

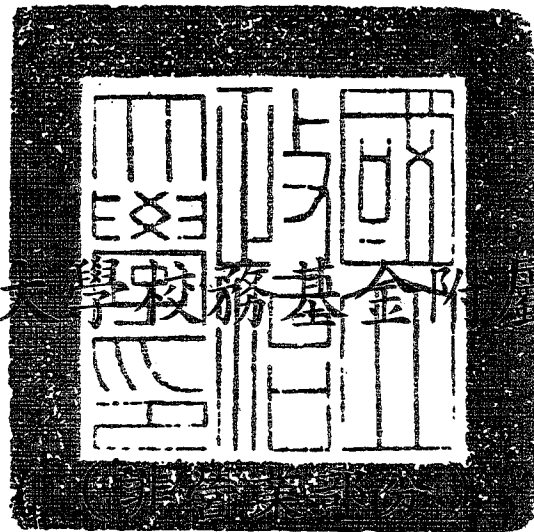
中華民國 100 年度

(100 年 1 月 1 日至 100 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

教育部主管

國立政治大學校務基金附屬單位決算



國立政治大學 編

國立政治大學校務基金

決算目次

中華民國 100 年度

一、總說明	1-7
二、主要表	
1. 收支餘絀決算表	10-13
2. 餘絀撥補決算表	14-15
3. 現金流量決算表	16-20
4. 平衡表	22-25
三、附屬表	
1. 業務收入明細表	27
2. 教學成本明細表	28-35
3. 其他業務成本明細表	36-37
4. 管理及總務費用明細表	38-41
5. 研究發展及訓練費用明細表	42-43
6. 其他業務費用明細表	44-45
7. 財務費用明細表	46-47
8. 其他業務外費用明細表	48-51
9. 資產折舊明細表	52-55
10. 資產報廢明細表	56-57
11. 國庫撥補款明細表	58
12. 固定資產建設改良擴充明細表	60-71
13. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	72-73
14. 長期債務增減明細表	74-75
15. 主要營運項目執行績效摘要表	76-77
16. 基金數額增減明細表	78
17. 資金轉投資及其餘絀明細表	80-81
18. 用人費用彙計表	82-85
19. 員工人數彙計表	86
20. 所屬分決算收支概況表	88-89
21. 各項費用彙計表	90-93
22. 管制性項目及統計所需項目比較表	94-97
四、大學及分基金決算書表	
1. 國立政治大學校務基金(大學)	1-1~1-93
2. 國立政治大學附設實驗國民小學校務基金	2-1~2-49

1、總說明

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 100 年度

一、業務計畫實施績效

(一)鼓勵學術研究風氣，提升本校國際學術地位：

本校校務發展目標，秉持傳統特色，朝向人文、社會、法政、商管、傳播、自然科學等各領域均衡發展，係一所綜合型大學，現有文、理、法、商、社會科學、外國語文、傳播、國際事務、教育等 9 個學院、33 個學系、2 個學士學位學程（歐洲語文學士學程、傳播學院學士學位學程）、52 個碩士班（含碩士學程）、35 個博士班、16 個碩士在職專班，其中含 4 個英語學位學程（亞太研究英語碩士學程、國際經營管理英語碩士學程、國際傳播英語碩士學程及亞太研究英語博士學位學程）及各學術研究中心，另附設實驗國民小學現有學生共計 428 人，其中小學 351 人、幼稚園 77 人。本校學術風氣鼎盛，研究成果豐碩，為倡導學術研究水準再提升，除鼓勵教師承接專題研究計畫外，並積極延聘國內外專家學者來校任教、講學、訪問及研究，同時鼓勵群體研究及舉辦大型國際學術研討會，進而推動與國際名校及學術研究機構合作與交流，進行跨國校際研究計畫，藉以提升本校國際學術合作與研究水準，俾與國際著名大學並駕齊驅。

(二)彈性課程規劃設計，增廣學生學習領域：

本校為使教學課程規劃與設計具備靈活與彈性，特別成立課程委員會與通識教育委員會，其研議規劃之課程，除做為開課依據外，亦為系所延攬不同專長師資及學生選課之參考。此外為增廣學生學習領域及增加學生畢業後就業機會，積極推動輔系及雙學位制度，並廣開通識教育及專業課程，簡化選課方式，期使學生選課更具彈性。另於每學期末辦理教學滿意度調查，並將該項調查結果提供各系所主管及任課教師作為改進教學、課程安排及本校優良教師選拔之參考。

(三)加強學生活動輔導，培育學生德智體群美均衡發展：

本校學生社團分為學術性、自治性、藝術性、聯誼性、服務性及體適能等六大類，活動內容豐富，為加強學生社團活動輔導，各社團的活動資料皆建立電腦檔案管理，除積極輔導外，並提供社團評鑑之參考。此外為加強學生生活輔導，與學生家長保持適度聯繫，舉辦學生幹部講習座談，校外賃居生訪視，以提升學生素質與守法守紀之觀念。另為加強校園安寧及學生安全，設立諮商中心，辦理個別及團體輔導，建立有效溝通管道。同時實施機車安全、反毒、防愛滋之教育宣導，以加強安全緊急應變能力之訓練及維護學生身心健康。經常舉辦藝文活動，擴大推行各類藝術、繪畫、攝影、歌曲、相聲、插花、手工藝等展覽及研習活動，以激發學生文藝創作風氣，陶冶性情，期能潛移默化，藉收德、智、體、群、美

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 100 年度

五育宏效。

(四)充實圖儀設備，適切支援教學與研究需要：

本校中正圖書館、社會資料中心，公企中心及國研中心圖書館藏豐富，供師生員工借閱及參研。為達圖書儀器設備經費有效支援教學與研究之目的，訂定圖書儀器設備經費分配運用辦法，妥善運用經費，以充實各項圖書儀器設備，適切支援教學與研究需要。

(五)實施建教合作，提升國內產業技術水準：

為配合國家經濟建設及發展之需要，遵行政府建教合作政策，本校積極整合研發人力，接受各級政府、公民營企業及學術研究單位委託建教合作計畫，並舉辦參觀訪問，座談會及成果發表會，藉以提升國內產業技術水準，培育人才，提供專業學術知識及研究心得，以收教學相長相輔相成之效。

(六)擴大辦理推廣教育，適應社會需求：

推廣教育接受各級政府、公民營企業機構委託辦理各專業在職進修訓練班：公企中心承接訓練業務、教師研習中心辦理學士後教育學分班及各類師資培育之進修班，並協助教育部辦理各項教師進修業務、華語文中心針對政大國際學生及交換生、一般國外人士與華僑子弟開設零學分多種不同的華語課程、企業管理研究所開設企家班及科技班研修課程，以提供企業家培養管理才能之機會，期望能提昇企業家進修風氣以求管理紮根，進而促進企業升級。近年來每年訓練進修人數均達萬人以上。

(七)持續進行校園規劃及校舍整建，提升校園環境品質：

為配合校務發展計畫及政大大學城意象之塑造，本校在人本、生態、創意的校園規劃目標下，有系統地逐年進行校園整體環境之改善及提升，包括興建學生宿舍及階段性整修老舊宿舍，提供學生公平、優質與安全的住宿環境，改善無障礙設施，並設置能源監控系統，實行環保節能措施；因應國際化潮流並厚植研發實力規劃，新建學人宿舍與國際學人暨學生會館、研究總中心及通識教育大樓以提供完整且先進的教學及研究空間；未來配合指南山莊新校區的納入，配合藝文中心水岸景觀電梯的興建，結合社區都市更新計畫的推動，加強校園景觀美化與推動公共藝術設置。另為充實基礎校園建設，推動進行污水下水道的興建、電力系統與水土保持的總體檢及校區安全走廊的建置，確保安全、便利及美觀的校園人本環境。

二、收支餘絀情形

(一)收入決算數與收入預算數比較情形：

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 100 年度

本年度收入預算數 36 億 9,653 萬 7,000 元，決算數 39 億 0,967 萬 5,645 元，較預算數增加 2 億 1,313 萬 8,645 元，增加 5.77%，分述如下：

1. 本年度業務收入預算數 33 億 7,943 萬 7,000 元，決算數 35 億 8,844 萬 9,073 元，較預算數增加 2 億 0,901 萬 2,073 元，增加 6.18%，主要原因分析如下：

(1) 學雜費收入決算數 9 億 3,352 萬 6,130 元，較預算數增加 191 萬 5,130 元，增加 0.21%。

(2) 學雜費減免決算數 2,588 萬 7,547 元，較預算數減少 411 萬 2,453 元，減少 13.71%，係因申請減免學雜費之資格及條件與預估有異，致實際減免數較預計減少。

(3) 建教合作收入決算數 6 億 8,143 萬 1,753 元，較預算數增加 6,143 萬 1,753 元，增加 9.91%。

(4) 推廣教育收入決算數 1 億 0,483 萬 4,021 元，較預算數減少 796 萬 5,979 元，減少 7.06%，主要係因部分計畫重分類至建教合作收入及本年度開班情形較預計減少。

(5) 權利金收入決算數 23 萬 7,000 元，較預算數增加 3 萬 7,000 元，增加 18.50%，主要係圖書館中文電子期刊服務權利金收入較預計增加。

(6) 學校教學研究補助收入決算數 15 億 0,974 萬 4,000 元，較預算數增加 1,197 萬 8,000 元，增加 0.80%，係調整待遇增加之補助款。

(7) 其他補助收入決算數 3 億 5,612 萬 5,672 元，較預算數增加 1 億 4,112 萬 5,672 元，增加 65.64%，係教育部「中華民國頂尖大學策略聯盟與美國柏克萊加州大學學術合作計畫」及其他政府機關專案補助較預計增加。

(8) 雜項業務收入決算數 2,843 萬 8,044 元，較預算數減少 362 萬 1,956 元，減少 11.30%，主要係轉學生及碩、博士招考報名收入較預計減少。

2. 本年度業務外收入預算數 3 億 1,710 萬元，決算數 3 億 2,122 萬 6,572 元，較預算數增加 412 萬 6,572 元，增加 1.30%，主要原因分析如下：

(1) 利息收入決算數 2,375 萬 7,924 元，較預算數減少 624 萬 2,076 元，減少 20.81%，係因定存平均金額較預計減少所致。

(2) 投資賸餘決算數 60 萬 8,572 元，係投資理財收益，未編列預算。

(3) 資產使用及權利金收入決算數 2 億 0,461 萬 9,272 元，較預算數增加 461 萬 9,272 元，增加 2.31%。

(4) 受贈收入決算數 6,246 萬 1,733 元，較預算數增加 246 萬 1,733 元，增加

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 100 年度

4.10%。

(5)賠(補)償收入決算數 12 萬 9,152 元，較預算數增加 2 萬 9,152 元，增加 29.15%，主要係圖書及學士服遺失賠償較預計增加。

(6)違規罰款收入決算數 277 萬 4,083 元，較預算數增加 77 萬 4,083 元，增加 38.70%，係圖書館借書逾期罰款及廠商違約罰款較預計增加。

(7)雜項收入決算數 2,687 萬 5,836 元，較預算數增加 187 萬 5,836 元，增加 7.50%。

(二)支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度支出預算數 37 億 8,637 萬元，決算數 41 億 5,136 萬 6,915 元，較預算數增加 3 億 6,499 萬 6,915 元，增加 9.64%，分述如下：

1.業務成本與費用預算數 36 億 2,807 萬元，決算數 39 億 4,630 萬 4,779 元，較預算數增加 3 億 1,823 萬 4,779 元，增加 8.77%，各科目分析如下：

(1)教學研究及訓輔成本決算數 23 億 2,719 萬 9,003 元，較預算數增加 3 億 0,444 萬 2,003 元，增加 15.05%，主要係用人費用因調整待遇核實增加、計時計件人員酬金配合在職專班及補助計畫等業務需要核實列支、什項設備折舊費用因圖書辦理報廢增加、什項設備修護費及房舍大修攤銷費用較預計增加。

(2)建教合作成本決算數 6 億 3,841 萬 6,892 元，較預算數增加 7,841 萬 6,892 元，增加 14.00%，係各項委辦及國科會補助款較預計增加，支出相對增加。

(3)推廣教育成本決算數 8,091 萬 2,936 元，較預算數減少 2,608 萬 7,064 元，減少 24.38%，係推廣教育收入較預計減少，支出相對減少。

(4)學生公費及獎勵金決算數 2 億 8,105 萬 1,309 元，較預算數增加 2,605 萬 1,309 元，增加 10.22%，主要係學生各項獎助學金及實際工讀金較預計增加。

(5)管理費用及總務費用決算數 5 億 6,472 萬 5,778 元，較預算數減少 6,994 萬 7,222 元，減少 11.02%，主要係用人費用因職員退休、離職後改聘約用人員及房屋及建築折舊較預計減少。

(6)研究發展費用決算數 3,275 萬 3,509 元，較預算數增加 815 萬 3,509 元，增加 33.14%，主要係鼓勵教師參與國際會議及研發處獎勵研究成果，致旅費及獎勵費用較預計增加。

