

國立臺灣師範大學校務基金

收支餘絀表

中華民國110 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	5,698,904,000	631,246,354.00	631,597,000	-350,646.00	-0.06%	5,619,487,709.00	5,698,904,000	-79,416,291.00	-1.39%
教學收入	3,324,863,000	373,986,517.00	400,722,000	-26,735,483.00	-6.67%	3,248,982,420.00	3,324,863,000	-75,880,580.00	-2.28%
學雜費收入	825,306,000	66,987,921.00	134,125,000	-67,137,079.00	-50.06%	857,927,175.00	825,306,000	32,621,175.00	3.95%
學雜費減免	-34,036,000	-15,724,566.00	-15,796,000	71,434.00	-0.45%	-34,008,599.00	-34,036,000	27,401.00	-0.08%
建教合作收入	2,073,749,000	309,020,448.00	219,245,000	89,775,448.00	40.95%	2,162,091,380.00	2,073,749,000	88,342,380.00	4.26%
推廣教育收入	459,844,000	13,702,714.00	63,148,000	-49,445,286.00	-78.30%	262,972,464.00	459,844,000	-196,871,536.00	-42.81%
租金及權利金收入	6,620,000	578,861.00	728,000	-149,139.00	-20.49%	7,848,940.00	6,620,000	1,228,940.00	18.56%
權利金收入	6,620,000	578,861.00	728,000	-149,139.00	-20.49%	7,848,940.00	6,620,000	1,228,940.00	18.56%
其他業務收入	2,367,421,000	256,680,976.00	230,147,000	26,533,976.00	11.53%	2,362,656,349.00	2,367,421,000	-4,764,651.00	-0.20%
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%	1,863,476,000.00	1,863,476,000	0.00	0.00%
其他補助收入	484,653,000	110,134,666.00	81,894,000	28,240,666.00	34.48%	476,961,945.00	484,653,000	-7,691,055.00	-1.59%
雜項業務收入	19,292,000	573,310.00	2,280,000	-1,706,690.00	-74.85%	22,218,404.00	19,292,000	2,926,404.00	15.17%
業務成本與費用	6,039,607,000	758,396,699.00	676,217,000	82,179,699.00	12.15%	6,020,475,808.00	6,039,607,000	-19,131,192.00	-0.32%
教學成本	5,213,102,000	637,331,509.00	570,425,000	66,906,509.00	11.73%	5,218,211,824.00	5,213,102,000	5,109,824.00	0.10%
教學研究及訓輔成本	2,954,303,000	364,751,890.00	312,784,000	51,967,890.00	16.61%	2,986,088,359.00	2,954,303,000	31,785,359.00	1.08%
建教合作成本	1,993,685,000	254,795,710.00	233,867,000	20,928,710.00	8.95%	2,055,536,189.00	1,993,685,000	61,851,189.00	3.10%
推廣教育成本	265,114,000	17,783,909.00	23,774,000	-5,990,091.00	-25.20%	176,587,276.00	265,114,000	-88,526,724.00	-33.39%
其他業務成本	258,131,000	46,341,888.00	43,668,000	2,673,888.00	6.12%	236,336,022.00	258,131,000	-21,794,978.00	-8.44%
學生公費及獎勵金	258,131,000	46,341,888.00	43,668,000	2,673,888.00	6.12%	236,336,022.00	258,131,000	-21,794,978.00	-8.44%
管理及總務費用	555,210,000	69,640,850.00	59,463,000	10,177,850.00	17.12%	550,560,421.00	555,210,000	-4,649,579.00	-0.84%
管理費用及總務費用	555,210,000	69,640,850.00	59,463,000	10,177,850.00	17.12%	550,560,421.00	555,210,000	-4,649,579.00	-0.84%
其他業務費用	13,164,000	5,082,452.00	2,661,000	2,421,452.00	91.00%	15,367,541.00	13,164,000	2,203,541.00	16.74%
雜項業務費用	13,164,000	5,082,452.00	2,661,000	2,421,452.00	91.00%	15,367,541.00	13,164,000	2,203,541.00	16.74%
業務賸餘（短絀）	-340,703,000	-127,150,345.00	-44,620,000	-82,530,345.00	184.96%	-400,988,099.00	-340,703,000	-60,285,099.00	17.69%
業務外收入	419,764,000	56,533,636.00	38,394,000	18,139,636.00	47.25%	394,791,249.00	419,764,000	-24,972,751.00	-5.95%
財務收入	31,690,000	10,734,749.00	2,765,000	7,969,749.00	288.24%	18,418,418.00	31,690,000	-13,271,582.00	-41.88%
利息收入	30,162,000	10,623,915.00	2,765,000	7,858,915.00	284.23%	16,995,812.00	30,162,000	-13,166,188.00	-43.65%

