608,849.00 | 2,956,151.00 | 2,956,151.00 | 2,956,151.00 | 0.00 | 2,956,151.00 | 100.00 | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00 |
| 0 | 3,565,000.00 | 0.00 | -<br>608,849.00 | 2,956,151.00 | 2,956,151.00 | 2,956,151.00 | 0.00 | 2,956,151.00 | 100.00 | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00 |
| 0 | 5,824,000.00 | 0.00 | 0.00            | 7,392,826.00 | 7,392,826.00 | 7,155,836.00 | 0.00 | 7,155,836.00 | 96.79  | -<br>236,990.00 | -3.21  | 0.00 | 236,990.00 | 0.00 | 0.00 |
| 0 | 2,119,000.00 | 0.00 | 481,149.00      | 2,600,149.00 | 2,600,149.00 | 2,550,834.00 | 0.00 | 2,550,834.00 | 98.10  | -49,315.00      | -1.90  | 0.00 | 49,315.00  | 0.00 | 0.00 |
| 0 | 140,000.00   | 0.00 | 127,700.00      | 1,836,526.00 | 1,836,526.00 | 1,648,851.00 | 0.00 | 1,648,851.00 | 89.78  | -<br>187,675.00 | -10.22 | 0.00 | 187,675.00 | 0.00 | 0.00 |
| 0 | 3,565,000.00 | 0.00 | -<br>608,849.00 | 2,956,151.00 | 2,956,151.00 | 2,956,151.00 | 0.00 | 2,956,151.00 | 100.00 | 0.00            | 0.00   | 0.00 | 0.00       | 0.00 | 0.00 |

|   |              |      |      |              |              |              |      |              |       |                 |       |      |            |      |
|---|--------------|------|------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------|-----------------|-------|------|------------|------|
|   |              |      |      |              |              |              |      |              |       |                 |       |      |            |      |
| 0 | 5,824,000.00 | 0.00 | 0.00 | 7,392,826.00 | 7,392,826.00 | 7,155,836.00 | 0.00 | 7,155,836.00 | 96.79 | -<br>236,990.00 | -3.21 | 0.00 | 236,990.00 | 0.00 |