(7)雜項業務費用決算數 2,124 萬 5,352 元，較預算數減少 279 萬 4,648 元，減少 11.62%，係招生收入較預計減少，支出相對減少。

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 100 年度

2. 業務外費用決算數 2 億 0,506 萬 2,136 元，較預算數增加 4,676 萬 2,136 元，增加 29.54%，主要原因分析如下：

(1) 利息費用決算數 0 元，較預算數減少 591 萬 3,000 元，減少 100.00%，主要係預期舉借興建宿舍長期貸款暫緩所致。

(2) 投資短絀決算數 900 萬 6,150 元，係投資理財處分短絀及評價短絀，未編列預算。

(3) 雜項費用決算數 1 億 9,605 萬 5,986 元，較預算數增加 4,366 萬 8,986 元，增加 28.66%，主要係宿舍燃料使用、外包費及宿舍整修之攤銷費用較預計增加。

(三) 決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀數 2 億 4,169 萬 1,270 元，較預算短絀數 8,983 萬 3,000 元，增加短絀 1 億 5,185 萬 8,270 元，增加 169.05%。

三、餘絀撥補實況

(一) 短絀之部：本年度短絀計 2 億 4,169 萬 1,270 元，前期待填補之短絀計 8,750 萬 1,208 元。

(二) 填補之部：受贈公積填補短絀 6,805 萬 5,000 元，與預算數相同。

(三) 待填補之短絀：本年度決算待填補之短絀 2 億 6,113 萬 7,478 元。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流入 1 億 9,655 萬 2,167 元，包括本期短絀 2 億 4,169 萬 1,270 元及調整非現金項目 4 億 3,824 萬 3,437 元。

(二) 投資活動之現金流出 8 億 1,657 萬 7,035 元，包括：

1. 減少流動金融資產 5,432 萬 0,194 元。

2. 減少固定資產 196 萬 2,396 元。

3. 減少其他資產 6,552 萬 4,848 元。

4. 增加短期墊款 2,576 萬 2,490 元。

5. 增加固定資產 7 億 7,130 萬 6,774 元，包括：土地改良物 1,325 萬 1,679 元、房屋及建築 508 萬 7,843 元、機械及設備 9,074 萬 4,550 元、交通及運輸設備 1,197 萬 1,519 元、什項設備 1 億 0,738 萬 8,488 元、購建中固定資產 5 億 4,286 萬 2,695 元。

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 100 年度

6. 增加無形資產 1,051 萬 7,017 元。

7. 增加遞延借項 7,787 萬 4,226 元。

8. 增加其他資產 5,292 萬 3,966 元。

(三) 融資活動之現金流入 2 億 0,992 萬 3,259 元，包含：

1. 增加其他負債 5 億 5,319 萬 8,041 元。

2. 增加基金-國庫撥款增置固定資產 1 億 4,234 萬 9,000 元。

3. 增加公積 5,200 萬元。

4. 減少其他負債 5 億 3,698 萬 6,795 元。

5. 減少公積 63 萬 6,987 元。

(四) 本期現金及約當現金之淨減 4 億 1,010 萬 1,609 元。

(五) 期初現金及約當現金 21 億 5,147 萬 0,716 元。

(六) 期末現金及約當現金 17 億 4,136 萬 9,107 元。

(七) 不影響現金流量之投資與融資活動：

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加 1,216 萬 3,033 元。

2. 虧損填補撥用公積之金額 6,805 萬 5,000 元。

3. 退休及離職準備金及應付退休及離職金同額增加 29 萬 5,457 元。

4. 固定資產與應付未付數同額增加 1 億 8,758 萬 0,610 元。

5. 以前年度購建中固定資產科目，於本次調整轉入固定資產科目數 2 億 2,119 萬 3,479 元。

6. 其他準備金與受贈公積同額增加 327 萬 7,125 元。

7. 其他準備金與暫收及待結轉帳項同額減少 7 萬 8,503 元。

8. 遞延借項與受贈公積同額增加 185 萬 7,920 元。

9. 受贈固定資產與受贈公積同額減少 2 億 9,546 萬 1,211 元。

10. 受贈無形資產與受贈公積同額增加 11 萬 0,379 元。

11. 代管資產與應付代管資產同額增加 2 億 9,935 萬 4,793 元。

12. 應付代管資產轉列受贈公積數 5,307 萬 6,399 元。

13. 長期股權投資與受贈公積同額增加 102 萬 1,440 元。

14. 其他準備金與預收收入同額增加 52 萬 8,058 元。

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 100 年度

五、資產負債情況

(一)資產總計 237 億 6,132 萬 7,636 元，其中流動資產 21 億 0,932 萬 1,760 元，占 8.88%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 1,408 萬 6,706 元，占 0.90%，固定資產 53 億 7,731 萬 3,430 元，占 22.63%，無形資產 2,327 萬 2,668 元，占 0.10%，遞延借項 3 億 3,749 萬 4,916 元，占 1.42%，其他資產 156 億 9,983 萬 8,156 元，占 66.07%。

(二)負債總計 167 億 6,185 萬 5,228 元，占負債及淨值總額 70.54%，其中流動負債 10 億 0,019 萬 4,011 元，占 4.21%，其他負債 157 億 6,166 萬 1,217 元，占 66.33%；淨值總計 69 億 9,947 萬 2,408 元，占負債及淨值總額 29.46%，其中基金 62 億 6,749 萬 9,760 元，占 26.38%，公積 9 億 9,301 萬 1,566 元，占 4.18%，累積短絀 2 億 6,113 萬 7,478 元，占 -1.10%，淨值其他項目 9 萬 8,560 元。

本 頁 空 白

2、主要表

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金 收支餘絀決算表

中華民國100年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入	5 項自籌 收 入	合 計		政府補助及 學雜費等收入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	2,646,637,000.00	732,800,000.00	3,379,437,000.00	100.00	2,802,183,299.00
教學收入	901,611,000.00	732,800,000.00	1,634,411,000.00	48.36	907,638,583.00
學雜費收入	931,611,000.00	0.00	931,611,000.00	27.57	933,526,130.00
學雜費減免(-)	-30,000,000.00	0.00	-30,000,000.00	-0.89	-25,887,547.00
建教合作收入	0.00	620,000,000.00	620,000,000.00	18.35	0.00
推廣教育收入	0.00	112,800,000.00	112,800,000.00	3.34	0.00
租金及權利金收入	200,000.00	0.00	200,000.00	0.01	237,000.00
權利金收入	200,000.00	0.00	200,000.00	0.01	237,000.00
其他業務收入	1,744,826,000.00	0.00	1,744,826,000.00	51.63	1,894,307,716.00
學校教學研究補助收入	1,497,766,000.00	0.00	1,497,766,000.00	44.32	1,509,744,000.00
其他補助收入	215,000,000.00	0.00	215,000,000.00	6.36	356,125,672.00
雜項業務收入	32,060,000.00	0.00	32,060,000.00	0.95	28,438,044.00
業務成本與費用	2,765,470,000.00	862,600,000.00	3,628,070,000.00	107.36	3,016,850,809.00
教學成本	1,905,757,000.00	784,000,000.00	2,689,757,000.00	79.59	2,203,813,360.00
教學研究及訓輔成本	1,905,757,000.00	117,000,000.00	2,022,757,000.00	59.85	2,203,813,360.00
建教合作成本	0.00	560,000,000.00	560,000,000.00	16.57	0.00
推廣教育成本	0.00	107,000,000.00	107,000,000.00	3.17	0.00
其他業務成本	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	7.55	256,516,929.00
學生公費及獎勵金	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	7.55	256,516,929.00
管理及總務費用	586,673,000.00	48,000,000.00	634,673,000.00	18.78	509,631,107.00
管理費用及總務費用	586,673,000.00	48,000,000.00	634,673,000.00	18.78	509,631,107.00
研究發展及訓練費用	19,000,000.00	5,600,000.00	24,600,000.00	0.73	25,644,061.00
研究發展費用	19,000,000.00	5,600,000.00	24,600,000.00	0.73	25,644,061.00
其他業務費用	24,040,000.00	0.00	24,040,000.00	0.71	21,245,352.00
雜項業務費用	24,040,000.00	0.00	24,040,000.00	0.71	21,245,352.00
業務賸餘(短絀-)	-118,833,000.00	-129,800,000.00	-248,633,000.00	-7.36	-214,667,510.00
業務外收入	27,100,000.00	290,000,000.00	317,100,000.00	9.38	28,849,186.00
財務收入	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.89	0.00
利息收入	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.89	0.00
投資賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	27,100,000.00	260,000,000.00	287,100,000.00	8.50	28,849,186.00
資產使用及權利金收入	0.00	200,000,000.00	200,000,000.00	5.92	0.00
受贈收入	0.00	60,000,000.00	60,000,000.00	1.78	0.00
賠(補)償收入	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	129,152.00
違規罰款收入	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.06	2,774,083.00
雜項收入	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	0.74	25,945,951.00
業務外費用	23,000,000.00	135,300,000.00	158,300,000.00	4.68	57,082,520.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
5項自籌 收 入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
786,265,774.00	3,588,449,073.00	100.00	209,012,073.00	6.18	3,679,289,190.00	100.00
786,265,774.00	1,693,904,357.00	47.20	59,493,357.00	3.64	1,828,850,763.00	49.71
0.00	933,526,130.00	26.01	1,915,130.00	0.21	944,686,708.00	25.68
0.00	-25,887,547.00	-0.72	4,112,453.00	-13.71	-25,295,720.00	-0.69
681,431,753.00	681,431,753.00	18.99	61,431,753.00	9.91	789,315,243.00	21.45
104,834,021.00	104,834,021.00	2.92	-7,965,979.00	-7.06	120,144,532.00	3.27
0.00	237,000.00	0.01	37,000.00	18.50	550,388.00	0.01
0.00	237,000.00	0.01	37,000.00	18.50	550,388.00	0.01
0.00	1,894,307,716.00	52.79	149,481,716.00	8.57	1,849,888,039.00	50.28
0.00	1,509,744,000.00	42.07	11,978,000.00	0.80	1,507,955,000.00	40.98
0.00	356,125,672.00	9.92	141,125,672.00	65.64	310,765,132.00	8.45
0.00	28,438,044.00	0.79	-3,621,956.00	-11.30	31,167,907.00	0.85
929,453,970.00	3,946,304,779.00	109.97	318,234,779.00	8.77	3,963,858,666.00	107.73
842,715,471.00	3,046,528,831.00	84.90	356,771,831.00	13.26	3,055,793,609.00	83.05
123,385,643.00	2,327,199,003.00	64.85	304,442,003.00	15.05	2,244,652,031.00	61.01
638,416,892.00	638,416,892.00	17.79	78,416,892.00	14.00	712,334,329.00	19.36
80,912,936.00	80,912,936.00	2.25	-26,087,064.00	-24.38	98,807,249.00	2.69
24,534,380.00	281,051,309.00	7.83	26,051,309.00	10.22	246,540,836.00	6.70
24,534,380.00	281,051,309.00	7.83	26,051,309.00	10.22	246,540,836.00	6.70
55,094,671.00	564,725,778.00	15.74	-69,947,222.00	-11.02	609,713,724.00	16.57
55,094,671.00	564,725,778.00	15.74	-69,947,222.00	-11.02	609,713,724.00	16.57
7,109,448.00	32,753,509.00	0.91	8,153,509.00	33.14	29,693,295.00	0.81
7,109,448.00	32,753,509.00	0.91	8,153,509.00	33.14	29,693,295.00	0.81
0.00	21,245,352.00	0.59	-2,794,648.00	-11.62	22,117,202.00	0.60
0.00	21,245,352.00	0.59	-2,794,648.00	-11.62	22,117,202.00	0.60
-143,188,196.00	-357,855,706.00	-9.97	-109,222,706.00	43.93	-284,569,476.00	-7.73
292,377,386.00	321,226,572.00	8.95	4,126,572.00	1.30	326,775,651.00	8.88
24,366,496.00	24,366,496.00	0.68	-5,633,504.00	-18.78	36,026,581.00	0.98
23,757,924.00	23,757,924.00	0.66	-6,242,076.00	-20.81	25,953,609.00	0.71
608,572.00	608,572.00	0.02	608,572.00		10,072,972.00	0.27
268,010,890.00	296,860,076.00	8.27	9,760,076.00	3.40	290,749,070.00	7.90
204,619,272.00	204,619,272.00	5.70	4,619,272.00	2.31	191,389,036.00	5.20
62,461,733.00	62,461,733.00	1.74	2,461,733.00	4.10	55,938,663.00	1.52
0.00	129,152.00	0.00	29,152.00	29.15	65,214.00	0.00
0.00	2,774,083.00	0.08	774,083.00	38.70	2,988,513.00	0.08
929,885.00	26,875,836.00	0.75	1,875,836.00	7.50	40,367,644.00	1.10
147,979,616.00	205,062,136.00	5.71	46,762,136.00	29.54	196,758,097.00	5.35

