

國立臺灣師範大學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國109 年 12 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	627,977,233.00	581,359,000	46,618,233.00	8.02%	5,681,486,035.00	5,458,930,000	222,556,035.00	4.08%
教學收入	3,143,544,000	356,806,977.00	321,376,000	35,430,977.00	11.02%	3,305,945,746.00	3,143,544,000	162,401,746.00	5.17%
學雜費收入	818,383,000	61,301,622.00	98,831,000	-37,529,378.00	-37.97%	823,901,076.00	818,383,000	5,518,076.00	0.67%
學雜費減免	-33,414,000	-15,309,721.00	-15,207,000	-102,721.00	0.68%	-33,380,118.00	-33,414,000	33,882.00	-0.10%
建教合作收入	1,912,201,000	295,306,495.00	211,214,000	84,092,495.00	39.81%	2,163,732,173.00	1,912,201,000	251,531,173.00	13.15%
推廣教育收入	446,374,000	15,508,581.00	26,538,000	-11,029,419.00	-41.56%	351,692,615.00	446,374,000	-94,681,385.00	-21.21%
租金及權利金收入	5,310,000	3,466,581.00	887,000	2,579,581.00	290.82%	11,618,019.00	5,310,000	6,308,019.00	118.80%
權利金收入	5,310,000	3,466,581.00	887,000	2,579,581.00	290.82%	11,618,019.00	5,310,000	6,308,019.00	118.80%
其他業務收入	2,310,076,000	267,703,675.00	259,096,000	8,607,675.00	3.32%	2,363,922,270.00	2,310,076,000	53,846,270.00	2.33%
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%	1,853,175,000.00	1,853,175,000	0.00	0.00%
其他補助收入	438,601,000	113,916,625.00	110,458,000	3,458,625.00	3.13%	487,929,539.00	438,601,000	49,328,539.00	11.25%
雜項業務收入	18,300,000	5,533,050.00	384,000	5,149,050.00	1340.90%	22,817,731.00	18,300,000	4,517,731.00	24.69%
業務成本與費用	5,840,454,000	786,173,132.00	632,166,000	154,007,132.00	24.36%	6,011,985,156.00	5,840,454,000	171,531,156.00	2.94%
教學成本	5,050,313,000	667,654,994.00	548,203,000	119,451,994.00	21.79%	5,211,100,476.00	5,050,313,000	160,787,476.00	3.18%
教學研究及訓輔成本	2,947,250,000	359,960,780.00	328,570,000	31,390,780.00	9.55%	2,911,772,367.00	2,947,250,000	-35,477,633.00	-1.20%
建教合作成本	1,836,873,000	283,184,279.00	186,976,000	96,208,279.00	51.45%	2,074,881,744.00	1,836,873,000	238,008,744.00	12.96%
推廣教育成本	266,190,000	24,509,935.00	32,657,000	-8,147,065.00	-24.95%	224,446,365.00	266,190,000	-41,743,635.00	-15.68%
其他業務成本	241,950,000	56,839,343.00	35,447,000	21,392,343.00	60.35%	243,477,233.00	241,950,000	1,527,233.00	0.63%
學生公費及獎勵金	241,950,000	56,839,343.00	35,447,000	21,392,343.00	60.35%	243,477,233.00	241,950,000	1,527,233.00	0.63%
管理及總務費用	535,797,000	56,679,882.00	46,174,000	10,505,882.00	22.75%	541,693,786.00	535,797,000	5,896,786.00	1.10%
管理費用及總務費用	535,797,000	56,679,882.00	46,174,000	10,505,882.00	22.75%	541,693,786.00	535,797,000	5,896,786.00	1.10%
其他業務費用	12,394,000	4,998,913.00	2,342,000	2,656,913.00	113.45%	15,713,661.00	12,394,000	3,319,661.00	26.78%
雜項業務費用	12,394,000	4,998,913.00	2,342,000	2,656,913.00	113.45%	15,713,661.00	12,394,000	3,319,661.00	26.78%
業務賸餘（短絀）	-381,524,000	-158,195,899.00	-50,807,000	-107,388,899.00	211.37%	-330,499,121.00	-381,524,000	51,024,879.00	-13.37%
業務外收入	418,474,000	41,945,102.00	39,391,000	2,554,102.00	6.48%	452,138,226.00	418,474,000	33,664,226.00	8.04%
財務收入	24,222,000	11,694,109.00	2,162,000	9,532,109.00	440.89%	32,639,496.00	24,222,000	8,417,496.00	34.75%
利息收入	23,582,000	11,694,109.00	2,162,000	9,532,109.00	440.89%	26,438,180.00	23,582,000	2,856,180.00	12.11%

