

## 國立臺灣師範大學校務基金

## 收支餘絀表

中華民國110 年 09 月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

| 科 目        | 本 年 度<br>法 定<br>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       | 5,698,904,000         | 424,949,539.00 | 474,119,000 | -49,169,461.00 | -10.37% | 3,877,595,408.00 | 4,026,416,000 | -148,820,592.00 | -3.70%  |
| 教學收入       | 3,324,863,000         | 245,714,613.00 | 279,719,000 | -34,004,387.00 | -12.16% | 2,157,898,310.00 | 2,265,939,000 | -108,040,690.00 | -4.77%  |
| 學雜費收入      | 825,306,000           | 49,989,390.00  | 8,146,000   | 41,843,390.00  | 513.67% | 472,292,342.00   | 460,205,000   | 12,087,342.00   | 2.63%   |
| 學雜費減免      | -34,036,000           | -54,760.00     | 0           | -54,760.00     |         | -18,284,033.00   | -18,153,000   | -131,033.00     | 0.72%   |
| 建教合作收入     | 2,073,749,000         | 179,932,225.00 | 237,555,000 | -57,622,775.00 | -24.26% | 1,485,527,974.00 | 1,498,776,000 | -13,248,026.00  | -0.88%  |
| 推廣教育收入     | 459,844,000           | 15,847,758.00  | 34,018,000  | -18,170,242.00 | -53.41% | 218,362,027.00   | 325,111,000   | -106,748,973.00 | -32.83% |
| 租金及權利金收入   | 6,620,000             | 1,141,909.00   | 373,000     | 768,909.00     | 206.14% | 5,074,710.00     | 4,064,000     | 1,010,710.00    | 24.87%  |
| 權利金收入      | 6,620,000             | 1,141,909.00   | 373,000     | 768,909.00     | 206.14% | 5,074,710.00     | 4,064,000     | 1,010,710.00    | 24.87%  |
| 其他業務收入     | 2,367,421,000         | 178,093,017.00 | 194,027,000 | -15,933,983.00 | -8.21%  | 1,714,622,388.00 | 1,756,413,000 | -41,790,612.00  | -2.38%  |
| 學校教學研究補助收入 | 1,863,476,000         | 145,973,000.00 | 145,973,000 | 0.00           | 0.00%   | 1,425,559,000.00 | 1,425,559,000 | 0.00            | 0.00%   |
| 其他補助收入     | 484,653,000           | 30,695,717.00  | 47,885,000  | -17,189,283.00 | -35.90% | 272,132,499.00   | 315,066,000   | -42,933,501.00  | -13.63% |
| 雜項業務收入     | 19,292,000            | 1,424,300.00   | 169,000     | 1,255,300.00   | 742.78% | 16,930,889.00    | 15,788,000    | 1,142,889.00    | 7.24%   |
| 業務成本與費用    | 6,049,162,000         | 447,516,583.00 | 520,115,000 | -72,598,417.00 | -13.96% | 4,259,797,042.00 | 4,329,872,000 | -70,074,958.00  | -1.62%  |
| 教學成本       | 5,222,657,000         | 399,785,894.00 | 462,501,000 | -62,715,106.00 | -13.56% | 3,712,160,576.00 | 3,749,689,000 | -37,528,424.00  | -1.00%  |
| 教學研究及訓輔成本  | 2,957,036,000         | 211,597,030.00 | 240,649,000 | -29,051,970.00 | -12.07% | 2,132,926,556.00 | 2,138,804,000 | -5,877,444.00   | -0.27%  |
| 建教合作成本     | 2,000,507,000         | 177,283,551.00 | 199,717,000 | -22,433,449.00 | -11.23% | 1,448,806,073.00 | 1,420,226,000 | 28,580,073.00   | 2.01%   |
| 推廣教育成本     | 265,114,000           | 10,905,313.00  | 22,135,000  | -11,229,687.00 | -50.73% | 130,427,947.00   | 190,659,000   | -60,231,053.00  | -31.59% |
| 其他業務成本     | 258,131,000           | 7,832,629.00   | 15,476,000  | -7,643,371.00  | -49.39% | 143,559,708.00   | 155,598,000   | -12,038,292.00  | -7.74%  |
| 學生公費及獎勵金   | 258,131,000           | 7,832,629.00   | 15,476,000  | -7,643,371.00  | -49.39% | 143,559,708.00   | 155,598,000   | -12,038,292.00  | -7.74%  |
| 管理及總務費用    | 555,210,000           | 38,604,226.00  | 41,286,000  | -2,681,774.00  | -6.50%  | 394,721,643.00   | 415,110,000   | -20,388,357.00  | -4.91%  |
| 管理費用及總務費用  | 555,210,000           | 38,604,226.00  | 41,286,000  | -2,681,774.00  | -6.50%  | 394,721,643.00   | 415,110,000   | -20,388,357.00  | -4.91%  |
| 其他業務費用     | 13,164,000            | 1,293,834.00   | 852,000     | 441,834.00     | 51.86%  | 9,355,115.00     | 9,475,000     | -119,885.00     | -1.27%  |
| 雜項業務費用     | 13,164,000            | 1,293,834.00   | 852,000     | 441,834.00     | 51.86%  | 9,355,115.00     | 9,475,000     | -119,885.00     | -1.27%  |
| 業務賸餘（短絀）   | -350,258,000          | -22,567,044.00 | -45,996,000 | 23,428,956.00  | -50.94% | -382,201,634.00  | -303,456,000  | -78,745,634.00  | 25.95%  |
| 業務外收入      | 419,764,000           | 26,296,057.00  | 22,770,000  | 3,526,057.00   | 15.49%  | 281,458,738.00   | 311,559,000   | -30,100,262.00  | -9.66%  |
| 財務收入       | 31,690,000            | 395,899.00     | 2,765,000   | -2,369,101.00  | -85.68% | 3,736,009.00     | 21,867,000    | -18,130,991.00  | -82.91% |
| 利息收入       | 30,162,000            | 395,899.00     | 2,765,000   | -2,369,101.00  | -85.68% | 3,736,009.00     | 21,867,000    | -18,130,991.00  | -82.91% |