國立政治大學校務基金 收支餘絀決算表

中華民國100年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入	5 項自籌 收 入	合 計		政府補助及 學雜費等收入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
財務費用	0.00	5,913,000.00	5,913,000.00	0.17	0.00
利息費用	0.00	5,913,000.00	5,913,000.00	0.17	0.00
投資短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外費用	23,000,000.00	129,387,000.00	152,387,000.00	4.51	57,082,520.00
雜項費用	23,000,000.00	129,387,000.00	152,387,000.00	4.51	57,082,520.00
業務外賸餘(短絀-)	4,100,000.00	154,700,000.00	158,800,000.00	4.70	-28,233,334.00
本期賸餘(短絀-)	-114,733,000.00	24,900,000.00	-89,833,000.00	-2.66	-242,900,844.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
5 項自籌 收 入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
9,006,150.00	9,006,150.00	0.25	3,093,150.00	52.31	3,695.00	0.00
0.00	0.00	0.00	-5,913,000.00	-100.00	3,695.00	0.00
9,006,150.00	9,006,150.00	0.25	9,006,150.00		0.00	0.00
138,973,466.00	196,055,986.00	5.46	43,668,986.00	28.66	196,754,402.00	5.35
138,973,466.00	196,055,986.00	5.46	43,668,986.00	28.66	196,754,402.00	5.35
144,397,770.00	116,164,436.00	3.24	-42,635,564.00	-26.85	130,017,554.00	3.53
1,209,574.00	-241,691,270.00	-6.74	-151,858,270.00	169.05	-154,551,922.00	-4.20

國立政治大學校務基金 餘絀撥補決算表

中華民國100年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	21,778,000.00	100.00	0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	21,778,000.00	100.00	0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	21,778,000.00	100.00	0.00	
填補累積短絀	21,778,000.00	100.00	0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	89,833,000.00	100.00	329,192,478.00	100.00
本期短絀	89,833,000.00	100.00	241,691,270.00	73.42
前期待填補之短絀	0.00		87,501,208.00	26.58
填補之部	89,833,000.00	100.00	68,055,000.00	20.67
撥用賸餘	21,778,000.00	24.24	0.00	
撥用公積	68,055,000.00	75.76	68,055,000.00	20.67
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		261,137,478.00	79.33

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-21,778,000.00	-100.00	67,050,714.00	100.00
0.00		0.00	
-21,778,000.00	-100.00	67,050,714.00	100.00
0.00		0.00	
-21,778,000.00	-100.00	67,050,714.00	100.00
-21,778,000.00	-100.00	67,050,714.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
239,359,478.00	266.44	154,551,922.00	100.00
151,858,270.00	169.04	154,551,922.00	100.00
87,501,208.00		0.00	
-21,778,000.00	-24.24	67,050,714.00	43.38
-21,778,000.00	-100.00	67,050,714.00	43.38
0.00	0.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
261,137,478.00		87,501,208.00	56.62

國立政治大學校務基金 現金流量決算表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	305,191,000.00	196,552,167.00	-108,638,833.00	-35.60
本期賸餘(短絀-)	-89,833,000.00	-241,691,270.00	-151,858,270.00	169.05
調整非現金項目	395,024,000.00	438,243,437.00	43,219,437.00	10.94
提存呆帳、醫療折讓及短絀	0.00	5,142,533.00	5,142,533.00	
折舊及折耗	337,795,000.00	334,750,481.00	-3,044,519.00	-0.90
土地改良物	32,140,000.00	9,121,365.00	-23,018,635.00	-71.62
房屋及建築	67,985,000.00	50,782,713.00	-17,202,287.00	-25.30
機械及設備	103,420,000.00	110,561,651.00	7,141,651.00	6.91
交通及運輸設備	14,190,000.00	18,294,624.00	4,104,624.00	28.93
什項設備	76,290,000.00	92,913,729.00	16,623,729.00	21.79
代管資產	43,770,000.00	53,076,399.00	9,306,399.00	21.26
攤銷	57,229,000.00	95,787,899.00	38,558,899.00	67.38
攤銷電腦軟體	14,500,000.00	13,779,996.00	-720,004.00	-4.97
其他攤銷費用	42,729,000.00	82,007,903.00	39,278,903.00	91.93
處理資產短絀(賸餘-)	0.00	3,863,617.00	3,863,617.00	
其他	0.00	3,863,617.00	3,863,617.00	
其他	0.00	2,090,164.00	2,090,164.00	
機械及設備	0.00	1,739,738.00	1,739,738.00	
什項設備	0.00	137,186.00	137,186.00	
無形資產	0.00	213,240.00	213,240.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-8,065,352.00	-8,065,352.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	4,674,095.00	4,674,095.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	305,191,000.00	196,552,167.00	-108,638,833.00	-35.60
▼投資活動之現金流量	-1,123,860,000.00	-816,577,035.00	307,282,965.00	-27.34
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	54,320,194.00	54,320,194.00	
減少流動金融資產	0.00	54,320,194.00	54,320,194.00	
減少固定資產及遞耗資產	0.00	1,962,396.00	1,962,396.00	
減少固定資產	0.00	1,962,396.00	1,962,396.00	
固定資產之減少	0.00	1,962,396.00	1,962,396.00	
購建中固定資產	0.00	1,962,396.00	1,962,396.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	65,524,848.00	65,524,848.00	
減少其他資產	0.00	65,524,848.00	65,524,848.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-25,762,490.00	-25,762,490.00	
增加短期墊款	0.00	-25,762,490.00	-25,762,490.00	
增加固定資產及遞耗資產	-1,069,143,000.00	-771,306,774.00	297,836,226.00	-27.86
增加固定資產	-1,069,143,000.00	-771,306,774.00	297,836,226.00	-27.86
固定資產之增置	-1,069,143,000.00	-771,306,774.00	297,836,226.00	-27.86
土地改良物	-10,000,000.00	-13,251,679.00	-3,251,679.00	32.52
房屋及建築	-830,000,000.00	-5,087,843.00	824,912,157.00	-99.39
機械及設備	-71,758,000.00	-90,744,550.00	-18,986,550.00	26.46

國立政治大學校務基金 現金流量決算表

中華民國100年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
交通及運輸設備	-16,850,000.00	-11,971,519.00	4,878,481.00	-28.95
什項設備	-130,535,000.00	-107,388,488.00	23,146,512.00	-17.73
購建中固定資產	-10,000,000.00	-542,862,695.00	-532,862,695.00	5328.63
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-54,717,000.00	-141,315,209.00	-86,598,209.00	158.27
增加無形資產	-4,717,000.00	-10,517,017.00	-5,800,017.00	122.96
增加遞延借項	-50,000,000.00	-77,874,226.00	-27,874,226.00	55.75
增加其他資產	0.00	-52,923,966.00	-52,923,966.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,123,860,000.00	-816,577,035.00	307,282,965.00	-27.34
▼融資活動之現金流量	932,349,000.00	209,923,259.00	-722,425,741.00	-77.48
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	553,198,041.00	553,198,041.00	
增加其他負債	0.00	553,198,041.00	553,198,041.00	
增加長期負債	780,000,000.00	0.00	-780,000,000.00	-100.00
增加長期債務	780,000,000.00	0.00	-780,000,000.00	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	152,349,000.00	194,349,000.00	42,000,000.00	27.57
增加基金	142,349,000.00	142,349,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	142,349,000.00	142,349,000.00	0.00	0.00
增加公積	10,000,000.00	52,000,000.00	42,000,000.00	420.00
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-536,986,795.00	-536,986,795.00	
減少其他負債	0.00	-536,986,795.00	-536,986,795.00	
減少基金及公積	0.00	-636,987.00	-636,987.00	
減少公積	0.00	-636,987.00	-636,987.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	932,349,000.00	209,923,259.00	-722,425,741.00	-77.48
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	113,680,000.00	-410,101,609.00	-523,781,609.00	-460.75
▼期初現金及約當現金	2,413,572,000.00	2,151,470,716.00	-262,101,284.00	-10.86
▼期末現金及約當現金	2,527,252,000.00	1,741,369,107.00	-785,882,893.00	-31.10
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	0.00	0.00	
撥入固定資產明細(+)	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00
什項設備	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00
撥出固定資產明細(-)	-500,000.00	0.00	500,000.00	-100.00
什項設備	-500,000.00	0.00	500,000.00	-100.00
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	12,163,033.00	12,163,033.00	
受贈固定資產明細	0.00	12,163,033.00	12,163,033.00	
房屋及建築	0.00	511,486.00	511,486.00	
機械及設備	0.00	8,928,322.00	8,928,322.00	
交通及運輸設備	0.00	499,757.00	499,757.00	
什項設備	0.00	2,223,468.00	2,223,468.00	

國立政治大學校務基金 現金流量決算表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
盈餘分配與虧損填補之金額	-68,055,000.00	-68,055,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-68,055,000.00	-68,055,000.00	0.00	0.00
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	1,200,000.00	295,457.00	-904,543.00	-75.38
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)-數	1,200,000.00	4,598,796.00	3,398,796.00	283.23
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)-數	0.00	-4,303,339.00	-4,303,339.00	
固定資產與應付未付數同額增(+)-減(-)-金額	0.00	187,580,610.00	187,580,610.00	
固定資產	0.00	187,580,610.00	187,580,610.00	
機械及設備	0.00	6,922,665.00	6,922,665.00	
交通及運輸設備	0.00	18,223.00	18,223.00	
什項設備	0.00	1,250,268.00	1,250,268.00	
購建中固定資產	0.00	179,389,454.00	179,389,454.00	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0.00	221,193,479.00	221,193,479.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	221,193,479.00	221,193,479.00	
土地改良物	0.00	13,854,987.00	13,854,987.00	
房屋及建築	0.00	202,531,499.00	202,531,499.00	
機械及設備	0.00	4,244,763.00	4,244,763.00	
交通及運輸設備	0.00	532,230.00	532,230.00	
什項設備	0.00	30,000.00	30,000.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)-或減少(-)-金額	0.00	3,277,125.00	3,277,125.00	
其他準備金與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	3,277,125.00	3,277,125.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加(+)-或減少(-)-金額	0.00	-78,503.00	-78,503.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額減少之金額(-)	0.00	-78,503.00	-78,503.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)-或減少(-)	0.00	1,857,920.00	1,857,920.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	1,857,920.00	1,857,920.00	
受贈固定資產與受贈公積同額減少之金額	0.00	295,461,211.00	295,461,211.00	
受贈固定資產明細	0.00	295,461,211.00	295,461,211.00	
房屋及建築	0.00	295,461,211.00	295,461,211.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)-或減少(-)-金額	0.00	110,379.00	110,379.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	110,379.00	110,379.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)-或減少(-)-金額	0.00	299,354,793.00	299,354,793.00	

國立政治大學校務基金 現金流量決算表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	301,595,686.00	301,595,686.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-2,240,893.00	-2,240,893.00	
長期股權投資與受贈公積同額增(+)-減(-)之金額	0.00	1,021,440.00	1,021,440.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	43,770,000.00	53,076,399.00	9,306,399.00	21.26
其他準備金與預收收入同額增(+)-減(-)數	0.00	528,058.00	528,058.00	

附 註：

一、業務活動之現金流量下調整非現金項目：

- (一) 提存呆帳、醫療折讓及短絀：係公平價值變動列入餘絀之金融資產評價短絀514萬2,533元。
- (二) 處理資產短絀：係處分公平價值變動列入餘絀之金融資產淨短絀386萬3,617元。
- (三) 其他：209萬0,164元，包括：
 1. 機械及設備：係撥出國科會計畫購置之設備帳面價值163萬9,738元；及建教合作計畫以前年度誤將依約所有權屬委託機關之資產購置成本10萬元列為機械及設備，本年度更正為代管資產。
 2. 什項設備：係撥出國科會計畫購置之設備帳面價值13萬7,186元。
 3. 無形資產：係撥出國科會計畫購置之軟體帳面價值21萬3,240元。

二、投資活動之現金流量：

- (一) 減少固定資產－購建中固定資產196萬2,396元：
 1. 收回「第二國際學生宿舍新建統包工程」之審查費退款32萬3,400元。
 2. 99年度原列訂購機件163萬8,996元，於100年度轉列補助款支應。
- (二) 增加短期墊款2,576萬2,490元，係代墊本校退休人員退休金及子女教育補助與暫墊實小款項。
- (三) 增加固定資產7億7,130萬6,774元：係含本年度增置固定資產實支數及99年度固定資產應付數於本年度支付1,032萬5,914元（機械及設備626萬5,921元、交通及運輸設備5萬1,954元、什項設備265萬0,558元及購建中固定資產135萬7,481元）。

三、融資活動之現金流量：

- (一) 增加公積5,200萬元：係「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」資本門5,200萬元。
- (二) 減少公積63萬6,987元：係98年度頂大計畫綜合院館整修工程保留款未執行完畢經費繳回教育部。

四、不影響現金流量之投資與融資活動

- (一) 代管資產與應付代管資產同額增加3億0,159萬5,686元：
 1. 以前年度誤列為房屋及建築，本年度更正為代管資產，增加帳面價值2億9,546萬1,211元。
 2. 以前年度依約所有權屬委託機關之資產購置10萬元誤列機械及設備，本年度更正為代管資產。
 3. 本年度補登濟賢橋、渡賢橋及風雨走廊為代管資產，增加帳面價值603萬4,475元。
- (二) 代管資產與應付代管資產同額減少之金額224萬0,893元：
 1. 本校化南學人宿舍及招待所二棟建物因老舊不堪使用報廢，奉准減損帳面價值52萬7,889元(審計處存查函：93.3.22審教處伍字第0930000357號)。
 2. 本校南苑宿舍因興建學人宿舍而拆除，並經審計處存查，奉准減損帳面價值10萬6,204元(審計處存查函：100.10.11審教處一字第1000010254號)。
 3. 本校代管國有土地臺北市文山區政大段二小段661-6及661-7地號撥出予臺北市自來水事業處，奉准減列帳面價值160萬6,800元(教育部同意函號：100.6.23臺總(一)字第100001018627號)。

