

國立臺灣師範大學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國109 年 11 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	5,458,930,000	406,274,272.00	466,586,000	-60,311,728.00	-12.93%	5,053,508,802.00	4,877,571,000	175,937,802.00	3.61%
教學收入	3,143,544,000	201,012,982.00	275,867,000	-74,854,018.00	-27.13%	2,949,138,769.00	2,822,168,000	126,970,769.00	4.50%
學雜費收入	818,383,000	8,620,661.00	97,637,000	-89,016,339.00	-91.17%	762,599,454.00	719,552,000	43,047,454.00	5.98%
學雜費減免	-33,414,000	0.00	0	0.00		-18,070,397.00	-18,207,000	136,603.00	-0.75%
建教合作收入	1,912,201,000	180,013,251.00	145,313,000	34,700,251.00	23.88%	1,868,425,678.00	1,700,987,000	167,438,678.00	9.84%
推廣教育收入	446,374,000	12,379,070.00	32,917,000	-20,537,930.00	-62.39%	336,184,034.00	419,836,000	-83,651,966.00	-19.92%
租金及權利金收入	5,310,000	545,259.00	859,000	-313,741.00	-36.52%	8,151,438.00	4,423,000	3,728,438.00	84.30%
權利金收入	5,310,000	545,259.00	859,000	-313,741.00	-36.52%	8,151,438.00	4,423,000	3,728,438.00	84.30%
其他業務收入	2,310,076,000	204,716,031.00	189,860,000	14,856,031.00	7.82%	2,096,218,595.00	2,050,980,000	45,238,595.00	2.21%
學校教學研究補助收入	1,853,175,000	148,254,000.00	148,254,000	0.00	0.00%	1,704,921,000.00	1,704,921,000	0.00	0.00%
其他補助收入	438,601,000	56,417,921.00	39,793,000	16,624,921.00	41.78%	374,012,914.00	328,143,000	45,869,914.00	13.98%
雜項業務收入	18,300,000	44,110.00	1,813,000	-1,768,890.00	-97.57%	17,284,681.00	17,916,000	-631,319.00	-3.52%
業務成本與費用	5,840,454,000	509,598,416.00	479,576,000	30,022,416.00	6.26%	5,225,812,024.00	5,208,288,000	17,524,024.00	0.34%
教學成本	5,050,313,000	437,788,973.00	414,216,000	23,572,973.00	5.69%	4,543,445,482.00	4,502,110,000	41,335,482.00	0.92%
教學研究及訓輔成本	2,947,250,000	244,965,636.00	259,118,000	-14,152,364.00	-5.46%	2,551,811,587.00	2,618,680,000	-66,868,413.00	-2.55%
建教合作成本	1,836,873,000	176,036,401.00	137,643,000	38,393,401.00	27.89%	1,791,697,465.00	1,649,897,000	141,800,465.00	8.59%
推廣教育成本	266,190,000	16,786,936.00	17,455,000	-668,064.00	-3.83%	199,936,430.00	233,533,000	-33,596,570.00	-14.39%
其他業務成本	241,950,000	29,334,495.00	24,853,000	4,481,495.00	18.03%	186,637,890.00	206,503,000	-19,865,110.00	-9.62%
學生公費及獎勵金	241,950,000	29,334,495.00	24,853,000	4,481,495.00	18.03%	186,637,890.00	206,503,000	-19,865,110.00	-9.62%
管理及總務費用	535,797,000	42,238,849.00	40,333,000	1,905,849.00	4.73%	485,013,904.00	489,623,000	-4,609,096.00	-0.94%
管理費用及總務費用	535,797,000	42,238,849.00	40,333,000	1,905,849.00	4.73%	485,013,904.00	489,623,000	-4,609,096.00	-0.94%
其他業務費用	12,394,000	236,099.00	174,000	62,099.00	35.69%	10,714,748.00	10,052,000	662,748.00	6.59%
雜項業務費用	12,394,000	236,099.00	174,000	62,099.00	35.69%	10,714,748.00	10,052,000	662,748.00	6.59%
業務賸餘（短絀）	-381,524,000	-103,324,144.00	-12,990,000	-90,334,144.00	695.41%	-172,303,222.00	-330,717,000	158,413,778.00	-47.90%
業務外收入	418,474,000	44,567,636.00	36,949,000	7,618,636.00	20.62%	410,193,124.00	379,083,000	31,110,124.00	8.21%
財務收入	24,222,000	1,645,440.00	2,162,000	-516,560.00	-23.89%	20,945,387.00	22,060,000	-1,114,613.00	-5.05%
利息收入	23,582,000	1,645,440.00	2,162,000	-516,560.00	-23.89%	14,744,071.00	21,420,000	-6,675,929.00	-31.17%

