

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08 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	14,860,164	16,363,000	-1,502,836	-9.18%	142,530,615	140,044,000	2,486,615	1.78%
教學收入	4,710,000	69,911	346,000	-276,089	-79.79%	2,057,328	2,844,000	-786,672	-27.66%
建教合作收入	4,710,000	69,911	346,000	-276,089	-79.79%	2,057,328	2,844,000	-786,672	-27.66%
其他業務收入	197,425,000	14,790,253	16,017,000	-1,226,747	-7.66%	140,473,287	137,200,000	3,273,287	2.39%
學校教學研究補助收入	168,028,000	12,622,000	12,622,000	0	0.00%	117,378,000	117,378,000	0	0.00%
其他補助收入	29,384,000	2,168,253	3,395,000	-1,226,747	-36.13%	23,095,287	19,816,000	3,279,287	16.55%
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	17,294,435	16,391,000	903,435	5.51%	156,435,364	153,527,000	2,908,364	1.89%
教學成本	174,419,000	14,534,843	13,468,000	1,066,843	7.92%	123,719,328	118,555,000	5,164,328	4.36%
教學研究及訓輔成本	169,729,000	14,464,932	13,085,000	1,379,932	10.55%	121,753,371	115,466,000	6,287,371	5.45%
建教合作成本	4,690,000	69,911	383,000	-313,089	-81.75%	1,965,957	3,089,000	-1,123,043	-36.36%
其他業務成本	7,052,000	0	0	0		4,006,640	3,983,000	23,640	0.59%
學生公費及獎勵金	7,052,000	0	0	0		4,006,640	3,983,000	23,640	0.59%
管理及總務費用	42,641,000	2,759,592	2,923,000	-163,408	-5.59%	28,709,396	30,989,000	-2,279,604	-7.36%
管理費用及總務費用	42,641,000	2,759,592	2,923,000	-163,408	-5.59%	28,709,396	30,989,000	-2,279,604	-7.36%
業務賸餘（短絀）	-21,977,000	-2,434,271	-28,000	-2,406,271	8593.83%	-13,904,749	-13,483,000	-421,749	3.13%
業務外收入	2,318,000	512,070	187,000	325,070	173.83%	1,810,584	1,531,000	279,584	18.26%
財務收入	1,026,000	58,111	80,000	-21,889	-27.36%	694,532	673,000	21,532	3.20%
利息收入	1,026,000	58,111	80,000	-21,889	-27.36%	694,532	673,000	21,532	3.20%
其他業務外收入	1,292,000	453,959	107,000	346,959	324.26%	1,116,052	858,000	258,052	30.08%
資產使用及權利金收入	934,000	434,653	77,000	357,653	464.48%	563,205	621,000	-57,795	-9.31%
受贈收入	145,000	11,656	12,000	-344	-2.87%	147,540	96,000	51,540	53.69%
雜項收入	213,000	7,650	18,000	-10,350	-57.50%	405,307	141,000	264,307	187.45%
業務外費用	2,173,000	0	180,000	-180,000	-100.00%	3,480	1,441,000	-1,437,520	-99.76%
其他業務外費用	2,173,000	0	180,000	-180,000	-100.00%	3,480	1,441,000	-1,437,520	-99.76%

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08 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	%
雜項費用	2,173,000	0	180,000	-180,000	-100.00%	3,480	1,441,000	-1,437,520	-99.76%
業務外賸餘（短絀）	145,000	512,070	7,000	505,070	7215.29%	1,807,104	90,000	1,717,104	1907.89%
本期賸餘（短絀）	-21,832,000	-1,922,201	-21,000	-1,901,201	9053.34%	-12,097,645	-13,393,000	1,295,355	-9.67%

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增加421,749元，主要係學校研究及訓輔成本較預期增加，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1,717,104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1,295,355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增加所致。

〈四〉資產使用及權利金收入：主要係場地收入較預期減少所致。

〈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。