國立政治大學校務基金 現金流量決算表

中華民國100年度

單位:新臺幣元

項	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%

- (三) 長期股權投資與受贈公積同額增加：係校友杜功華捐贈中華電信股票1萬1,200股予本校，依股票撥入集保當日收盤價認列帳面價值102萬1,440元。(教育部同意函:100.11.30臺總(一)字第1000216715號)。
- (四) 以前年度購建中固定資產科目，於本年度更正調整轉入遞延借項科目，金額93萬6,908元。
- (五) 備供出售金融資產評價調整-非流動與金融商品未實現餘絀同額增加98,560元係中華電信股票年底按公平市價衡量而提列之評價調整。

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金

平 衡 表

中華民國100年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	23,761,327,636.00	100.00	23,587,999,805.00	100.00	173,327,831.00	0.73
流動資產	2,109,321,760.00	8.88	2,548,921,871.00	10.81	-439,600,111.00	-17.25
現金	1,741,369,107.00	7.33	2,151,470,716.00	9.12	-410,101,609.00	-19.06
銀行存款	1,736,769,107.00	7.31	2,146,870,716.00	9.10	-410,101,609.00	-19.10
零用及週轉金	4,600,000.00	0.02	4,600,000.00	0.02	0.00	0.00
流動金融資產	24,723,231.00	0.10	88,049,575.00	0.37	-63,326,344.00	-71.92
公平價值變動列入餘絀之金融資產－流動	29,203,157.00	0.12	83,614,352.00	0.35	-54,411,195.00	-65.07
公平價值變動列入餘絀之金融資產評價調整－流動	-4,479,926.00	-0.02	4,435,223.00	0.02	-8,915,149.00	-201.01
應收款項	11,017,198.00	0.05	9,749,859.00	0.04	1,267,339.00	13.00
應收利息	11,017,198.00	0.05	9,586,631.00	0.04	1,430,567.00	14.92
其他應收款	0.00	0.00	163,228.00	0.00	-163,228.00	-100.00
預付款項	201,202,307.00	0.85	194,404,294.00	0.82	6,798,013.00	3.50
用品盤存	2,386,866.00	0.01	4,595,773.00	0.02	-2,208,907.00	-48.06
預付費用	198,815,441.00	0.84	189,808,521.00	0.80	9,006,920.00	4.75
短期貸墊款	131,009,917.00	0.55	105,247,427.00	0.45	25,762,490.00	24.48
短期墊款	131,009,917.00	0.55	105,247,427.00	0.45	25,762,490.00	24.48
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	214,086,706.00	0.90	208,944,569.00	0.89	5,142,137.00	2.46
長期投資	1,120,000.00	0.00	0.00	0.00	1,120,000.00	
備供出售金融資產－非流動	1,021,440.00	0.00	0.00	0.00	1,021,440.00	
備供出售金融資產評價調整－非流動	98,560.00	0.00	0.00	0.00	98,560.00	
準備金	212,966,706.00	0.90	208,944,569.00	0.89	4,022,137.00	1.92
退休及離職準備金	30,595,548.00	0.13	30,300,091.00	0.13	295,457.00	0.98
其他準備金	182,371,158.00	0.77	178,644,478.00	0.76	3,726,680.00	2.09
固定資產	5,377,313,430.00	22.63	4,998,500,448.00	21.19	378,812,982.00	7.58
土地	272,237,580.00	1.15	272,237,580.00	1.15	0.00	0.00
土地	272,237,580.00	1.15	272,237,580.00	1.15	0.00	0.00
土地改良物	131,170,301.00	0.55	113,185,000.00	0.48	17,985,301.00	15.89
土地改良物	289,150,186.00	1.22	262,043,520.00	1.11	27,106,666.00	10.34
累計折舊－土地改良物(-)	-157,979,885.00	-0.66	-148,858,520.00	-0.63	-9,121,365.00	6.13
房屋及建築	2,246,210,336.00	9.45	2,384,323,432.00	10.11	-138,113,096.00	-5.79
房屋及建築	2,735,383,784.00	11.51	2,840,066,633.00	12.04	-104,682,849.00	-3.69
累計折舊－房屋及建築(-)	-489,173,448.00	-2.06	-455,743,201.00	-1.93	-33,430,247.00	7.34
機械及設備	328,344,540.00	1.38	336,071,550.00	1.42	-7,727,010.00	-2.30
機械及設備	972,962,942.00	4.09	929,179,290.00	3.94	43,783,652.00	4.71
累計折舊－機械及設備(-)	-644,618,402.00	-2.71	-593,107,740.00	-2.51	-51,510,662.00	8.68
交通及運輸設備	71,057,362.00	0.30	76,382,211.00	0.32	-5,324,849.00	-6.97
交通及運輸設備	207,446,666.00	0.87	199,844,741.00	0.85	7,601,925.00	3.80

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	16,761,855,228.00	70.54	16,316,691,785.00	69.17	445,163,443.00	2.73
流動負債	1,000,194,011.00	4.21	817,737,162.00	3.47	182,456,849.00	22.31
應付款項	288,482,560.00	1.21	114,091,882.00	0.48	174,390,678.00	152.85
應付代收款	73,307,055.00	0.31	73,075,110.00	0.31	231,945.00	0.32
應付費用	3,974,596.00	0.02	4,525,284.00	0.02	-550,688.00	-12.17
應付工程款	203,009,415.00	0.85	27,193,621.00	0.12	175,815,794.00	646.53
其他應付款	8,191,494.00	0.03	9,297,867.00	0.04	-1,106,373.00	-11.90
預收款項	711,711,451.00	3.00	703,645,280.00	2.98	8,066,171.00	1.15
預收收入	711,711,451.00	3.00	703,645,280.00	2.98	8,066,171.00	1.15
其他負債	15,761,661,217.00	66.33	15,498,954,623.00	65.71	262,706,594.00	1.69
什項負債	15,761,661,217.00	66.33	15,498,954,623.00	65.71	262,706,594.00	1.69
存入保證金	60,456,615.00	0.25	55,234,280.00	0.23	5,222,335.00	9.45
應付保管款	19,788.00	0.00	20,385.00	0.00	-597.00	-2.93
應付退休及離職金	30,595,548.00	0.13	30,300,091.00	0.13	295,457.00	0.98
應付代管資產	15,654,409,447.00	65.88	15,408,131,053.00	65.32	246,278,394.00	1.60
暫收及待結轉帳項	16,179,819.00	0.07	5,268,814.00	0.02	10,911,005.00	207.09
淨值	6,999,472,408.00	29.46	7,271,308,020.00	30.83	-271,835,612.00	-3.74
基金	6,267,499,760.00	26.38	6,125,150,760.00	25.97	142,349,000.00	2.32
基金	6,267,499,760.00	26.38	6,125,150,760.00	25.97	142,349,000.00	2.32
基金	6,267,499,760.00	26.38	6,125,150,760.00	25.97	142,349,000.00	2.32
公積	993,011,566.00	4.18	1,233,658,468.00	5.23	-240,646,902.00	-19.51
資本公積	993,011,566.00	4.18	1,233,658,468.00	5.23	-240,646,902.00	-19.51
受贈公積	993,011,566.00	4.18	1,233,658,468.00	5.23	-240,646,902.00	-19.51
累積餘絀(-)	-261,137,478.00	-1.10	-87,501,208.00	-0.37	-173,636,270.00	198.44
累積短絀(-)	-261,137,478.00	-1.10	-87,501,208.00	-0.37	-173,636,270.00	198.44
累積短絀	-261,137,478.00	-1.10	-87,501,208.00	-0.37	-173,636,270.00	198.44
淨值其他項目	98,560.00	0.00	0.00	0.00	98,560.00	
金融商品未實現餘絀	98,560.00	0.00	0.00	0.00	98,560.00	
金融商品未實現餘絀	98,560.00	0.00	0.00	0.00	98,560.00	

國立政治大學校務基金

平衡表

中華民國100年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-136,389,304.00	-0.57	-123,462,530.00	-0.52	-12,926,774.00	10.47
什項設備	1,509,069,212.00	6.35	1,493,878,461.00	6.33	15,190,751.00	1.02
什項設備	2,029,277,862.00	8.54	1,974,755,139.00	8.37	54,522,723.00	2.76
累計折舊-什項設備(-)	-520,208,650.00	-2.19	-480,876,678.00	-2.04	-39,331,972.00	8.18
購建中固定資產	819,224,099.00	3.45	322,422,214.00	1.37	496,801,885.00	154.08
未完工程	819,137,459.00	3.45	314,883,635.00	1.33	504,253,824.00	160.14
訂購機件及設備款	86,640.00	0.00	7,538,579.00	0.03	-7,451,939.00	-98.85
無形資產	23,272,668.00	0.10	26,638,508.00	0.11	-3,365,840.00	-12.64
無形資產	23,272,668.00	0.10	26,638,508.00	0.11	-3,365,840.00	-12.64
電腦軟體	23,272,668.00	0.10	26,638,508.00	0.11	-3,365,840.00	-12.64
遞延借項	337,494,916.00	1.42	338,833,765.00	1.44	-1,338,849.00	-0.40
遞延費用	337,494,916.00	1.42	338,833,765.00	1.44	-1,338,849.00	-0.40
遞延費用	337,494,916.00	1.42	338,833,765.00	1.44	-1,338,849.00	-0.40
其他資產	15,699,838,156.00	66.07	15,466,160,644.00	65.57	233,677,512.00	1.51
什項資產	15,699,838,156.00	66.07	15,466,160,644.00	65.57	233,677,512.00	1.51
存出保證金	3,796,145.00	0.02	3,727,180.00	0.02	68,965.00	1.85
暫付及待結轉帳項	41,632,564.00	0.18	54,302,411.00	0.23	-12,669,847.00	-23.33
代管資產	16,382,291,962.00	68.95	16,068,916,535.00	68.12	313,375,427.00	1.95
累計折舊-代管資產(-)	-727,882,515.00	-3.06	-660,785,482.00	-2.80	-67,097,033.00	10.15
合 計	23,761,327,636.00	100.00	23,587,999,805.00	100.00	173,327,831.00	0.73

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年度決算數為 \$13,841,290.00 上年度決算數為 \$21,933,271.00
2. 信託代理與保證負債科目, 本年度決算數為 \$13,841,290.00 上年度決算數為 \$21,933,271.00

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	23,761,327,636.00	100.00	23,587,999,805.00	100.00	173,327,831.00	0.73

本 頁 空 白

3、附屬表

國立政治大學校務基金 業務收入明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	3,379,437,000.00	3,588,449,073.00	209,012,073.00	6.18	
教學收入	1,634,411,000.00	1,693,904,357.00	59,493,357.00	3.64	
學雜費收入	931,611,000.00	933,526,130.00	1,915,130.00	0.21	
學雜費減免(-)	-30,000,000.00	-25,887,547.00	4,112,453.00	-13.71	係因申請減免學雜費之資格及條件與預估有異，致實際減免數較預計減少。
建教合作收入	620,000,000.00	681,431,753.00	61,431,753.00	9.91	
推廣教育收入	112,800,000.00	104,834,021.00	-7,965,979.00	-7.06	
租金及權利金收入	200,000.00	237,000.00	37,000.00	18.50	
權利金收入	200,000.00	237,000.00	37,000.00	18.50	主要係圖書館中文電子期刊服務權利金收入較預計增加。
其他業務收入	1,744,826,000.00	1,894,307,716.00	149,481,716.00	8.57	
學校教學研究補助收入	1,497,766,000.00	1,509,744,000.00	11,978,000.00	0.80	
其他補助收入	215,000,000.00	356,125,672.00	141,125,672.00	65.64	係教育部「中華民國頂尖大學策略聯盟與美國柏克萊加州大學學術合作計畫」及其他政府機關專案補助較預計增加。
雜項業務收入	32,060,000.00	28,438,044.00	-3,621,956.00	-11.30	主要係轉學生及碩、博士招考報名收入較預計減少。
業務外收入	317,100,000.00	321,226,572.00	4,126,572.00	1.30	
財務收入	30,000,000.00	24,366,496.00	-5,633,504.00	-18.78	
利息收入	30,000,000.00	23,757,924.00	-6,242,076.00	-20.81	因定存平均金額較預計減少所致。
投資賸餘	0.00	608,572.00	608,572.00		係投資理財收益，未編列預算。
其他業務外收入	287,100,000.00	296,860,076.00	9,760,076.00	3.40	
資產使用及權利金收入	200,000,000.00	204,619,272.00	4,619,272.00	2.31	
受贈收入	60,000,000.00	62,461,733.00	2,461,733.00	4.10	
賠(補)償收入	100,000.00	129,152.00	29,152.00	29.15	主要係圖書及學士服遺失賠償較預計增加。
違規罰款收入	2,000,000.00	2,774,083.00	774,083.00	38.70	係圖書館借書逾期罰款及廠商違約罰款較預計增加。
雜項收入	25,000,000.00	26,875,836.00	1,875,836.00	7.50	
合 計	3,696,537,000.00	3,909,675,645.00	213,138,645.00	5.77	