國立臺灣師範大學校務基金

收支餘絀表

中華民國109年11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	%
投資賸餘	640,000	0.00	0	0.00		6,201,316.00	640,000	5,561,316.00	868.96%
其他業務外收入	394,252,000	42,922,196.00	34,787,000	8,135,196.00	23.39%	389,247,737.00	357,023,000	32,224,737.00	9.03%
資產使用及權利金收入	303,330,000	15,821,782.00	28,560,000	-12,738,218.00	-44.60%	231,988,567.00	273,067,000	-41,078,433.00	-15.04%
違規罰款收入	2,822,000	167,604.00	235,000	-67,396.00	-28.68%	540,334.00	2,585,000	-2,044,666.00	-79.10%
受贈收入	41,923,000	2,831,429.00	3,494,000	-662,571.00	-18.96%	92,853,268.00	38,434,000	54,419,268.00	141.59%
賠(補)償收入	105,000	7,268.00	9,000	-1,732.00	-19.24%	40,654.00	96,000	-55,346.00	-57.65%
雜項收入	46,072,000	24,094,113.00	2,489,000	21,605,113.00	868.02%	63,824,914.00	42,841,000	20,983,914.00	48.98%
業務外費用	176,229,000	12,374,455.00	14,929,000	-2,554,545.00	-17.11%	129,720,220.00	154,809,000	-25,088,780.00	-16.21%
財務費用	8,224,000	0.00	0	0.00		4,436,757.00	8,224,000	-3,787,243.00	-46.05%
利息費用	8,224,000	0.00	0	0.00		4,373,575.00	8,224,000	-3,850,425.00	-46.82%
投資短絀	0	0.00	0	0.00		63,182.00	0	63,182.00	
其他業務外費用	168,005,000	12,374,455.00	14,929,000	-2,554,545.00	-17.11%	125,283,463.00	146,585,000	-21,301,537.00	-14.53%
財產交易短絀	0	229,031.00	0	229,031.00		308,429.00	0	308,429.00	
雜項費用	168,005,000	12,145,424.00	14,929,000	-2,783,576.00	-18.65%	124,975,034.00	146,585,000	-21,609,966.00	-14.74%
業務外賸餘(短絀)	242,245,000	32,193,181.00	22,020,000	10,173,181.00	46.20%	280,472,904.00	224,274,000	56,198,904.00	25.06%
本期賸餘(短絀)	-139,279,000	-71,130,963.00	9,030,000	-80,160,963.00	-887.72%	108,169,682.00	-106,443,000	214,612,682.00	-201.62%

備註:

壹、本年度截至11月底止累計收支分析，主要差異原因如下：

一、業務短絀至11月底止實際短絀數1億7,230萬3,222元，較預算短絀數3億3,071萬7,000元，減少短絀1億5,841萬3,778元，主要係政府機關等委辦及補助計畫收入較預期增加所致。分析如下：

(一)業務收入：

- 1.推廣教育收入：主要係部分推廣班受疫情影響取消開班，致實際收入較預計減少。
- 2.權利金收入：主要係技術移轉授權金等收入較預計增加所致。
- 3.其他補助收入：主要係政府機關等補助計畫收入較預計增加所致。

(二)業務成本與費用：

- 1.推廣教育成本：主要係部分推廣班受疫情影響取消開班，致成本隨同減少。

二、業務外賸餘至11月底止實際賸餘數2億8,047萬2,904元，較預算賸餘數2億2,427萬4,000元，增加賸餘5,619萬8,904元，主要係各界及校友捐贈款等實際受贈收入較預計增加所致。分析如下：

國立臺灣師範大學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國109 年 11 月份

單位:新臺幣元 第 3 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	%

(一)業務外收入：

- 1.利息收入：主要係因資金調度需求，致利息收入較預計減少。
- 2.投資賸餘：係處分股票認列之出售損益未編列預算所致。
- 3.資產使用及權利金收入：主要係各項場地使用收入較預計減少。
- 4.違規罰款收入：主要係廠商違約罰款收入較預計減少。
- 5.受贈收入：係各界及校友捐贈款等實際受贈收入較預計增加所致。
- 6.賠（補）償收入：主要係圖書遺失處理費收入較預計減少。
- 7.雜項收入：主要係列預收之開班相關收入於以前年度已實現所致。

(二)業務外費用：

- 1.利息費用：主要係長期債務舉借進度較預計落後，致借款利息費用減少。
- 2.投資短絀：未編列預算，係轉投資「臺師大新創控股事業股份有限公司」採權益法評價所認列之投資短絀。
- 3.財產交易短絀：未編列預算。係報廢未達使用年限之交通及運輸設備1筆，陳報教育部核定後函轉審計部，並依審計部教育農林審計處109年9月9日審教處一字第1098553270號函辦理財產報廢；報廢未達使用年限之機械及設備1筆與雜項設備1筆，並依審計部教育農林審計處109年9月14日審教處一字第1098553391號函辦理財產報廢；報廢未達使用年限之機械及設備1筆，並依審計部教育農林審計處109年10月13日審教處一字第1098553548號函辦理財產報廢。

- 4.雜項費用：主要係修理保養及保固費與攤銷費用較預計減少所致。

三、本期賸餘至11月底止實際賸餘數1億816萬9,682元，較預算短絀數1億644萬3,000元，反絀為餘，相差2億1,461萬2,682元，主要係政府機關等委辦及補助計畫收入較預期增加所致。

貳、11月份業務收支分析，主要差異原因如下：

一、業務短絀：11月實際短絀數1億332萬4,144元，較預算短絀數1,299萬元，增加短絀9,033萬4,144元，主要係學雜費收帳較預計提前所致。

二、業務外賸餘：11月實際賸餘數3,219萬3,181元，較預算賸餘數2,202萬元，增加賸餘1,017萬3,181元，主要係列預收之開班相關收入於以前年度已實現所致。

三、本期短絀：11月實際短絀數7,113萬963元，較預算賸餘數903萬元，反餘為絀，相差8,016萬963元，主要係學雜費收帳較預計提前所致。