## 國立臺灣師範大學校務基金

## 收 支 餘 絀 表

中華民國110 年 09 月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

| 科 目        | 本 年 度<br>法 定<br>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       | 1,528,000             | 0.00          | 0           | 0.00          |          | 0.00            | 0            | 0.00           |         |
| 其他業務外收入    | 388,074,000           | 25,900,158.00 | 20,005,000  | 5,895,158.00  | 29.47%   | 277,722,729.00  | 289,692,000  | -11,969,271.00 | -4.13%  |
| 資產使用及權利金收入 | 301,785,000           | 19,897,462.00 | 15,493,000  | 4,404,462.00  | 28.43%   | 184,482,962.00  | 228,621,000  | -44,138,038.00 | -19.31% |
| 違規罰款收入     | 2,744,000             | 70,100.00     | 228,000     | -157,900.00   | -69.25%  | 294,820.00      | 2,052,000    | -1,757,180.00  | -85.63% |
| 受贈收入       | 36,907,000            | 2,621,589.00  | 3,075,000   | -453,411.00   | -14.75%  | 61,992,493.00   | 27,675,000   | 34,317,493.00  | 124.00% |
| 賠（補）償收入    | 83,000                | -2,130.00     | 7,000       | -9,130.00     | -130.43% | 46,740.00       | 63,000       | -16,260.00     | -25.81% |
| 雜項收入       | 46,555,000            | 3,313,137.00  | 1,202,000   | 2,111,137.00  | 175.64%  | 30,905,714.00   | 31,281,000   | -375,286.00    | -1.20%  |
| 業務外費用      | 181,227,000           | 12,066,694.00 | 12,899,000  | -832,306.00   | -6.45%   | 102,375,909.00  | 120,588,000  | -18,212,091.00 | -15.10% |
| 財務費用       | 14,528,000            | 0.00          | 0           | 0.00          |          | 2,180,341.00    | 7,264,000    | -5,083,659.00  | -69.98% |
| 利息費用       | 14,528,000            | 0.00          | 0           | 0.00          |          | 2,180,341.00    | 7,264,000    | -5,083,659.00  | -69.98% |
| 其他業務外費用    | 166,699,000           | 12,066,694.00 | 12,899,000  | -832,306.00   | -6.45%   | 100,195,568.00  | 113,324,000  | -13,128,432.00 | -11.58% |
| 財產交易短絀     | 0                     | 0.00          | 0           | 0.00          |          | 20,802.00       | 0            | 20,802.00      |         |
| 雜項費用       | 166,699,000           | 12,066,694.00 | 12,899,000  | -832,306.00   | -6.45%   | 100,174,766.00  | 113,324,000  | -13,149,234.00 | -11.60% |
| 業務外賸餘（短絀）  | 238,537,000           | 14,229,363.00 | 9,871,000   | 4,358,363.00  | 44.15%   | 179,082,829.00  | 190,971,000  | -11,888,171.00 | -6.23%  |
| 本期賸餘（短絀）   | -111,721,000          | -8,337,681.00 | -36,125,000 | 27,787,319.00 | -76.92%  | -203,118,805.00 | -112,485,000 | -90,633,805.00 | 80.57%  |