國立臺灣師範大學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國109 年 12 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	30,250,993.00	37,229,000	-6,978,007.00	-18.74%	419,498,730.00	394,252,000	25,246,730.00	6.40%
資產使用及權利金收入	303,330,000	27,208,908.00	30,263,000	-3,054,092.00	-10.09%	259,197,475.00	303,330,000	-44,132,525.00	-14.55%
違規罰款收入	2,822,000	310,011.00	237,000	73,011.00	30.81%	850,345.00	2,822,000	-1,971,655.00	-69.87%
受贈收入	41,923,000	-2,493,725.00	3,489,000	-5,982,725.00	-171.47%	90,359,543.00	41,923,000	48,436,543.00	115.54%
賠（補）償收入	105,000	3,977.00	9,000	-5,023.00	-55.81%	44,631.00	105,000	-60,369.00	-57.49%
雜項收入	46,072,000	5,221,822.00	3,231,000	1,990,822.00	61.62%	69,046,736.00	46,072,000	22,974,736.00	49.87%
業務外費用	176,229,000	38,552,457.00	21,420,000	17,132,457.00	79.98%	168,272,677.00	176,229,000	-7,956,323.00	-4.51%
財務費用	8,224,000	20,807,430.00	0	20,807,430.00		25,244,187.00	8,224,000	17,020,187.00	206.96%
利息費用	8,224,000	1,332,334.00	0	1,332,334.00		5,705,909.00	8,224,000	-2,518,091.00	-30.62%
投資短絀	0	5,474,729.00	0	5,474,729.00		5,537,911.00	0	5,537,911.00	
兌換短絀	0	14,000,367.00	0	14,000,367.00		14,000,367.00	0	14,000,367.00	
其他業務外費用	168,005,000	17,745,027.00	21,420,000	-3,674,973.00	-17.16%	143,028,490.00	168,005,000	-24,976,510.00	-14.87%
財產交易短絀	0	9,493.00	0	9,493.00		317,922.00	0	317,922.00	
雜項費用	168,005,000	17,735,534.00	21,420,000	-3,684,466.00	-17.20%	142,710,568.00	168,005,000	-25,294,432.00	-15.06%
業務外賸餘（短絀）	242,245,000	3,392,645.00	17,971,000	-14,578,355.00	-81.12%	283,865,549.00	242,245,000	41,620,549.00	17.18%
本期賸餘（短絀）	-139,279,000	-154,803,254.00	-32,836,000	-121,967,254.00	371.44%	-46,633,572.00	-139,279,000	92,645,428.00	-66.52%

備註：

壹、本年度截至12月底止累計收支分析，主要差異原因如下：

一、業務短絀至12月底止實際短絀數3億3,049萬9,121元，較預算短絀數3億8,152萬4,000元，減少短絀5,102萬4,879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.建教合作收入：主要係委辦計畫收入較預期增加所致。
- 2.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。
- 3.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。
- 4.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。
- 5.雜項業務收入：主要係碩士班招生報名收入較預計增加所致。

(二)業務成本與費用：

國立臺灣師範大學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國109 年 12 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	%

1.建教合作成本：主要係委辦計畫收入較預計增加，致支出隨同增加。

2.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。

3.雜項業務費用：主要係碩士班招生報名收入較預計增加，其相關支出隨同增加所致。

二、業務外賸餘至12月底止實際賸餘數2億8,386萬5,549元，較預算賸餘數2億4,224萬5,000元，增加賸餘4,162萬549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：

(一)業務外收入：

1.利息收入：主要係因資金運用得宜，致利息收入較預計增加。

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.兌換短絀：未編列預算，係本校外幣資產因匯率變動於年終評價所產生之短絀。

4.財產交易短絀：未編列預算。係監視系統、擴散反射標準白板及系統櫃、高壓柴油發電機及過濾器、冷氣式冰水機等設備，因未達使用年限不堪使用，分別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、109年9月14日審教處一字第1098553391號函、109年10月13日審教處一字第1098553548號函及109年11月10日審教處一字第1098553812號函辦理財產報廢，減損財產帳面價值。

5.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、本期短絀至12月底止實際短絀數4,663萬3,572元，較預算短絀數1億3,927萬9,000元，減少短絀9,264萬5,428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、12月份業務收支分析，主要差異原因如下：

一、業務短絀：12月實際短絀數1億5,819萬5,899元，較預算短絀數5,080萬7,000元，增加短絀1億738萬8,899元，主要係學雜費收帳較預計提前，致本月收帳較預算數減少。

二、業務外賸餘：12月實際賸餘數339萬2,645元，較預算賸餘數1,797萬1,000元，減少賸餘1,457萬8,355元，主要係本校外幣資產因匯率變動所產生之短絀於年終評價所致。

三、本期短絀：12月實際短絀數1億5,480萬3,254元，較預算短絀數3,283萬6,000元，增加短絀數1億2,196萬7,254元，主要係學雜費收帳較預計提前所致。