

國立體育大學校務基金

收支餘絀表

中華民國104 年 10 月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目 名 稱	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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	483,968,000	19,822,383.00	29,921,000	-10,098,617.00	-33.75%	392,776,489.00	387,329,000	5,447,489.00	1.41%
教學收入	144,970,000	15,405,172.00	26,975,000	-11,569,828.00	-42.89%	132,018,040.00	129,706,000	2,312,040.00	1.78%
學雜費收入	102,810,000	10,585,198.00	22,526,000	-11,940,802.00	-53.01%	85,765,440.00	96,456,000	-10,690,560.00	-11.08%
學雜費減免(-)	-11,240,000	0.00	0	0.00		-4,960,417.00	-11,240,000	6,279,583.00	-55.87%
建教合作收入	41,500,000	4,530,094.00	3,458,000	1,072,094.00	31.00%	44,900,961.00	34,580,000	10,320,961.00	29.85%
推廣教育收入	11,900,000	289,880.00	991,000	-701,120.00	-70.75%	6,312,056.00	9,910,000	-3,597,944.00	-36.31%
其他業務收入	338,998,000	4,417,211.00	2,946,000	1,471,211.00	49.94%	260,758,449.00	257,623,000	3,135,449.00	1.22%
學校教學研究補助收入	301,149,000	783,000.00	0	783,000.00		226,644,000.00	225,861,000	783,000.00	0.35%
其他補助收入	35,358,000	3,634,211.00	2,946,000	688,211.00	23.36%	31,869,229.00	29,460,000	2,409,229.00	8.18%
雜項業務收入	2,491,000	0.00	0	0.00		2,245,220.00	2,302,000	-56,780.00	-2.47%
業務成本與費用	499,157,000	41,657,190.00	38,875,000	2,782,190.00	7.16%	397,446,482.00	419,348,000	-21,901,518.00	-5.22%
教學成本	351,712,000	29,673,633.00	27,804,000	1,869,633.00	6.72%	282,419,608.00	295,200,000	-12,780,392.00	-4.33%
教學研究及訓輔成本	308,619,000	23,227,907.00	24,245,000	-1,017,093.00	-4.20%	241,425,683.00	259,548,000	-18,122,317.00	-6.98%
建教合作成本	35,274,000	5,055,840.00	2,917,000	2,138,840.00	73.32%	35,147,252.00	29,195,000	5,952,252.00	20.39%
推廣教育成本	7,819,000	1,389,886.00	642,000	747,886.00	116.49%	5,846,673.00	6,457,000	-610,327.00	-9.45%
其他業務成本	11,082,000	70,210.00	850,000	-779,790.00	-91.74%	4,737,015.00	8,432,000	-3,694,985.00	-43.82%
學生公費及獎勵金	11,082,000	70,210.00	850,000	-779,790.00	-91.74%	4,737,015.00	8,432,000	-3,694,985.00	-43.82%
管理及總務費用	134,380,000	11,764,342.00	10,071,000	1,693,342.00	16.81%	108,909,826.00	113,936,000	-5,026,174.00	-4.41%
管理費用及總務費用	134,380,000	11,764,342.00	10,071,000	1,693,342.00	16.81%	108,909,826.00	113,936,000	-5,026,174.00	-4.41%
其他業務費用	1,983,000	149,005.00	150,000	-995.00	-0.66%	1,380,033.00	1,780,000	-399,967.00	-22.47%
雜項業務費用	1,983,000	149,005.00	150,000	-995.00	-0.66%	1,380,033.00	1,780,000	-399,967.00	-22.47%
業務賸餘(短絀-)	-15,189,000	-21,834,807.00	-8,954,000	-12,880,807.00	143.86%	-4,669,993.00	-32,019,000	27,349,007.00	-85.41%
業務外收入	72,919,000	5,140,343.00	6,164,000	-1,023,657.00	-16.61%	63,341,715.00	60,298,000	3,043,715.00	5.05%
財務收入	8,100,000	0.00	765,000	-765,000.00	-100.00%	4,021,073.00	6,308,000	-2,286,927.00	-36.25%
利息收入	8,100,000	0.00	765,000	-765,000.00	-100.00%	4,021,073.00	6,308,000	-2,286,927.00	-36.25%
其他業務外收入	64,819,000	5,140,343.00	5,399,000	-258,657.00	-4.79%	59,320,642.00	53,990,000	5,330,642.00	9.87%
資產使用及權利金收入	60,019,000	4,760,128.00	5,001,000	-240,872.00	-4.82%	56,433,207.00	50,010,000	6,423,207.00	12.84%

