

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12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	172,980,000	14,815,698	8,349,000	6,466,698	77.45%	181,746,826	172,980,000	8,766,826	5.07%
教學收入	2,728,000	1,117,584	485,000	632,584	130.43%	3,119,370	2,728,000	391,370	14.35%
建教合作收入	2,728,000	1,117,584	485,000	632,584	130.43%	3,119,370	2,728,000	391,370	14.35%
其他業務收入	170,252,000	13,698,114	7,864,000	5,834,114	74.19%	178,627,456	170,252,000	8,375,456	4.92%
學校教學研究補助收入	149,768,000	6,061,000	6,061,000	0	0.00%	149,768,000	149,768,000	0	0.00%
其他補助收入	20,474,000	7,637,114	1,803,000	5,834,114	323.58%	28,853,056	20,474,000	8,379,056	40.93%
雜項業務收入	10,000	0	0	0		6,400	10,000	-3,600	-36.00%
業務成本與費用	196,695,000	18,821,841	14,528,000	4,293,841	29.56%	206,697,047	196,695,000	10,002,047	5.09%
教學成本	149,703,000	14,324,225	11,263,000	3,061,225	27.18%	161,889,878	149,703,000	12,186,878	8.14%
教學研究及訓輔成本	147,075,000	13,334,454	10,310,000	3,024,454	29.34%	158,898,321	147,075,000	11,823,321	8.04%
建教合作成本	2,628,000	989,771	953,000	36,771	3.86%	2,991,557	2,628,000	363,557	13.83%
其他業務成本	7,275,000	1,697,956	686,000	1,011,956	147.52%	7,247,696	7,275,000	-27,304	-0.38%
學生公費及獎勵金	7,275,000	1,697,956	686,000	1,011,956	147.52%	7,247,696	7,275,000	-27,304	-0.38%
管理及總務費用	39,717,000	2,799,660	2,579,000	220,660	8.56%	37,559,473	39,717,000	-2,157,527	-5.43%
管理費用及總務費用	39,717,000	2,799,660	2,579,000	220,660	8.56%	37,559,473	39,717,000	-2,157,527	-5.43%
業務賸餘(短絀)	-23,715,000	-4,006,143	-6,179,000	2,172,857	-35.17%	-24,950,221	-23,715,000	-1,235,221	5.21%
業務外收入	1,329,000	285,261	159,000	126,261	79.41%	2,719,419	1,329,000	1,390,419	104.62%
財務收入	474,000	229,411	92,000	137,411	149.36%	856,288	474,000	382,288	80.65%
利息收入	474,000	229,411	92,000	137,411	149.36%	856,288	474,000	382,288	80.65%
其他業務外收入	855,000	55,850	67,000	-11,150	-16.64%	1,863,131	855,000	1,008,131	117.91%
資產使用及權利金收入	393,000	20,916	29,000	-8,084	-27.88%	776,373	393,000	383,373	97.55%
違規罰款收入	0	0	0	0		7,500	0	7,500	
受贈收入	229,000	9,909	20,000	-10,091	-50.46%	753,382	229,000	524,382	228.99%
賠(補)償收入	0	0	0	0		108,845	0	108,845	
雜項收入	233,000	25,025	18,000	7,025	39.03%	217,031	233,000	-15,969	-6.85%
業務外費用	1,025,000	13,605	133,000	-119,395	-89.77%	177,199	1,025,000	-847,801	-82.71%
其他業務外費用	1,025,000	13,605	133,000	-119,395	-89.77%	177,199	1,025,000	-847,801	-82.71%

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12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	%
財產交易短絀	0	0	0	0		72,310	0	72,310	
雜項費用	1,025,000	13,605	133,000	-119,395	-89.77%	104,889	1,025,000	-920,111	-89.77%
業務外賸餘(短絀)	304,000	271,656	26,000	245,656	944.83%	2,542,220	304,000	2,238,220	736.26%
本期賸餘(短絀)	-23,411,000	-3,734,487	-6,153,000	2,418,513	-39.31%	-22,408,001	-23,411,000	1,002,999	-4.28%

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-1,235,221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2,238,220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1,002,999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。