

**國立嘉義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 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	198,260,000.00	16,723,669.00	13,364,000.00	3,359,669.00	25.14	211,258,851.00	198,260,000.00	12,998,851.00	6.56
教學收入	3,010,000.00	1,229,748.00	249,000.00	980,748.00	393.87	3,764,694.00	3,010,000.00	754,694.00	25.07
建教合作收入	3,010,000.00	1,229,748.00	249,000.00	980,748.00	393.87	3,764,694.00	3,010,000.00	754,694.00	25.07
其他業務收入	195,250,000.00	15,493,921.00	13,115,000.00	2,378,921.00	18.14	207,494,157.00	195,250,000.00	12,244,157.00	6.27
學校教學研究補助收入	168,522,000.00	8,741,000.00	8,741,000.00	0.00	0.00	168,522,000.00	168,522,000.00	0.00	0.00
其他補助收入	26,722,000.00	6,752,921.00	4,374,000.00	2,378,921.00	54.39	38,972,157.00	26,722,000.00	12,250,157.00	45.84
雜項業務收入	6,000.00	0.00	0.00	0.00		0.00	6,000.00	-6,000.00	-100.00
業務成本與費用	219,924,000.00	18,283,118.00	15,174,000.00	3,109,118.00	20.49	227,659,373.00	219,924,000.00	7,735,373.00	3.52
教學成本	171,200,000.00	14,390,549.00	12,197,000.00	2,193,549.00	17.98	180,354,735.00	171,200,000.00	9,154,735.00	5.35
教學研究及訓輔成本	168,220,000.00	13,160,801.00	11,948,000.00	1,212,801.00	10.15	176,590,041.00	168,220,000.00	8,370,041.00	4.98
建教合作成本	2,980,000.00	1,229,748.00	249,000.00	980,748.00	393.87	3,764,694.00	2,980,000.00	784,694.00	26.33
其他業務成本	6,872,000.00	1,269,180.00	693,000.00	576,180.00	83.14	7,079,730.00	6,872,000.00	207,730.00	3.02
學生公費及獎勵金	6,872,000.00	1,269,180.00	693,000.00	576,180.00	83.14	7,079,730.00	6,872,000.00	207,730.00	3.02
管理及總務費用	41,852,000.00	2,623,389.00	2,284,000.00	339,389.00	14.86	40,224,908.00	41,852,000.00	-1,627,092.00	-3.89
管理費用及總務費用	41,852,000.00	2,623,389.00	2,284,000.00	339,389.00	14.86	40,224,908.00	41,852,000.00	-1,627,092.00	-3.89
業務賸餘(短絀)	-21,664,000.00	-1,559,449.00	-1,810,000.00	250,551.00	-13.84	-16,400,522.00	-21,664,000.00	5,263,478.00	-24.30
業務外收入	2,343,000.00	625,970.00	249,000.00	376,970.00	151.39	3,437,017.00	2,343,000.00	1,094,017.00	46.69
財務收入	1,026,000.00	299,261.00	115,000.00	184,261.00	160.23	1,112,796.00	1,026,000.00	86,796.00	8.46
利息收入	1,026,000.00	299,261.00	115,000.00	184,261.00	160.23	1,112,796.00	1,026,000.00	86,796.00	8.46
其他業務外收入	1,317,000.00	326,709.00	134,000.00	192,709.00	143.81	2,324,221.00	1,317,000.00	1,007,221.00	76.48
資產使用及權利金收入	896,000.00	76,893.00	97,000.00	-20,107.00	-20.73	536,957.00	896,000.00	-359,043.00	-40.07
違規罰款收入	0.00	0.00	0.00	0.00		53,800.00	0.00	53,800.00	
受贈收入	208,000.00	138,566.00	21,000.00	117,566.00	559.84	1,469,686.00	208,000.00	1,261,686.00	606.58
雜項收入	213,000.00	111,250.00	16,000.00	95,250.00	595.31	263,778.00	213,000.00	50,778.00	23.84
業務外費用	2,135,000.00	22,463.00	177,000.00	-154,537.00	-87.31	78,029.00	2,135,000.00	-2,056,971.00	-96.35
其他業務外費用	2,135,000.00	22,463.00	177,000.00	-154,537.00	-87.31	78,029.00	2,135,000.00	-2,056,971.00	-96.35
雜項費用	2,135,000.00	22,463.00	177,000.00	-154,537.00	-87.31	78,029.00	2,135,000.00	-2,056,971.00	-96.35
業務外賸餘(短絀)	208,000.00	603,507.00	72,000.00	531,507.00	738.20	3,358,988.00	208,000.00	3,150,988.00	1,514.90
本期賸餘(短絀)	-21,456,000.00	-955,942.00	-1,738,000.00	782,058.00	-45.00	-13,041,534.00	-21,456,000.00	8,414,466.00	-39.22