國立政治大學校務基金

教學成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
教學成本	1,905,757,000.00	784,000,000.00	2,689,757,000.00	2,203,813,360.00
教學研究及訓輔成本	1,905,757,000.00	117,000,000.00	2,022,757,000.00	2,203,813,360.00
用人費用	1,214,739,000.00	9,156,000.00	1,223,895,000.00	1,293,648,080.00
正式員額薪資	895,783,000.00	8,000,000.00	903,783,000.00	935,408,998.00
聘僱及兼職人員薪資	73,700,000.00	650,000.00	74,350,000.00	83,480,168.00
超時工作報酬	329,000.00	86,000.00	415,000.00	624,248.00
津貼				
獎金	110,145,000.00		110,145,000.00	112,632,642.00
退休及卹償金	68,000,000.00		68,000,000.00	70,286,169.00
福利費	66,782,000.00	420,000.00	67,202,000.00	91,215,855.00
服務費用	325,437,000.00	84,047,000.00	409,484,000.00	438,964,087.00
水電費	12,373,000.00	39,000,000.00	51,373,000.00	42,775,107.00
郵電費	4,060,000.00	1,000,000.00	5,060,000.00	5,114,869.00
旅運費	21,572,000.00	1,997,000.00	23,569,000.00	25,962,341.00
印刷裝訂與廣告費	22,754,000.00	1,200,000.00	23,954,000.00	35,449,380.00
修理保養及保固費	17,100,000.00	3,100,000.00	20,200,000.00	37,597,374.00
保險費	2,000,000.00		2,000,000.00	2,038,599.00
一般服務費	185,745,000.00	33,400,000.00	219,145,000.00	212,486,358.00
專業服務費	59,833,000.00	4,350,000.00	64,183,000.00	77,540,059.00
公共關係費				
材料及用品費	97,206,000.00	8,777,000.00	105,983,000.00	104,932,338.00
使用材料費	1,963,000.00	1,453,000.00	3,416,000.00	672,265.00
用品消耗	95,243,000.00	7,324,000.00	102,567,000.00	104,260,073.00
租金與利息	17,000,000.00	2,800,000.00	19,800,000.00	32,855,632.00
地租及水租	1,400,000.00	100,000.00	1,500,000.00	3,474,326.00
房租	2,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00	4,014,999.00
機器租金	9,800,000.00	100,000.00	9,900,000.00	17,434,506.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
842,715,471.00	3,046,528,831.00	356,771,831.00	13.26	
123,385,643.00	2,327,199,003.00	304,442,003.00	15.05	主要係： 1.用人費用因調整待遇核實增加。 2.計時與計件人員酬金因配合在職專班、補助計畫等業務需要核實列支。 3.什項設備修護費較預計增加。 4.什項設備折舊費用因圖書辦理報廢較預計增加。 5.房舍大修攤銷費用較預計增加。 6.配合教育部「中華民國頂尖大學策略聯盟與美國柏克萊加州大學學術合作計畫」及其他政府機關專案補助較預計增加，支出相對增加。
21,544,025.00	1,315,192,105.00	91,297,105.00	7.46	
20,973,495.00	956,382,493.00	52,599,493.00	5.82	
447,430.00	83,927,598.00	9,577,598.00	12.88	
104,900.00	729,148.00	314,148.00	75.70	
18,200.00	18,200.00	18,200.00		
	112,632,642.00	2,487,642.00	2.26	
	70,286,169.00	2,286,169.00	3.36	
	91,215,855.00	24,013,855.00	35.73	
70,326,326.00	509,290,413.00	99,806,413.00	24.37	
	42,775,107.00	-8,597,893.00	-16.74	
50,960.00	5,165,829.00	105,829.00	2.09	
4,217,777.00	30,180,118.00	6,611,118.00	28.05	國外旅費：預算數922萬5,000元，決算數1,391萬7,374元，係配合在職專班、補助計畫及捐贈款計畫業務需要核實列支。
904,220.00	36,353,600.00	12,399,600.00	51.76	廣告費：預算數504萬元，決算數690萬0,139元，係配合在職專班實際擴展業務需要及補助計畫宣傳國際形象核實列支。
2,363,847.00	39,961,221.00	19,761,221.00	97.83	
122,878.00	2,161,477.00	161,477.00	8.07	
56,877,954.00	269,364,312.00	50,219,312.00	22.92	
5,766,710.00	83,306,769.00	19,123,769.00	29.80	
21,980.00	21,980.00	21,980.00		公共關係費：預算數0元，決算數2萬1,980元係依實際需要核實列支，以五項自籌收入支應。
5,821,184.00	110,753,522.00	4,770,522.00	4.50	
26,982.00	699,247.00	-2,716,753.00	-79.53	
5,794,202.00	110,054,275.00	7,487,275.00	7.30	
4,570,571.00	37,426,203.00	17,626,203.00	89.02	
603,188.00	4,077,514.00	2,577,514.00	171.83	
1,481,825.00	5,496,824.00	1,496,824.00	37.42	
1,373,153.00	18,807,659.00	8,907,659.00	89.98	

國立政治大學校務基金

教學成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
交通及運輸設備租金	2,000,000.00	500,000.00	2,500,000.00	2,573,676.00
什項設備租金	1,800,000.00	100,000.00	1,900,000.00	5,358,125.00
折舊、折耗及攤銷	233,200,000.00	7,520,000.00	240,720,000.00	280,054,914.00
土地改良物折舊	170,000.00	140,000.00	310,000.00	3,541,907.00
房屋折舊	34,910,000.00	600,000.00	35,510,000.00	38,602,123.00
機械及設備折舊	80,600,000.00	1,870,000.00	82,470,000.00	83,310,558.00
交通及運輸設備折舊	10,320,000.00	290,000.00	10,610,000.00	12,837,469.00
什項設備折舊	51,300,000.00	1,550,000.00	52,850,000.00	63,617,021.00
代管資產折舊	25,000,000.00		25,000,000.00	29,362,045.00
攤銷	30,900,000.00	3,070,000.00	33,970,000.00	48,783,791.00
稅捐與規費(強制費)	120,000.00		120,000.00	88,409.00
規費	120,000.00		120,000.00	88,409.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	18,055,000.00	4,700,000.00	22,755,000.00	53,269,900.00
會費	1,012,000.00		1,012,000.00	1,458,944.00
捐助、補助與獎助				26,972,814.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	10,250,000.00	1,700,000.00	11,950,000.00	7,199,965.00
競賽及交流活動費	6,793,000.00	3,000,000.00	9,793,000.00	17,638,177.00
建教合作成本		560,000,000.00	560,000,000.00	
用人費用		72,512,000.00	72,512,000.00	
正式員額薪資				
聘僱及兼職人員薪資		72,500,000.00	72,500,000.00	
超時工作報酬		12,000.00	12,000.00	
服務費用		368,567,000.00	368,567,000.00	
水電費		2,280,000.00	2,280,000.00	
郵電費		4,080,000.00	4,080,000.00	
旅運費		39,047,000.00	39,047,000.00	
印刷裝訂與廣告費		18,770,000.00	18,770,000.00	
修理保養及保固費		850,000.00	850,000.00	
保險費				
一般服務費		256,540,000.00	256,540,000.00	
專業服務費		47,000,000.00	47,000,000.00	
材料及用品費		79,876,000.00	79,876,000.00	
使用材料費				
用品消耗		79,876,000.00	79,876,000.00	
租金與利息		9,755,000.00	9,755,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
790,320.00	3,363,996.00	863,996.00	34.56	
322,085.00	5,680,210.00	3,780,210.00	198.96	
15,352,688.00	295,407,602.00	54,687,602.00	22.72	
35,166.00	3,577,073.00	3,267,073.00	1,053.89	
12,336.00	38,614,459.00	3,104,459.00	8.74	
2,466,231.00	85,776,789.00	3,306,789.00	4.01	
662,862.00	13,500,331.00	2,890,331.00	27.24	
2,921,386.00	66,538,407.00	13,688,407.00	25.90	
	29,362,045.00	4,362,045.00	17.45	
9,254,707.00	58,038,498.00	24,068,498.00	70.85	
	88,409.00	-31,591.00	-26.33	
	88,409.00	-31,591.00	-26.33	
5,770,849.00	59,040,749.00	36,285,749.00	159.46	
123,296.00	1,582,240.00	570,240.00	56.35	
	26,972,814.00	26,972,814.00		
2,770,000.00	9,969,965.00	-1,980,035.00	-16.57	
2,877,553.00	20,515,730.00	10,722,730.00	109.49	
638,416,892.00	638,416,892.00	78,416,892.00	14.00	各項委辦及國科會補助款較預計增加，支出相對增加。
97,207,179.00	97,207,179.00	24,695,179.00	34.06	
19,731,844.00	19,731,844.00	19,731,844.00		
77,387,684.00	77,387,684.00	4,887,684.00	6.74	
87,651.00	87,651.00	75,651.00	630.43	
415,599,264.00	415,599,264.00	47,032,264.00	12.76	
9,953,968.00	9,953,968.00	7,673,968.00	336.58	
3,056,568.00	3,056,568.00	-1,023,432.00	-25.08	
50,694,324.00	50,694,324.00	11,647,324.00	29.83	國外旅費：預算數2,854萬2,000元，決算數3,321萬3,484元，係配合建教合作業務需要核實列支。
18,365,201.00	18,365,201.00	-404,799.00	-2.16	廣告費：預算數135萬2,000元，決算數49萬3,060元，係因撙節支用。業務宣導費：預算數0元，決算數8萬3,450元，係配合建教合作業務需要核實列支。
1,557,491.00	1,557,491.00	707,491.00	83.23	
127,463.00	127,463.00	127,463.00		
283,023,610.00	283,023,610.00	26,483,610.00	10.32	
48,820,639.00	48,820,639.00	1,820,639.00	3.87	
75,977,592.00	75,977,592.00	-3,898,408.00	-4.88	
39,769.00	39,769.00	39,769.00		
75,937,823.00	75,937,823.00	-3,938,177.00	-4.93	
7,787,188.00	7,787,188.00	-1,967,812.00	-20.17	

國立政治大學校務基金

教學成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決 算
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	
地租及水租		600,000.00	600,000.00	
房租		6,095,000.00	6,095,000.00	
機器租金		960,000.00	960,000.00	
交通及運輸設備租金		600,000.00	600,000.00	
什項設備租金		1,500,000.00	1,500,000.00	
折舊、折耗及攤銷		10,400,000.00	10,400,000.00	
機械及設備折舊		7,430,000.00	7,430,000.00	
交通及運輸設備折舊		90,000.00	90,000.00	
什項設備折舊		380,000.00	380,000.00	
攤銷		2,500,000.00	2,500,000.00	
稅捐與規費(強制費)		190,000.00	190,000.00	
土地稅		130,000.00	130,000.00	
房屋稅		60,000.00	60,000.00	
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		18,700,000.00	18,700,000.00	
會費				
捐助、補助與獎助		11,000,000.00	11,000,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)				
競賽及交流活動費		7,700,000.00	7,700,000.00	
其他				
其他費用				
推廣教育成本		107,000,000.00	107,000,000.00	
用人費用		27,607,000.00	27,607,000.00	
正式員額薪資		8,000,000.00	8,000,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		18,800,000.00	18,800,000.00	
超時工作報酬		807,000.00	807,000.00	
服務費用		63,621,000.00	63,621,000.00	
水電費		2,916,000.00	2,916,000.00	
郵電費		510,000.00	510,000.00	
旅運費		5,020,000.00	5,020,000.00	
印刷裝訂與廣告費		1,665,000.00	1,665,000.00	
修理保養及保固費		2,210,000.00	2,210,000.00	
保險費		200,000.00	200,000.00	
一般服務費		28,430,000.00	28,430,000.00	
專業服務費		22,670,000.00	22,670,000.00	
材料及用品費		9,687,000.00	9,687,000.00	
使用材料費		30,000.00	30,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
423,049.00	423,049.00	-176,951.00	-29.49	
5,260,559.00	5,260,559.00	-834,441.00	-13.69	
556,557.00	556,557.00	-403,443.00	-42.03	
1,107,283.00	1,107,283.00	507,283.00	84.55	
439,740.00	439,740.00	-1,060,260.00	-70.68	
13,963,190.00	13,963,190.00	3,563,190.00	34.26	
10,822,578.00	10,822,578.00	3,392,578.00	45.66	
192,330.00	192,330.00	102,330.00	113.70	
765,832.00	765,832.00	385,832.00	101.53	
2,182,450.00	2,182,450.00	-317,550.00	-12.70	
90,939.00	90,939.00	-99,061.00	-52.14	
		-130,000.00	-100.00	
14,453.00	14,453.00	-45,547.00	-75.91	
76,486.00	76,486.00	76,486.00		
27,756,740.00	27,756,740.00	9,056,740.00	48.43	
417,646.00	417,646.00	417,646.00		
13,440,634.00	13,440,634.00	2,440,634.00	22.19	
1,980,000.00	1,980,000.00	1,980,000.00		
11,918,460.00	11,918,460.00	4,218,460.00	54.79	
34,800.00	34,800.00	34,800.00		
34,800.00	34,800.00	34,800.00		
80,912,936.00	80,912,936.00	-26,087,064.00	-24.38	推廣教育收入較預計減少，支出相對減少。
16,393,011.00	16,393,011.00	-11,213,989.00	-40.62	
99,000.00	99,000.00	-7,901,000.00	-98.76	
15,487,813.00	15,487,813.00	-3,312,187.00	-17.62	
806,198.00	806,198.00	-802.00	-0.10	
54,164,170.00	54,164,170.00	-9,456,830.00	-14.86	
2,460,353.00	2,460,353.00	-455,647.00	-15.63	
286,787.00	286,787.00	-223,213.00	-43.77	
713,921.00	713,921.00	-4,306,079.00	-85.78	國外旅費：預算數60萬元，決算數7萬0,084元，係因擲節支用。
1,174,291.00	1,174,291.00	-490,709.00	-29.47	廣告費：預算數25萬元，決算數11萬9,840元，係因擲節支用。 業務宣導費：預算數1萬5,000元，決算數5,833元，係因擲節支用。
785,414.00	785,414.00	-1,424,586.00	-64.46	
122,690.00	122,690.00	-77,310.00	-38.66	
30,010,901.00	30,010,901.00	1,580,901.00	5.56	
18,609,813.00	18,609,813.00	-4,060,187.00	-17.91	
3,869,012.00	3,869,012.00	-5,817,988.00	-60.06	
4,909.00	4,909.00	-25,091.00	-83.64	