國立臺灣師範大學校務基金

收支餘絀表

中華民國110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	1,528,000	110,834.00	0	110,834.00		1,422,606.00	1,528,000	-105,394.00	-6.90%
其他業務外收入	388,074,000	45,798,887.00	35,629,000	10,169,887.00	28.54%	376,372,831.00	388,074,000	-11,701,169.00	-3.02%
資產使用及權利金收入	301,785,000	27,400,848.00	31,526,000	-4,125,152.00	-13.08%	248,129,553.00	301,785,000	-53,655,447.00	-17.78%
違規罰款收入	2,744,000	62,786.00	236,000	-173,214.00	-73.40%	511,755.00	2,744,000	-2,232,245.00	-81.35%
受贈收入	36,907,000	12,795,236.00	3,082,000	9,713,236.00	315.16%	81,150,481.00	36,907,000	44,243,481.00	119.88%
賠(補)償收入	83,000	4,272.00	6,000	-1,728.00	-28.80%	60,420.00	83,000	-22,580.00	-27.20%
雜項收入	46,555,000	5,535,745.00	779,000	4,756,745.00	610.62%	46,520,622.00	46,555,000	-34,378.00	-0.07%
業務外費用	181,227,000	32,487,544.00	29,552,000	2,935,544.00	9.93%	162,459,342.00	181,227,000	-18,767,658.00	-10.36%
財務費用	14,528,000	9,158,436.00	5,602,000	3,556,436.00	63.49%	18,101,727.00	14,528,000	3,573,727.00	24.60%
利息費用	14,528,000	2,309,572.00	5,602,000	-3,292,428.00	-58.77%	11,252,863.00	14,528,000	-3,275,137.00	-22.54%
兌換短絀	0	6,848,864.00	0	6,848,864.00		6,848,864.00	0	6,848,864.00	
其他業務外費用	166,699,000	23,329,108.00	23,950,000	-620,892.00	-2.59%	144,357,615.00	166,699,000	-22,341,385.00	-13.40%
財產交易短絀	0	0.00	0	0.00		99,826.00	0	99,826.00	
雜項費用	166,699,000	23,329,108.00	23,950,000	-620,892.00	-2.59%	144,257,789.00	166,699,000	-22,441,211.00	-13.46%
業務外賸餘(短絀)	238,537,000	24,046,092.00	8,842,000	15,204,092.00	171.95%	232,331,907.00	238,537,000	-6,205,093.00	-2.60%
本期賸餘(短絀)	-102,166,000	-103,104,253.00	-35,778,000	-67,326,253.00	188.18%	-168,656,192.00	-102,166,000	-66,490,192.00	65.08%

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4億98萬8,099元，較預算短絀數3億4,070萬3,000元，增加短絀6,028萬5,099元，主要係部分推廣班受疫情影響取消開班，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.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：

- 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。
- 2.雜項業務費用：主要係碩士班招生報名相關支出較預計增加所致。

二、業務外賸餘至12月底止實際賸餘數2億3,233萬1,907元，較預算賸餘數2億3,853萬7,000元，減少賸餘620萬5,093元，主要係各項場地使

國立臺灣師範大學校務基金

收支餘絀表

中華民國110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	%

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：

- 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.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。
- 3.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2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；另本校經管個人電腦等11件財物遭火災毀損，依審計部教育農林審計處110年11月5日審教處一字第1108503945號函，減損財產帳面價值。
- 4.雜項費用：主要係用品消耗及攤銷費用較預計減少。

三、本期短絀至12月底止實際短絀數1億6,865萬6,192元，較預算短絀數1億216萬6,000元，增加短絀6,649萬192元，主要係部分推廣班受疫情影響取消開班，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、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1億2,715萬345元，較預算短絀數4,462萬元，增加短絀8,253萬345元，主要係部分推廣班受疫情影響取消開班，實際收入較預計減少所致。
- 二、業務外賸餘：12月實際賸餘數2,404萬6,092元，較預算賸餘數884萬2,000元，增加賸餘1,520萬4,092元，係各界及校友捐贈款等實際受贈收入較預計增加所致。
- 三、本期短絀：12月實際短絀數1億310萬4,253元，較預算短絀數3,577萬8,000元，增加短絀6,732萬6,253元，主要係部分推廣班受疫情影響取消開班，實際收入較預計減少所致。