附註：

本月份作業收支分析，主要差異原因如下：

一、業務短絀截至本月止累計實際短絀數較預算數減少5,263,478元，主要係因其他補助收入較預期增加所致。

二、業務外賸餘截至本月止累計實際賸餘數較預算數增加3,150,988元，主要係因受贈收入較預期增加所致。

三、本期短絀截至本月止實際短絀數較預算數減少8,414,466元。

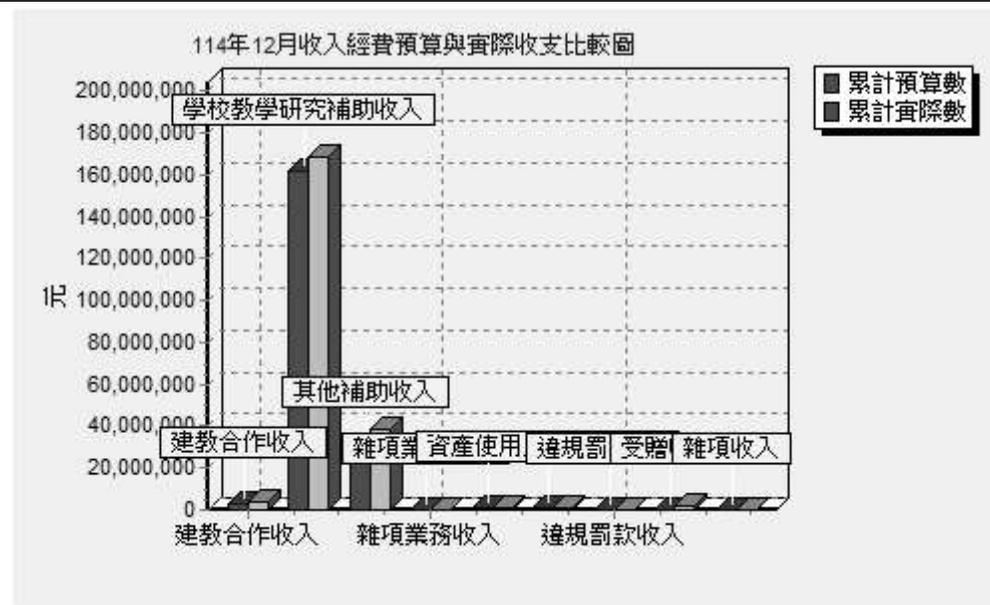
差距超過百分之二十者分別說明落後原因及改進措施：

一、收入：

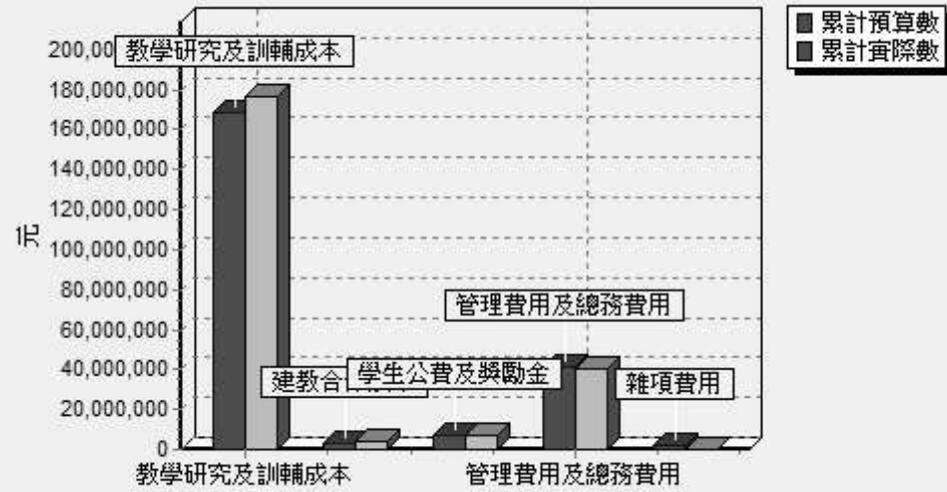
- 〈一〉建教合作收入：主要係因國教署委辦計畫較預期增加所致。
- 〈二〉其他補助收入：主要係因其他政府補助款較預期增加所致。
- 〈三〉雜項業務收入：主要係本校教師甄選報名費收入較預期減少所致。