國立體育大學校務基金

收支餘絀表

中華民國104 年 10 月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目 名 稱	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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%
受贈收入	2,500,000	303,000.00	208,000	95,000.00	45.67%	1,973,700.00	2,080,000	-106,300.00	-5.11%
賠(補)償收入	250,000	0.00	20,000	-20,000.00	-100.00%	42,125.00	200,000	-157,875.00	-78.94%
違規罰款收入	350,000	18,135.00	29,000	-10,865.00	-37.47%	303,668.00	290,000	13,668.00	4.71%
雜項收入	1,700,000	59,080.00	141,000	-81,920.00	-58.10%	567,942.00	1,410,000	-842,058.00	-59.72%
業務外費用	78,425,000	6,970,053.00	6,499,000	471,053.00	7.25%	54,001,943.00	65,121,000	-11,119,057.00	-17.07%
其他業務外費用	78,425,000	6,970,053.00	6,499,000	471,053.00	7.25%	54,001,943.00	65,121,000	-11,119,057.00	-17.07%
雜項費用	78,425,000	6,970,053.00	6,499,000	471,053.00	7.25%	54,001,943.00	65,121,000	-11,119,057.00	-17.07%
業務外賸餘(短絀-)	-5,506,000	-1,829,710.00	-335,000	-1,494,710.00	446.18%	9,339,772.00	-4,823,000	14,162,772.00	-293.65%
本期賸餘(短絀-)	-20,695,000	-23,664,517.00	-9,289,000	-14,375,517.00	154.76%	4,669,779.00	-36,842,000	41,511,779.00	-112.68%

備註:

壹、本(10)月份實際數與預算數比較增減差異說明:

一、本月業務短絀數2,183萬4,807元,較預算短絀數895萬4,000元,增加短絀數1,288萬0,807元,主要係:

- 1.學雜費收入較預計數減少,主要係就學貸款審查作業尚未完成,臺灣銀行尚無法核撥經費,致實際數較預算數減少。
- 2.建教合作收入較預計數增加,主要係申請其他政府機關及各類委辦計畫案較預期增加所致。
- 3.推廣教育收入較預計數減少,主要係開設各項推廣教育課程報名人次較預計為少所致。
- 4.其他補助收入較預計數增加,主要係向各機關申請補助計畫案較預期增加所致。
- 5.建教合作成本較預計數增加,主要係接受其他政府機關委辦或與民間企業簽訂建教合作計畫件數及經費增加,其相對支出成本亦較預期增加。
- 6.推廣教育成本較預計數增加,主要係分配於以前月份之經費於本月結報所致。
- 7.學生公費及獎勵金較預計數減少,主要係獎助金申請人次較預計為少所致。
- 8.管理及總務費用較預計數增加,主要係分配於以前月份之經費於本月結報所致。

二、本月份業務外短絀數182萬9,710元,較預算短絀數33萬5,000元,增加短絀數149萬4,710元,主要係:

- 1.利息收入較預計數減少,主要係半年結算調整應收利息未沖銷完畢,故本月未認列利息收入。
- 2.受贈收入較預計數增加,主要係各界捐贈款收入較預期增加所致。
- 3.賠(補)償收入較預計數減少,主要係學生遺失圖書賠償收入較預期減少所致。
- 4.違規罰款收入較預計數減少,主要係廠商逾期罰款收入及圖書館借用圖書逾期歸還之違規罰款收入較預期減少所致。
- 5.雜項收入較預計數增減少,主要係各項工本費等收入較預期減少所致。

三、本月實際短絀數2,366萬4,517元,較預算短絀數928萬9,000元,增加短絀數1,437萬5,517元,主要係學雜費收入較預期減少,致實際短絀數較預算數增加。

國立體育大學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國104 年 10 月份

單位:新臺幣元 第 3 頁

科 目 名 稱	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 (一)		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減 (一)	
				金 額	%			金 額	%

貳、本年度截至本(10)月份實際數與預算數比較增減差異說明：

一、業務短絀：截至本月底止累計實際短絀數466萬9,993元，較預算短絀數3,201萬9,000元，減少短絀數2,734萬9,007元，主要係：

- 1.學雜費收入較預計數減少，主要係就學貸款審查作業尚未完成，臺灣銀行尚無法核撥經費，致實際數較預算數減少。
- 2.學雜費減免較預計數減少，主要係因減免申請作業仍進行中，尚未列帳，致實際數較預算數減少。
- 3.建教合作收入較預計數增加，主要係申請其他政府機關及各類委辦計畫案較預期增加所致。
- 4.推廣教育收入較預計數減少，主要係本校開設各項推廣教育課程報名人次較預計為少所致。
- 5.建教合作成本較預計數增加，主要係接受其他政府機關委辦或與民間企業簽訂建教合作計畫件數及經費增加，其相對支出成本亦較預期增加。
- 6.學生公費及獎勵金較預計數減少，主要係獎助金申請人次較預計為少所致。
- 7.雜項業務費用較預計數減少，主要係各項招生考試依業務實際需要執行，並撙節支出所致。

二、業務外賸餘：截至本月底止累計實際賸餘數933萬9,772元，較預算短絀數482萬3,000元，減少短絀數1,416萬2,772元，主要係：

- 1.利息收入較預計數減少，主要係定存利息收入較預期減少。
- 2.資產使用及權利金收入較預計數增加，主要係場地租借收入較預期增加所致。
- 3.賠(補)償收入較預計數減少，主要係學生遺失圖書賠償收入較預期減少所致。
- 4.雜項收入較預計數減少，主要係各項工本費、報名費等收入較預期減少所致。
- 5.雜項費用較預計數減少，主要係場館營運計畫依實際需求精節成本進行動支，致費用較預期減少。

三、本期賸餘：截至本月底止累計實際賸餘數466萬9,779元，較預算短絀數3,684萬2,000元，減少短絀數4,151萬1,779元，主要係建教合作收入及資產使用及權利金收入較預期增加，及各項業務成本與費用係依實際需要進行動支，部份支出尚規劃中未辦理動支，致帳列賸餘數較預期為多。