國立政治大學校務基金

教學成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
用品消耗		9,657,000.00	9,657,000.00	
商品及醫療用品				
租金與利息		845,000.00	845,000.00	
地租及水租		100,000.00	100,000.00	
房租		250,000.00	250,000.00	
機器租金				
交通及運輸設備租金		490,000.00	490,000.00	
什項設備租金		5,000.00	5,000.00	
折舊、折耗及攤銷		3,020,000.00	3,020,000.00	
機械及設備折舊		1,430,000.00	1,430,000.00	
交通及運輸設備折舊		820,000.00	820,000.00	
什項設備折舊		770,000.00	770,000.00	
攤銷				
稅捐與規費(強制費)		10,000.00	10,000.00	
消費與行為稅		10,000.00	10,000.00	
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		2,210,000.00	2,210,000.00	
會費		100,000.00	100,000.00	
捐助、補助與獎助		1,920,000.00	1,920,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)		10,000.00	10,000.00	
競賽及交流活動費		180,000.00	180,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
3,853,752.00	3,853,752.00	-5,803,248.00	-60.09	
10,351.00	10,351.00	10,351.00		
616,618.00	616,618.00	-228,382.00	-27.03	
		-100,000.00	-100.00	
409,500.00	409,500.00	159,500.00	63.80	
93,000.00	93,000.00	93,000.00		
114,118.00	114,118.00	-375,882.00	-76.71	
		-5,000.00	-100.00	
3,623,669.00	3,623,669.00	603,669.00	19.99	
1,612,590.00	1,612,590.00	182,590.00	12.77	
1,036,883.00	1,036,883.00	216,883.00	26.45	
942,760.00	942,760.00	172,760.00	22.44	
31,436.00	31,436.00	31,436.00		
12,230.00	12,230.00	2,230.00	22.30	
11,230.00	11,230.00	1,230.00	12.30	
1,000.00	1,000.00	1,000.00		
2,234,226.00	2,234,226.00	24,226.00	1.10	
83,079.00	83,079.00	-16,921.00	-16.92	
1,801,615.00	1,801,615.00	-118,385.00	-6.17	
		-10,000.00	-100.00	
349,532.00	349,532.00	169,532.00	94.18	

國立政治大學校務基金 其他業務成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務成本	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	256,516,929.00
學生公費及獎勵金	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	256,516,929.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	256,516,929.00
捐助、補助與獎助	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	256,516,929.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
24,534,380.00	281,051,309.00	26,051,309.00	10.22	
24,534,380.00	281,051,309.00	26,051,309.00	10.22	學生各項獎助學金及工讀金核實列支。
24,534,380.00	281,051,309.00	26,051,309.00	10.22	
24,534,380.00	281,051,309.00	26,051,309.00	10.22	

國立政治大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管理及總務費用	586,673,000.00	48,000,000.00	634,673,000.00	509,631,107.00
管理費用及總務費用	586,673,000.00	48,000,000.00	634,673,000.00	509,631,107.00
用人費用	419,453,000.00	1,990,000.00	421,443,000.00	387,794,659.00
正式員額薪資	240,761,000.00		240,761,000.00	222,434,217.00
聘僱及兼職人員薪資		1,515,000.00	1,515,000.00	
超時工作報酬	10,992,000.00	20,000.00	11,012,000.00	10,549,037.00
獎金	83,000,000.00		83,000,000.00	84,334,642.00
退休及卹償金	18,000,000.00		18,000,000.00	17,671,463.00
福利費	66,700,000.00	455,000.00	67,155,000.00	52,805,300.00
服務費用	50,508,000.00	44,200,000.00	94,708,000.00	61,248,678.00
水電費	5,600,000.00	15,239,000.00	20,839,000.00	19,701,775.00
郵電費	6,838,000.00		6,838,000.00	5,410,453.00
旅運費	5,425,000.00		5,425,000.00	4,737,228.00
印刷裝訂與廣告費	2,008,000.00	800,000.00	2,808,000.00	2,087,437.00
修理保養及保固費	4,875,000.00	365,000.00	5,240,000.00	4,684,761.00
保險費	687,000.00		687,000.00	439,844.00
一般服務費	21,100,000.00	27,385,000.00	48,485,000.00	21,483,349.00
專業服務費	3,142,000.00	200,000.00	3,342,000.00	1,882,831.00
公共關係費	833,000.00	211,000.00	1,044,000.00	821,000.00
材料及用品費	12,300,000.00	760,000.00	13,060,000.00	5,723,211.00
使用材料費	7,300,000.00		7,300,000.00	1,028,353.00
用品消耗	5,000,000.00	760,000.00	5,760,000.00	4,694,858.00
租金與利息	543,000.00		543,000.00	599,601.00
地租及水租				6,100.00
房租	110,000.00		110,000.00	
機器租金	27,000.00		27,000.00	172,667.00
交通及運輸設備租金	21,000.00		21,000.00	140,718.00
什項設備租金	385,000.00		385,000.00	280,116.00
折舊、折耗及攤銷	103,189,000.00	1,050,000.00	104,239,000.00	53,443,529.00
土地改良物折舊	31,370,000.00	80,000.00	31,450,000.00	5,350,189.00
房屋折舊	27,010,000.00	170,000.00	27,180,000.00	4,326,349.00
機械及設備折舊	10,640,000.00		10,640,000.00	10,040,343.00
交通及運輸設備折舊	2,230,000.00	10,000.00	2,240,000.00	2,522,313.00
什項設備折舊	11,910,000.00	30,000.00	11,940,000.00	15,887,645.00
代管資產折舊	3,470,000.00		3,470,000.00	7,199,308.00
攤銷	16,559,000.00	760,000.00	17,319,000.00	8,117,382.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
55,094,671.00	564,725,778.00	-69,947,222.00	-11.02	
55,094,671.00	564,725,778.00	-69,947,222.00	-11.02	係用人費用因職員退休、離職後改聘約用人員及房屋及建築折舊費用較預計減少。
3,551,107.00	391,345,766.00	-30,097,234.00	-7.14	
3,052,107.00	225,486,324.00	-15,274,676.00	-6.34	
		-1,515,000.00	-100.00	
1,000.00	10,550,037.00	-461,963.00	-4.20	
	84,334,642.00	1,334,642.00	1.61	
	17,671,463.00	-328,537.00	-1.83	
498,000.00	53,303,300.00	-13,851,700.00	-20.63	
41,483,734.00	102,732,412.00	8,024,412.00	8.47	
145,389.00	19,847,164.00	-991,836.00	-4.76	
9,114.00	5,419,567.00	-1,418,433.00	-20.74	
33,856.00	4,771,084.00	-653,916.00	-12.05	國外旅費：預算數0元，決算數1萬4,886元，係依實際需要核實列支，以自籌收入支應。
702,026.00	2,789,463.00	-18,537.00	-0.66	廣告費：預算數8,000元，決算數2萬1,100元，係刊登徵才廣告核實列支。
461,547.00	5,146,308.00	-93,692.00	-1.79	
	439,844.00	-247,156.00	-35.98	
39,641,960.00	61,125,309.00	12,640,309.00	26.07	
337,130.00	2,219,961.00	-1,122,039.00	-33.57	
152,712.00	973,712.00	-70,288.00	-6.73	公共關係費：預算數104萬4,000元，決算數97萬3,712元，係因擲節支用。
3,396,901.00	9,120,112.00	-3,939,888.00	-30.17	
20,000.00	1,048,353.00	-6,251,647.00	-85.64	
3,376,901.00	8,071,759.00	2,311,759.00	40.13	
482,503.00	1,082,104.00	539,104.00	99.28	
6,300.00	12,400.00	12,400.00		
3,700.00	3,700.00	-106,300.00	-96.64	
279,840.00	452,507.00	425,507.00	1,575.95	
85,830.00	226,548.00	205,548.00	978.80	
106,833.00	386,949.00	1,949.00	0.51	
6,180,426.00	59,623,955.00	-44,615,045.00	-42.80	
188,658.00	5,538,847.00	-25,911,153.00	-82.39	
269,418.00	4,595,767.00	-22,584,233.00	-83.09	
74,532.00	10,114,875.00	-525,125.00	-4.94	
166,164.00	2,688,477.00	448,477.00	20.02	
149,529.00	16,037,174.00	4,097,174.00	34.31	
	7,199,308.00	3,729,308.00	107.47	
5,332,125.00	13,449,507.00	-3,869,493.00	-22.34	

**國立政治大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
稅捐與規費(強制費)	650,000.00		650,000.00	708,213.00
土地稅	100,000.00		100,000.00	260,376.00
消費與行為稅	150,000.00		150,000.00	136,770.00
規費	400,000.00		400,000.00	311,067.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	30,000.00		30,000.00	113,216.00
會費	10,000.00		10,000.00	22,100.00
分擔	20,000.00		20,000.00	33,717.00
競賽及交流活動費				57,399.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	708,213.00	58,213.00	8.96	
	260,376.00	160,376.00	160.38	
	136,770.00	-13,230.00	-8.82	
	311,067.00	-88,933.00	-22.23	
	113,216.00	83,216.00	277.39	
	22,100.00	12,100.00	121.00	
	33,717.00	13,717.00	68.59	
	57,399.00	57,399.00		

國立政治大學校務基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
研究發展及訓練費用	19,000,000.00	5,600,000.00	24,600,000.00	25,644,061.00
研究發展費用	19,000,000.00	5,600,000.00	24,600,000.00	25,644,061.00
用人費用				162,258.00
正式員額薪資				
聘僱及兼職人員薪資				162,000.00
超時工作報酬				258.00
服務費用	14,831,000.00	4,225,000.00	19,056,000.00	17,840,377.00
水電費	1,500,000.00	150,000.00	1,650,000.00	1,834,830.00
郵電費	60,000.00	35,000.00	95,000.00	699,487.00
旅運費	303,000.00	290,000.00	593,000.00	1,564,475.00
印刷裝訂與廣告費	3,531,000.00	210,000.00	3,741,000.00	3,026,028.00
修理保養及保固費	7,000.00		7,000.00	612,310.00
保險費	30,000.00		30,000.00	
一般服務費	7,400,000.00	2,540,000.00	9,940,000.00	6,300,485.00
專業服務費	2,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00	3,802,762.00
材料及用品費	2,699,000.00	1,025,000.00	3,724,000.00	1,948,145.00
使用材料費	200,000.00		200,000.00	930.00
用品消耗	2,499,000.00	1,025,000.00	3,524,000.00	1,947,215.00
租金與利息	755,000.00	50,000.00	805,000.00	470,278.00
地租及水租	80,000.00		80,000.00	
房租	328,000.00		328,000.00	181,503.00
機器租金	190,000.00	50,000.00	240,000.00	
交通及運輸設備租金	107,000.00		107,000.00	57,870.00
什項設備租金	50,000.00		50,000.00	230,905.00
折舊、折耗及攤銷	100,000.00		100,000.00	569,720.00
攤銷	100,000.00		100,000.00	569,720.00
稅捐與規費(強制費)				2,537.00
規費				2,537.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	615,000.00	300,000.00	915,000.00	4,650,746.00
會費	15,000.00		15,000.00	58,486.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)				3,351,876.00
競賽及交流活動費	600,000.00	300,000.00	900,000.00	1,240,384.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
7,109,448.00	32,753,509.00	8,153,509.00	33.14	
7,109,448.00	32,753,509.00	8,153,509.00	33.14	主要係鼓勵教師參與國際會議及研發處獎勵研究成果之相關支出較預計增加。
1,317,350.00	1,479,608.00	1,479,608.00		
1,317,350.00	1,317,350.00	1,317,350.00		
	162,000.00	162,000.00		
	258.00	258.00		
5,566,132.00	23,406,509.00	4,350,509.00	22.83	
	1,834,830.00	184,830.00	11.20	
3,832.00	703,319.00	608,319.00	640.34	
513,683.00	2,078,158.00	1,485,158.00	250.45	國外旅費：預算數20萬元，決算數186萬6,818元，係鼓勵教師參與國際會議之旅費核實列支。
19,481.00	3,045,509.00	-695,491.00	-18.59	廣告費：未編列預算，決算數2,800元，係研究中心徵才廣告核實列支。
1,155.00	613,465.00	606,465.00	8,663.79	
661.00	661.00	-29,339.00	-97.80	
4,890,551.00	11,191,036.00	1,251,036.00	12.59	
136,769.00	3,939,531.00	939,531.00	31.32	
143,191.00	2,091,336.00	-1,632,664.00	-43.84	
	930.00	-199,070.00	-99.54	
143,191.00	2,090,406.00	-1,433,594.00	-40.68	
12,800.00	483,078.00	-321,922.00	-39.99	
		-80,000.00	-100.00	
12,800.00	194,303.00	-133,697.00	-40.76	
		-240,000.00	-100.00	
	57,870.00	-49,130.00	-45.92	
	230,905.00	180,905.00	361.81	
	569,720.00	469,720.00	469.72	
	569,720.00	469,720.00	469.72	
4,134.00	6,671.00	6,671.00		
4,134.00	6,671.00	6,671.00		
65,841.00	4,716,587.00	3,801,587.00	415.47	
1,903.00	60,389.00	45,389.00	302.59	
	3,351,876.00	3,351,876.00		
63,938.00	1,304,322.00	404,322.00	44.92	

