

## 國立嘉義特殊教育學校校務基金

## 收支餘絀表

中華民國113 年 02 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	178,178,000	12,168,002	11,557,000	611,002	5.29%	42,789,504	42,972,000	-182,496	-0.42%
教學收入	2,880,000	134,149	0	134,149		156,273	79,000	77,273	97.81%
建教合作收入	2,880,000	134,149	0	134,149		156,273	79,000	77,273	97.81%
其他業務收入	175,298,000	12,033,853	11,557,000	476,853	4.13%	42,633,231	42,893,000	-259,769	-0.61%
學校教學研究補助收入	149,827,000	10,587,000	10,587,000	0	0.00%	39,664,000	39,664,000	0	0.00%
其他補助收入	25,461,000	1,446,853	970,000	476,853	49.16%	2,969,231	3,229,000	-259,769	-8.04%
雜項業務收入	10,000	0	0	0		0	0	0	
業務成本與費用	199,696,000	13,324,704	13,227,000	97,704	0.74%	46,087,980	46,511,000	-423,020	-0.91%
教學成本	154,581,000	10,931,157	9,818,000	1,113,157	11.34%	35,401,227	35,070,000	331,227	0.94%
教學研究及訓輔成本	151,761,000	10,797,008	9,818,000	979,008	9.97%	35,244,954	34,991,000	253,954	0.73%
建教合作成本	2,820,000	134,149	0	134,149		156,273	79,000	77,273	97.81%
其他業務成本	6,934,000	0	717,000	-717,000	-100.00%	734,250	1,446,000	-711,750	-49.22%
學生公費及獎勵金	6,934,000	0	717,000	-717,000	-100.00%	734,250	1,446,000	-711,750	-49.22%
管理及總務費用	38,181,000	2,393,547	2,692,000	-298,453	-11.09%	9,952,503	9,995,000	-42,497	-0.43%
管理費用及總務費用	38,181,000	2,393,547	2,692,000	-298,453	-11.09%	9,952,503	9,995,000	-42,497	-0.43%
業務賸餘（短絀）	-21,518,000	-1,156,702	-1,670,000	513,298	-30.74%	-3,298,476	-3,539,000	240,524	-6.80%
業務外收入	1,886,000	233,954	141,000	92,954	65.92%	389,400	259,000	130,400	50.35%
財務收入	903,000	47,684	78,000	-30,316	-38.87%	95,368	128,000	-32,632	-25.49%
利息收入	903,000	47,684	78,000	-30,316	-38.87%	95,368	128,000	-32,632	-25.49%
其他業務外收入	983,000	186,270	63,000	123,270	195.67%	294,032	131,000	163,032	124.45%
資產使用及權利金收入	508,000	52,418	41,000	11,418	27.85%	85,019	77,000	8,019	10.41%
受贈收入	232,000	129,308	19,000	110,308	580.57%	186,553	38,000	148,553	390.93%
雜項收入	243,000	4,544	3,000	1,544	51.47%	22,460	16,000	6,460	40.38%
業務外費用	1,654,000	710	121,000	-120,290	-99.41%	2,151	233,000	-230,849	-99.08%
其他業務外費用	1,654,000	710	121,000	-120,290	-99.41%	2,151	233,000	-230,849	-99.08%
雜項費用	1,654,000	710	121,000	-120,290	-99.41%	2,151	233,000	-230,849	-99.08%
業務外賸餘（短絀）	232,000	233,244	20,000	213,244	1066.22%	387,249	26,000	361,249	1389.42%

## 國立嘉義特殊教育學校校務基金

## 收 支 餘 絀 表

中華民國113 年 02 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	%
本期賸餘（短絀）	-21,286,000	-923,458	-1,650,000	726,542	-44.03%	-2,911,227	-3,513,000	601,773	-17.13%

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240,524元，主要係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361,249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601,773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：主要係因存款減少至收入減少所致。

〈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多於預期,故收入增加所致。

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：主要為學生公費尚未支付,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。