

# 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03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	%
<b>業務收入</b>	178,178,000	12,912,830	14,813,000	-1,900,170	-12.83%	55,702,334	57,785,000	-2,082,666	-3.60%
教學收入	2,880,000	58,874	485,000	-426,126	-87.86%	215,147	564,000	-348,853	-61.85%
建教合作收入	2,880,000	58,874	485,000	-426,126	-87.86%	215,147	564,000	-348,853	-61.85%
其他業務收入	175,298,000	12,853,956	14,328,000	-1,474,044	-10.29%	55,487,187	57,221,000	-1,733,813	-3.03%
學校教學研究補助收入	149,827,000	11,245,000	11,245,000	0	0.00%	50,909,000	50,909,000	0	0.00%
其他補助收入	25,461,000	1,608,956	3,083,000	-1,474,044	-47.81%	4,578,187	6,312,000	-1,733,813	-27.47%
雜項業務收入	10,000	0	0	0	0.00%	0	0	0	0.00%
<b>業務成本與費用</b>	199,696,000	14,825,073	16,176,000	-1,350,927	-8.35%	60,913,053	62,687,000	-1,773,947	-2.83%
教學成本	154,581,000	10,949,309	12,582,000	-1,632,691	-12.98%	46,350,536	47,652,000	-1,301,464	-2.73%
教學研究及訓輔成本	151,761,000	10,890,435	12,097,000	-1,206,565	-9.97%	46,135,389	47,088,000	-952,611	-2.02%
建教合作成本	2,820,000	58,874	485,000	-426,126	-87.86%	215,147	564,000	-348,853	-61.85%
其他業務成本	6,934,000	671,660	578,000	93,660	16.20%	1,405,910	2,024,000	-618,090	-30.54%
學生公費及獎勵金	6,934,000	671,660	578,000	93,660	16.20%	1,405,910	2,024,000	-618,090	-30.54%
管理及總務費用	38,181,000	3,204,104	3,016,000	188,104	6.24%	13,156,607	13,011,000	145,607	1.12%
管理費用及總務費用	38,181,000	3,204,104	3,016,000	188,104	6.24%	13,156,607	13,011,000	145,607	1.12%
<b>業務賸餘(短絀)</b>	-21,518,000	-1,912,243	-1,363,000	-549,243	40.30%	-5,210,719	-4,902,000	-308,719	6.30%
<b>業務外收入</b>	1,886,000	195,556	128,000	67,556	52.78%	584,956	387,000	197,956	51.15%
財務收入	903,000	47,684	50,000	-2,316	-4.63%	143,052	178,000	-34,948	-19.63%
利息收入	903,000	47,684	50,000	-2,316	-4.63%	143,052	178,000	-34,948	-19.63%
其他業務外收入	983,000	147,872	78,000	69,872	89.58%	441,904	209,000	232,904	111.44%
資產使用及權利金收入	508,000	57,654	43,000	14,654	34.08%	142,673	120,000	22,673	18.89%
受贈收入	232,000	72,510	19,000	53,510	281.63%	259,063	57,000	202,063	354.50%
雜項收入	243,000	17,708	16,000	1,708	10.68%	40,168	32,000	8,168	25.53%
<b>業務外費用</b>	1,654,000	4,804	122,000	-117,196	-96.06%	6,955	355,000	-348,045	-98.04%
其他業務外費用	1,654,000	4,804	122,000	-117,196	-96.06%	6,955	355,000	-348,045	-98.04%
雜項費用	1,654,000	4,804	122,000	-117,196	-96.06%	6,955	355,000	-348,045	-98.04%
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	232,000	190,752	6,000	184,752	3079.20%	578,001	32,000	546,001	1706.25%

# 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03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	-1,721,491	-1,357,000	-364,491	26.86%	-4,632,718	-4,870,000	237,282	-4.87%

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-308,719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546,001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237,282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,故實際數較預算數減少。
- 〈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,故實際數較預算數增加。
- 〈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。