國立政治大學校務基金

其他業務費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務費用	24,040,000.00		24,040,000.00	21,245,352.00
雜項業務費用	24,040,000.00		24,040,000.00	21,245,352.00
服務費用	24,040,000.00		24,040,000.00	19,285,346.00
郵電費				464,623.00
旅運費				1,900.00
印刷裝訂與廣告費	30,000.00		30,000.00	1,011,561.00
修理保養及保固費				8,925.00
一般服務費	10,000.00		10,000.00	440,448.00
專業服務費	24,000,000.00		24,000,000.00	17,357,889.00
材料及用品費				1,190,006.00
用品消耗				1,190,006.00
租金與利息				770,000.00
房租				630,400.00
機器租金				35,000.00
什項設備租金				104,600.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	21,245,352.00	-2,794,648.00	-11.62	
	21,245,352.00	-2,794,648.00	-11.62	因招生收入較預計減少，支出相對減少。
	19,285,346.00	-4,754,654.00	-19.78	
	464,623.00	464,623.00		
	1,900.00	1,900.00		
	1,011,561.00	981,561.00	3,271.87	
	8,925.00	8,925.00		
	440,448.00	430,448.00	4,304.48	
	17,357,889.00	-6,642,111.00	-27.68	
	1,190,006.00	1,190,006.00		
	1,190,006.00	1,190,006.00		
	770,000.00	770,000.00		
	630,400.00	630,400.00		
	35,000.00	35,000.00		
	104,600.00	104,600.00		

國立政治大學校務基金

財務費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
財務費用		5,913,000.00	5,913,000.00	
利息費用		5,913,000.00	5,913,000.00	
租金與利息		5,913,000.00	5,913,000.00	
利息		5,913,000.00	5,913,000.00	
投資短絀				
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
9,006,150.00	9,006,150.00	3,093,150.00	52.31	
		-5,913,000.00	-100.00	係興建宿舍長期貸款延後舉借所致。
		-5,913,000.00	-100.00	
		-5,913,000.00	-100.00	
9,006,150.00	9,006,150.00	9,006,150.00		未編列預算，係投資理財處分短絀及評價短絀。
9,006,150.00	9,006,150.00	9,006,150.00		
9,006,150.00	9,006,150.00	9,006,150.00		

國立政治大學校務基金 其他業務外費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務外費用	23,000,000.00	129,387,000.00	152,387,000.00	57,082,520.00
雜項費用	23,000,000.00	129,387,000.00	152,387,000.00	57,082,520.00
用人費用	265,000.00	1,064,000.00	1,329,000.00	295,886.00
正式員額薪資				128,500.00
聘僱及兼職人員薪資	233,000.00	120,000.00	353,000.00	157,500.00
超時工作報酬	32,000.00	944,000.00	976,000.00	9,886.00
福利費				
服務費用	4,232,000.00	75,250,000.00	79,482,000.00	15,657,047.00
水電費	10,000.00	22,900,000.00	22,910,000.00	
郵電費		2,805,000.00	2,805,000.00	39,368.00
旅運費	7,000.00	330,000.00	337,000.00	97,192.00
印刷裝訂與廣告費	100,000.00	400,000.00	500,000.00	1,102,456.00
修理保養及保固費	150,000.00	13,850,000.00	14,000,000.00	1,813,431.00
保險費		230,000.00	230,000.00	77,039.00
一般服務費	3,760,000.00	33,505,000.00	37,265,000.00	10,169,975.00
專業服務費	205,000.00	1,230,000.00	1,435,000.00	2,357,586.00
公共關係費				
材料及用品費	1,200,000.00	25,288,000.00	26,488,000.00	3,053,711.00
使用材料費		19,930,000.00	19,930,000.00	
用品消耗	1,200,000.00	5,358,000.00	6,558,000.00	3,053,711.00
租金與利息	170,000.00	7,700,000.00	7,870,000.00	2,694,176.00
地租及水租				60,187.00
房租	100,000.00		100,000.00	2,096,452.00
機器租金		1,200,000.00	1,200,000.00	
交通及運輸設備租金	65,000.00	6,500,000.00	6,565,000.00	413,193.00
什項設備租金	5,000.00		5,000.00	124,344.00
折舊、折耗及攤銷	17,130,000.00	19,415,000.00	36,545,000.00	32,774,723.00
土地改良物折舊		380,000.00	380,000.00	5,445.00
房屋折舊		5,295,000.00	5,295,000.00	5,236,273.00
機械及設備折舊	180,000.00	1,270,000.00	1,450,000.00	142,319.00
交通及運輸設備折舊		430,000.00	430,000.00	8,748.00
什項設備折舊	250,000.00	10,100,000.00	10,350,000.00	147,140.00
代管資產折舊	15,300,000.00		15,300,000.00	16,515,046.00
攤銷	1,400,000.00	1,940,000.00	3,340,000.00	10,719,752.00
稅捐與規費(強制費)	3,000.00	590,000.00	593,000.00	
消費與行為稅		450,000.00	450,000.00	
規費	3,000.00	140,000.00	143,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		80,000.00	80,000.00	1,098,552.00
分擔		30,000.00	30,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
138,973,466.00	196,055,986.00	43,668,986.00	28.66	
138,973,466.00	196,055,986.00	43,668,986.00	28.66	主要係宿舍燃料使用、外包費及宿舍整修之攤銷費用較預計增加。
819,581.00	1,115,467.00	-213,533.00	-16.07	
	128,500.00	128,500.00		
	157,500.00	-195,500.00	-55.38	
816,941.00	826,827.00	-149,173.00	-15.28	
2,640.00	2,640.00	2,640.00		
70,149,052.00	85,806,099.00	6,324,099.00	7.96	
22,719,464.00	22,719,464.00	-190,536.00	-0.83	
3,266,289.00	3,305,657.00	500,657.00	17.85	
208,895.00	306,087.00	-30,913.00	-9.17	
680,986.00	1,783,442.00	1,283,442.00	256.69	
11,332,156.00	13,145,587.00	-854,413.00	-6.10	
30,884.00	107,923.00	-122,077.00	-53.08	
31,293,247.00	41,463,222.00	4,198,222.00	11.27	
607,471.00	2,965,057.00	1,530,057.00	106.62	
9,660.00	9,660.00	9,660.00		公共關係費：預算數0元，決算數9,660元，核實列支，以自籌收入支應。
32,800,657.00	35,854,368.00	9,366,368.00	35.36	
23,860,248.00	23,860,248.00	3,930,248.00	19.72	
8,940,409.00	11,994,120.00	5,436,120.00	82.89	
7,860,036.00	10,554,212.00	2,684,212.00	34.11	
14,250.00	74,437.00	74,437.00		
27,790.00	2,124,242.00	2,024,242.00	2,024.24	
1,542,132.00	1,542,132.00	342,132.00	28.51	
6,228,550.00	6,641,743.00	76,743.00	1.17	
47,314.00	171,658.00	166,658.00	3,333.16	
24,575,521.00	57,350,244.00	20,805,244.00	56.93	
	5,445.00	-374,555.00	-98.57	
2,336,214.00	7,572,487.00	2,277,487.00	43.01	
2,092,500.00	2,234,819.00	784,819.00	54.13	
867,855.00	876,603.00	446,603.00	103.86	
8,482,416.00	8,629,556.00	-1,720,444.00	-16.62	
	16,515,046.00	1,215,046.00	7.94	
10,796,536.00	21,516,288.00	18,176,288.00	544.20	
617,333.00	617,333.00	24,333.00	4.10	
583,627.00	583,627.00	133,627.00	29.69	
33,706.00	33,706.00	-109,294.00	-76.43	
29,900.00	1,128,452.00	1,048,452.00	1,310.57	
		-30,000.00	-100.00	

**國立政治大學校務基金
其他業務外費用明細表**

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)				
競賽及交流活動費		50,000.00	50,000.00	1,098,552.00
短絀、賠償與保險給付				15,142.00
各項短絀				15,142.00
其他				1,493,283.00
其他費用				1,493,283.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
29,900.00	29,900.00	29,900.00		
	1,098,552.00	1,048,552.00	2,097.10	
1,990,664.00	2,005,806.00	2,005,806.00		
1,990,664.00	2,005,806.00	2,005,806.00		
130,722.00	1,624,005.00	1,624,005.00		
130,722.00	1,624,005.00	1,624,005.00		

國立政治大學校務基金
資產折舊明細表
中華民國100年度

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運輸設備	什項設備
原值	262,043,520.00	2,840,066,633.00	929,179,290.00	199,844,741.00	1,974,755,139.00
減：以前年度已提折舊數	148,858,520.00	455,743,201.00	593,107,740.00	123,462,530.00	480,876,678.00
上年度期末帳面價值	113,185,000.00	2,384,323,432.00	336,071,550.00	76,382,211.00	1,493,878,461.00
加：本年度新增資產價值	13,251,679.00	5,599,329.00	100,329,616.00	12,437,545.00	108,211,666.00
減：本年度減少資產價值			1,639,738.00		137,186.00
加減：調整欄	13,854,987.00	-92,929,712.00	4,144,763.00	532,230.00	30,000.00
減：本年度提列折舊數	9,121,365.00	50,782,713.00	110,561,651.00	18,294,624.00	92,913,729.00
本年度期末帳面價值	131,170,301.00	2,246,210,336.00	328,344,540.00	71,057,362.00	1,509,069,212.00
本年度提列折舊數	9,121,365.00	50,782,713.00	110,561,651.00	18,294,624.00	92,913,729.00
教學成本	3,577,073.00	38,614,459.00	98,211,957.00	14,729,544.00	68,246,999.00
管理及總務費用	5,538,847.00	4,595,767.00	10,114,875.00	2,688,477.00	16,037,174.00
其他業務外費用	5,445.00	7,572,487.00	2,234,819.00	876,603.00	8,629,556.00
合 計	9,121,365.00	50,782,713.00	110,561,651.00	18,294,624.00	92,913,729.00

一、本年度新增資產價值2億3,982萬9,835元，說明如下：

- (一) 土地改良物：計1,325萬1,679元，係增置數。
- (二) 房屋及建築：計559萬9,329元。
 1. 增置508萬7,843元。
 2. 教育部等政府機關補助計畫之受贈資產51萬1,486元。
- (三) 機械及設備：計1億0,032萬9,616元。
 1. 增置9,140萬1,294元。
 2. 教育部等政府機關補助計畫之受贈資產580萬1,961元。
 3. 代收款購置4萬8,779元。
 4. 捐贈款計畫購置162萬9,223元。
 5. 廠商及校友捐贈財產129萬6,378元
 6. 陽明大學等撥入財產15萬1,981元。
- (四) 交通及運輸設備：計1,243萬7,545元。
 1. 增置1,193萬7,788元。
 2. 教育部等政府機關補助計畫之受贈資產42萬3,077元。
 3. 捐贈款計畫購置2萬3,000元。
 4. 廠商捐贈財產5萬3,680元。
- (五) 什項設備：計1億0,821萬1,666元。
 1. 增置1億0,598萬8,198元。
 2. 教育部等政府機關補助計畫之受贈資產145萬4,945元。
 3. 代收款購置9萬3,620元。
 4. 捐贈款計畫購置49萬6,073元。
 5. 廠商及校友捐贈財產17萬8,830元。