備註：

壹、本年度截至9月底止累計收支分析，主要差異原因如下：

一、業務短絀至9月底止實際短絀數3億8,220萬1,634元，較預算短絀數3億345萬6,000元，增加短絀7,874萬5,634元，主要係部分推廣班受疫情影響延後開班，致推廣教育結餘數較預計減少所致。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延後開班，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減少所致。

(二)業務成本與費用：

- 1.推廣教育成本：主要係推廣班受疫情影響開班數量較少，致成本隨同減少。

二、業務外賸餘至9月底止實際賸餘數1億7,908萬2,829元，較預算賸餘數1億9,097萬1,000元，減少賸餘1,188萬8,171元，主要係各項場地使用收入受疫情影響較預計減少所致。分析如下：

(一)業務外收入：

## 國立臺灣師範大學校務基金

## 收支餘絀表

中華民國110年09月份

單位:新臺幣元 第 3 頁

| 科 目 | 本 年 度<br>法 定<br>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.利息收入：主要係近年利率逐步調降，致利息收入較預計減少。

2.資產使用及權利金收入：主要係各項場地使用收入受疫情影響較預計減少。

3.違規罰款收入：主要係廠商違約罰款收入較預計減少。

4.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。

5.賠(補)償收入：主要係圖書遺失處理費收入較預計減少。

(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.財產交易短絀：未編列預算。係本校冷氣機設備1台及冰箱1台，分別依審計部教育農林審計處109年12月16日審教處一字第1098554209號函及110年7月7日審教處一字第1108502345號函辦理報廢，減損財產帳面價值。

3.雜項費用：主要係用品消耗較預計減少。

三、本期短絀至9月底止實際短絀數2億311萬8,805元，較預算短絀數1億1,248萬5,000元，增加短絀9,063萬3,805元，主要係部分推廣班受疫情影響延後開班，致推廣教育結餘數較預計減少及各項場地使用收入受疫情影響較預計減少所致。

貳、9月份業務收支分析，主要差異原因如下：

一、業務短絀：9月實際短絀數2,256萬7,044元，較預算短絀數4,599萬6,000元，減少短絀2,342萬8,956元，主要係在職進修專班碩士班學雜費收入集中於本月入帳所致。

二、業務外賸餘：9月實際賸餘數1,422萬9,363元，較預算賸餘數987萬1,000元，增加賸餘435萬8,363元，主要係各項場地使用收入較預計增加所致。

三、本期短絀：9月實際短絀數833萬7,681元，較預算短絀數3,612萬5,000元，減少短絀2,778萬7,319元，主要係在職進修專班碩士班學雜費收入集中於本月入帳所致。