國立嘉義特殊教育學校校務基金
收 支 餘 絀 表

中華民國115 年10 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	202,135,000	16,042,784	16,703,000	-660,216	-3.95%	181,787,185	178,644,000	3,143,185	1.76%
教學收入	4,710,000	492,168	240,000	252,168	105.07%	2,976,893	3,708,000	-731,107	-19.72%
建教合作收入	4,710,000	492,168	240,000	252,168	105.07%	2,976,893	3,708,000	-731,107	-19.72%
其他業務收入	197,425,000	15,550,616	16,463,000	-912,384	-5.54%	178,810,292	174,936,000	3,874,292	2.21%
學校教學研究補助收入	168,028,000	11,996,000	11,996,000	0	0.00%	150,187,000	150,187,000	0	0.00%
其他補助收入	29,384,000	3,554,616	4,467,000	-912,384	-20.42%	28,623,292	24,743,000	3,880,292	15.68%
雜項業務收入	13,000	0	0	0		0	6,000	-6,000	-100.00%
業務成本與費用	224,112,000	25,121,758	16,863,000	8,258,758	48.98%	197,612,735	196,203,000	1,409,735	0.72%
教學成本	174,419,000	22,436,624	13,130,000	9,306,624	70.88%	159,184,322	153,923,000	5,261,322	3.42%
教學研究及訓輔成本	169,729,000	21,944,456	12,742,000	9,202,456	72.22%	156,298,800	150,062,000	6,236,800	4.16%
建教合作成本	4,690,000	492,168	388,000	104,168	26.85%	2,885,522	3,861,000	-975,478	-25.26%
其他業務成本	7,052,000	633,090	811,000	-177,910	-21.94%	4,639,730	5,447,000	-807,270	-14.82%
學生公費及獎勵金	7,052,000	633,090	811,000	-177,910	-21.94%	4,639,730	5,447,000	-807,270	-14.82%
管理及總務費用	42,641,000	2,052,044	2,922,000	-869,956	-29.77%	33,788,683	36,833,000	-3,044,317	-8.27%
管理費用及總務費用	42,641,000	2,052,044	2,922,000	-869,956	-29.77%	33,788,683	36,833,000	-3,044,317	-8.27%
業務賸餘（短絀）	-21,977,000	-9,078,974	-160,000	-8,918,974	5574.36%	-15,825,550	-17,559,000	1,733,450	-9.87%
業務外收入	2,318,000	225,534	187,000	38,534	20.61%	2,261,346	1,905,000	356,346	18.71%
財務收入	1,026,000	58,111	80,000	-21,889	-27.36%	810,754	833,000	-22,246	-2.67%
利息收入	1,026,000	58,111	80,000	-21,889	-27.36%	810,754	833,000	-22,246	-2.67%
其他業務外收入	1,292,000	167,423	107,000	60,423	56.47%	1,450,592	1,072,000	378,592	35.32%
資產使用及權利金收入	934,000	101,000	77,000	24,000	31.17%	777,805	775,000	2,805	0.36%
受贈收入	145,000	58,695	12,000	46,695	389.13%	245,274	120,000	125,274	104.40%
雜項收入	213,000	7,728	18,000	-10,272	-57.07%	427,513	177,000	250,513	141.53%
業務外費用	2,173,000	0	181,000	-181,000	-100.00%	3,480	1,800,000	-1,796,520	-99.81%
其他業務外費用	2,173,000	0	181,000	-181,000	-100.00%	3,480	1,800,000	-1,796,520	-99.81%

國立嘉義特殊教育學校校務基金
收　支　餘　絀　表

中華民國115 年10 月份　　單位:新臺幣元　　

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	%
雜項費用	2,173,000	0	181,000	-181,000	-100.00%	3,480	1,800,000	-1,796,520	-99.81%
業務外賸餘（短絀）	145,000	225,534	6,000	219,534	3658.90%	2,257,866	105,000	2,152,866	2050.35%
本期賸餘（短絀）	-21,832,000	-8,853,440	-154,000	-8,699,440	5648.99%	-13,567,684	-17,454,000	3,886,316	-22.27%

備註：

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1,733,450元，主要係建教合作成本、管理費用及總務費用較預期減少，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2,152,866元，主要係雜項收入較預期增加及雜項費用較預期減少所致。

三、本期短絀截至本月止實際短絀數較預算數減少3,886,316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:主要係國教署委辦計畫較預期減少所致。

〈二〉其他補助收入：主要係其他政府補助款較預期增加所致。

〈三〉利息收入：主要係因存款較預期減少所致。

〈四〉資產使用及權利金收入：主要係場地收入較預期增加所致。

〈五〉受贈收入：主要係受贈收入較預期增加所致。

〈六〉雜項收入:主要係保險公司匯入車禍賠償金所致。

二、支出：

〈一〉建教合作成本:主要係國教署委辦計畫較預期減少所致。

〈二〉其他業務外費用：主要係學生實習支出會計科目改為教學研究及訓輔成本所致。