- 〈四〉資產使用及權利金收入：主要係因場地收入較預期減少所致。
- 〈五〉違規罰款收入：主要係採購案廠商逾期違約金較預期增加所致。
- 〈六〉受贈收入：主要係受贈收入較預期增加所致。
- 〈六〉雜項收入：主要係學生實習收入較預期減少所致。

二、支出：

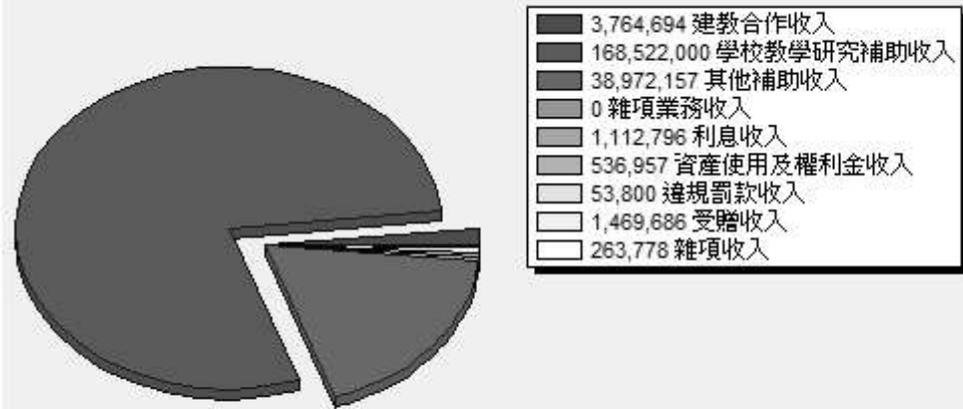
- 〈一〉建教合作成本：主要係因國教署委辦計畫較預期增加所致。
- 〈二〉其他業務外費用：主要係學生實習費用較預期減少所致。



114年12月支出經費預算與實際收支比較圖

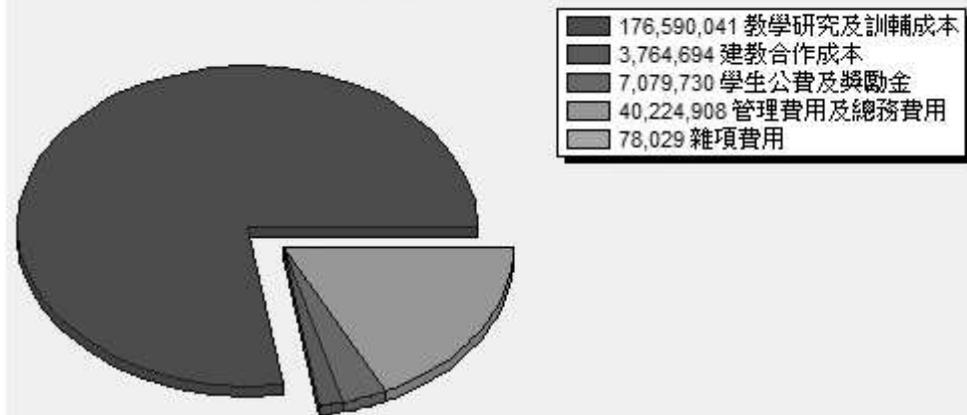


114年12月收入經費比例圖



(金額單位:元)

114年12月支出經費比例圖



(金額單位:元)