

國立嘉義特殊教育學校校務基金 收支餘額表

中華民國112年08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		實 際 數	預 算 數	比 較	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	172,980,000	11,178,648	12,421,000	-1,242,352	-10.00%	121,547,746	119,619,000	1,928,746	1.61%
教學收入	2,728,000	131,326	45,000	86,326	191.84%	1,327,458	1,433,000	-105,542	-7.37%
建教合作收入	2,728,000	131,326	45,000	86,326	191.84%	1,327,458	1,433,000	-105,542	-7.37%
其他業務收入	170,252,000	11,047,322	12,376,000	-1,328,678	-10.74%	120,220,288	118,186,000	2,034,288	1.72%
學校教學研究補助收入	149,768,000	10,416,000	10,416,000	0	0.00%	104,322,000	104,322,000	0	0.00%
其他補助收入	20,474,000	631,322	1,950,000	-1,318,678	-67.62%	15,891,888	13,854,000	2,037,888	14.71%
雜項業務收入	10,000	0	10,000	-10,000	-100.00%	6,400	10,000	-3,600	-36.00%
業務成本與費用	193,469,000	14,492,759	12,909,000	1,583,759	12.27%	136,854,820	131,658,000	5,196,820	3.95%
教學成本	146,477,000	11,939,003	10,073,000	1,866,003	18.52%	105,842,158	98,633,000	7,209,158	7.31%
教學研究及訓輔成本	143,849,000	11,807,677	10,006,000	1,801,677	18.01%	104,514,700	97,517,000	6,997,700	7.18%
建教合作成本	2,628,000	131,326	67,000	64,326	96.01%	1,327,458	1,116,000	211,458	18.95%
其他業務成本	7,275,000	0	0	0	0	4,032,790	4,182,000	-149,210	-3.57%
學生公費及獎勵金	7,275,000	0	0	0	0	4,032,790	4,182,000	-149,210	-3.57%
管理及總務費用	39,717,000	2,553,756	2,836,000	-282,244	-9.95%	26,979,872	28,843,000	-1,863,128	-6.46%
管理費用及總務費用	39,717,000	2,553,756	2,836,000	-282,244	-9.95%	26,979,872	28,843,000	-1,863,128	-6.46%
業務賸餘(短絀)	-20,489,000	-3,314,111	-488,000	-2,826,111	579.12%	-15,307,074	-12,039,000	-3,268,074	27.15%
業務外收入	1,329,000	266,232	99,000	167,232	168.92%	1,534,924	872,000	662,924	76.02%
財務收入	474,000	45,640	29,000	16,640	57.38%	485,869	295,000	190,869	64.70%
利息收入	474,000	45,640	29,000	16,640	57.38%	485,869	295,000	190,869	64.70%
其他業務外收入	855,000	220,592	70,000	150,592	215.13%	1,049,055	577,000	472,055	81.81%
資產使用及權利金收入	393,000	87,350	36,000	51,350	142.64%	534,361	266,000	268,361	100.89%
違規罰款收入	0	0	0	0	0	7,500	0	7,500	0
受贈收入	229,000	25,609	19,000	6,609	34.78%	292,167	152,000	140,167	92.22%
賠(補)償收入	0	104,845	0	104,845	0	104,845	0	104,845	0
雜項收入	233,000	2,788	15,000	-12,212	-81.41%	110,182	159,000	-48,818	-30.70%

國立嘉義特殊教育學校校務基金 收支餘絀表

中華民國112年08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		實 際 數	預 算 數	比 較	
				金 額	%			金 額	%
業務外費用	1,025,000	3,600	112,000	-108,400	-96.79%	130,434	666,000	-535,566	-80.42%
其他業務外費用	1,025,000	3,600	112,000	-108,400	-96.79%	130,434	666,000	-535,566	-80.42%
財產交易短絀	0	0	0	0		72,310	0	72,310	
雜項費用	1,025,000	3,600	112,000	-108,400	-96.79%	58,124	666,000	-607,876	-91.27%
業務外賸餘(短絀)	304,000	262,632	-13,000	275,632	-2120.25%	1,404,490	206,000	1,198,490	581.79%
本期賸餘(短絀)	-20,185,000	-3,051,479	-501,000	-2,550,479	509.08%	-13,902,584	-11,833,000	-2,069,584	17.49%

備註:

本月份作業收支分析,主要差異原因如下:

- 一、業務賸餘(短絀-)截至本月止累計實際賸餘數與預算數差異3,268,074元,主要係因學生數不如預期致減班,故教師員額減列用人費用覈實支付,其餘依實際需求核實執行所致。
- 二、業務外賸餘(短絀-)截至本月止累計實際賸餘數與預算數差異1,198,490元,主要係因以前年度精緻教育募捐發展基金,募款不足未成立,轉指定用途受贈收入,依實際覈實積極執行所致。
- 三、以上二項合計,本期賸餘(短絀-)截至本月止實際賸餘數與預算數差異2,069,584元。
- 差距超過百分之十者分別說明落後原因及改進措施:

一、收入:

- 〈一〉建教合作收入:配合國教署行政指示之時程辦理,依計畫需求。
- 〈二〉其他補助收入:係因各級政府補助款較預計增加及跨年度計畫補助繼續執行所致,將依業務需求繼續覈實積極辦理。
- 〈三〉利息收入:主要係因存款增加至收入增加所致。
- 〈四〉資產使用及權利收入:主要係因借用場地次數增加所致。
- 〈五〉受贈收入:係指定用途受贈收入所致。
- 〈六〉雜項收入:學生實習收入及標售報廢資產收入少於預期,故收入減少所致。

二、支出:

- 〈一〉建教合作成本:配合國教署行政指示之時程辦理,依計畫需求經費經費。
- 〈二〉教學研究及訓輔成本:主要為用人費用依實際情形覈實支付,故實際數較預算數增加。
- 〈三〉其他業務成本:主要為學生公費支付減少,依實際覈實支付,故實際數較預算數減少。
- 〈四〉管理及總務費用:依實際情形覈實支付,故實際數較預算數減少。
- 〈五〉其他業務外費用:主要為學生實習相關費用,依實際覈實執行。