二、本年度減少資產價值：計241萬1,017元，說明如下：

- (一) 機械及設備：國科會補助計畫購置之設備撥至世新大學等帳面價值163萬9,738元。
- (二) 什項設備：國科會補助計畫購置之設備撥至世新大學等帳面價值13萬7,186元。
- (三) 什項資產：報廢化南學人宿舍及招待所和南苑宿舍之帳面價值63萬4,093元。

三、調整欄淨增數：計2億2,722萬7,954元，說明如下：

- (一) 土地改良物：調整增加1,385萬4,987元，係以前年度購建中固定資產轉列土地改良物。
- (二) 房屋及建築：合計淨減9,292萬9,712元。
 1. 調整增加2億0,253萬1,499元，係以前年度購建中固定資產轉列房屋及建築。
 2. 調整減少2億9,546萬1,211元，係以前年度誤列房屋及建築，本年度更正為代管資產。
- (三) 機械及設備：合計淨增414萬4,763元。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	非 業 務 資 產	什項資產	合 計
			2,397,504,159.00	8,603,393,482.00
			660,785,482.00	2,462,834,151.00
			1,736,718,677.00	6,140,559,331.00
				239,829,835.00
			634,093.00	2,411,017.00
			301,595,686.00	227,227,954.00
			53,076,399.00	334,750,481.00
			1,984,603,871.00	6,270,455,622.00
			53,076,399.00	334,750,481.00
			29,362,045.00	252,742,077.00
			7,199,308.00	46,174,448.00
			16,515,046.00	35,833,956.00
			53,076,399.00	334,750,481.00

國立政治大學校務基金 資產折舊明細表

中華民國100年度

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什項設備
-----	--------------	--------------	--------------	------------------	------

1.調整增加424萬4,763元，係以前年度購建中固定資產轉列機械及設備。

2.調整減少10萬元，係以前年度誤列機械及設備，本年度更正為建教合作計畫代管資產。

(四)交通及設備：調整增加53萬2,230元，係以前年度購建中固定資產轉列交通及設備。

(五)什項設備：調整增加3萬元，係以前年度購建中固定資產轉列什項設備。

(六)什項資產：合計淨增3億0,159萬5,686元。

1.調整增加603萬4,475元，係本年度補登濟賢橋、渡賢橋及風雨走廊為代管資產之帳面價值。(台北市工務局新建工程處100年6月1日北市工新養字第10064975300號函)

2.調整增加2億9,546萬1,211元，係以前年度誤列固定資產，本年度更正為代管資產。

3.調整增加10萬元，係以前年度誤列機械及設備，本年度更正為建教合作計畫代管資產。

四、什項資產

不含代管土地(代管土地本年度期初金額為136億7,141萬2,376元，期末金額為136億6,980萬5,576元。)

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	非業務 資產	什項資產	合 計
------	------------	-----------	------	-----

國立政治大學校務基金
資產報廢明細表
中華民國100年度

科 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
固定資產	116,085,725	116,085,725	0	0	0
機械及設備	57,225,779	57,225,779	0	0	0
交通及運輸設備	5,367,850	5,367,850	0	0	0
什項設備	53,492,096	53,492,096	0	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (4)-(3)+(5)	報廢損失 預算數	比較增減	
		金 額	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立政治大學校務基金
國庫撥補款明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數	142,349,000.00	142,349,000.00	0.00	
國庫增撥數	142,349,000.00	142,349,000.00	0.00	
合 計	142,349,000.00	142,349,000.00	0.00	

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
固定資產之增置	43,819,469.00	1,069,143,000.00	0.00	0.00
土地改良物	42,317,924.00	10,000,000.00	0.00	-9,007,442.00
土地改良物	42,317,924.00	10,000,000.00	0.00	-9,007,442.00
未完工程-土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	1,183,734.00	840,000,000.00	0.00	8,771,360.00
房屋及建築	1,183,734.00	840,000,000.00	0.00	8,771,360.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	148,353.00	71,758,000.00	0.00	27,286,496.00
機械及設備	148,353.00	71,758,000.00	0.00	27,286,496.00
交通及運輸設備	169,458.00	16,850,000.00	0.00	-3,656,770.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本年度保留數	說 明
1,112,962,469.00	948,561,470.00	-164,400,999.00	163,831,020.00	
43,310,482.00	13,398,079.00	-29,912,403.00	29,912,403.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移出900萬7,442元。 2.保留數明細: 98年度部分: (1)六期運動場既有擋土牆毀損緊急防災工程2,786萬2,942元。 (2)環山三道擋土牆緊急防災計畫送審及監造工作委任204萬9,461元。
43,310,482.00	13,251,679.00	-30,058,803.00	29,912,403.00	
0.00	146,400.00	146,400.00	0.00	
849,955,094.00	725,836,111.00	-124,118,983.00	123,553,982.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移入4,593萬5,689元。 2.保留數明細: 100年度部分: (1)研究總中心新建工程3,035萬9,623元。 (2)通識教育大樓新建工程1,000萬元。 (3)六期運動區A、D棟後續興建工程124萬2,212元。 (4)六期運動區A、D棟後續興建工程設計監造勞務委任案110萬元。 3.結餘款停止執行數56萬5,001元。 5項自籌收入: 1.調整移出3,716萬4,329元。 2.保留數明細: 100年度部分:第二國際學生宿舍興建統包工程8,085萬2,147元。
849,955,094.00	5,087,843.00	-844,867,251.00	123,553,982.00	
0.00	720,748,268.00	720,748,268.00	0.00	
99,192,849.00	91,401,294.00	-7,791,555.00	7,791,122.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移入2,502萬7,205元。 2.保留數明細: 100年度部分: (1)傳播學院採購劇場音響設備乙批70萬7,260元。 (2)應數系網路系統及設備乙批40萬7,090元。 (3)電算中心無網路設備(含軟體)乙批與施工111萬0,570元。 (4)傳播學院導向實驗室70萬7,653元。 (5)社資中心調查訪問設備176萬0,691元。 (6)社資中心互動展示設備229萬4,000元。 (7)社資中心前棟1樓室內裝修工程80萬3,858元。 3.結餘款停止執行數433元。 5項自籌收入: 調整移入225萬9,291元。
99,192,849.00	91,401,294.00	-7,791,555.00	7,791,122.00	
13,362,688.00	11,937,788.00	-1,424,900.00	1,424,900.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移出853萬1,867元。 2.保留數明細:

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
交通及運輸設備	169,458.00	16,850,000.00	0.00	-3,656,770.00
什項設備	0.00	130,535,000.00	0.00	-23,393,644.00
什項設備	0.00	130,535,000.00	0.00	-23,393,644.00
小 計	43,819,469.00	1,069,143,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	500,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
				100年度部分： (1)傳播學院採購劇場音響設備乙批99萬9,900元。 (2)社資中心調查訪問設備28萬3,000元。 (3)社資中心互動展示設備14萬2,000元。 5項自籌收入： 調整移入487萬5,097元。
13,362,688.00	11,937,788.00	-1,424,900.00	1,424,900.00	
107,141,356.00	105,988,198.00	-1,153,158.00	1,148,613.00	政府補助及學雜費等收入： 1.調整移出5,342萬3,585元。 2.保留數明細： 100年度部分： (1)傳播學院導向實驗室44萬2,193元。 (2)社資中心調查訪問設備68萬3,420元。 (3)社資中心互動展示設備2萬3,000元。 3.結餘款停止執行數4,545元。 5項自籌收入： 調整移入3,002萬9,941元。
107,141,356.00	105,988,198.00	-1,153,158.00	1,148,613.00	
1,112,962,469.00	948,561,470.00	-164,400,999.00	163,831,020.00	
500,000.00	233,356,512.00	232,856,512.00	0.00	
0.00	13,854,987.00	13,854,987.00	0.00	政府補助及學雜費等收入： 以前年度購建中固定資產轉列1,385萬4,987元。
0.00	13,854,987.00	13,854,987.00	0.00	
0.00	203,042,985.00	203,042,985.00	0.00	政府補助及學雜費等收入： 1.以前年度購建中固定資產轉列1,269萬9,050元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈51萬1,486元。 5項自籌收入： 以前年度購建中固定資產轉列1億8,983萬2,449元。
0.00	203,042,985.00	203,042,985.00	0.00	
0.00	13,173,085.00	13,173,085.00	0.00	政府補助及學雜費等收入： 1.以前年度購建中固定資產轉列424萬4,763元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈580萬1,961元。 3.代收款購置4萬8,779元。 5項自籌收入： 1.捐贈計畫受贈162萬9,223元。 2.廠商及校友捐贈財產129萬6,378元。 3.陽明大學等撥入財產15萬1,981元。
0.00	13,173,085.00	13,173,085.00	0.00	
0.00	1,031,987.00	1,031,987.00	0.00	政府補助及學雜費等收入： 1.以前年度購建中固定資產轉列43萬7,730元。

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	0.00
小 計	0.00	500,000.00	0.00	0.00
合 計	43,819,469.00	1,069,643,000.00	0.00	0.00
政府補助及學雜費等收入支應				
固定資產之增置	43,819,469.00	258,143,000.00	0.00	0.00
土地改良物	42,317,924.00	10,000,000.00	0.00	-9,007,442.00
土地改良物	42,317,924.00	10,000,000.00	0.00	-9,007,442.00
未完工程-土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	1,183,734.00	60,000,000.00	0.00	45,935,689.00
房屋及建築	1,183,734.00	60,000,000.00	0.00	45,935,689.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	148,353.00	63,258,000.00	0.00	25,027,205.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數	說 明
				2.教育部等政府機關補助計畫受贈 42萬3,077元。
				5 項自籌收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列9萬 4,500元。 2.捐贈計畫受贈2萬3,000元。 3.廠商捐贈財產5萬3,680元。
0.00	1,031,987.00	1,031,987.00	0.00	
500,000.00	2,253,468.00	1,753,468.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列3萬 元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈 145萬4,945元。 3.代收款購置9萬3,620元。 5 項自籌收入: 1.捐贈計畫受贈49萬6,073元。 2.廠商及校友捐贈財產17萬8,830元 。
500,000.00	2,253,468.00	1,753,468.00	0.00	
500,000.00	233,356,512.00	232,856,512.00	0.00	
1,113,462,469.00	1,181,917,982.00	68,455,513.00	163,831,020.00	
301,962,469.00	218,413,617.00	-83,548,852.00	82,978,873.00	
43,310,482.00	13,398,079.00	-29,912,403.00	29,912,403.00	1.調整移出900萬7,442元。 2.保留數明細: 98年度部分: (1)六期運動場既有擋土牆毀損緊 急防災工程2,786萬2,942元。 (2)環山三道擋土牆緊急防災計畫 送審及監造工作委任 204萬9,461元。
43,310,482.00	13,251,679.00	-30,058,803.00	29,912,403.00	
0.00	146,400.00	146,400.00	0.00	
107,119,423.00	63,852,587.00	-43,266,836.00	42,701,835.00	1.調整移入4,593萬5,689元。 2.保留數明細: 100年度部分: (1)研究總中心新建工程3,035萬 9,623元。 (2)通識教育大樓新建工程1,000萬 元。 (3)六期運動區A、D棟後續興建工 程124萬2,212元。 (4)六期運動區A、D棟後續興建工 程設計監造勞務委任案110萬元。 3.結餘款停止執行數56萬5,001元。
107,119,423.00	3,459,904.00	-103,659,519.00	42,701,835.00	
0.00	60,392,683.00	60,392,683.00	0.00	
88,433,558.00	80,642,003.00	-7,791,555.00	7,791,122.00	1.調整移入2,502萬7,205元。 2.保留數明細: 100年度部分: (1)傳播學院採購劇場音響設備乙 批70萬7,260元。 (2)應數系網路系統及設備乙批

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
機械及設備	148,353.00	63,258,000.00	0.00	25,027,205.00
交通及運輸設備	169,458.00	16,350,000.00	0.00	-8,531,867.00
交通及運輸設備	169,458.00	16,350,000.00	0.00	-8,531,867.00
什項設備	0.00	108,535,000.00	0.00	-53,423,585.00
什項設備	0.00	108,535,000.00	0.00	-53,423,585.00
小 計	43,819,469.00	258,143,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	500,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數	說 明
				40萬7,090元。 (3)電算中心無網路設備(含軟體)乙批與施工111萬0,570元。 (4)傳播學院導向實驗室70萬7,653元。 (5)社資中心調查訪問設備176萬0,691元。 (6)社資中心互動展示設備229萬4,000元。 (7)社資中心前棟1樓室內裝修工程80萬3,858元。 3.結餘款停止執行數433元。
88,433,558.00	80,642,003.00	-7,791,555.00	7,791,122.00	
7,987,591.00	6,562,691.00	-1,424,900.00	1,424,900.00	1.調整移出853萬1,867元。 2.保留數明細: 100年度部分: (1)傳播學院採購劇場音響設備乙批99萬9,900元。 (2)社資中心調查訪問設備28萬3,000元。 (3)社資中心互動展示設備14萬2,000元。
7,987,591.00	6,562,691.00	-1,424,900.00	1,424,900.00	
55,111,415.00	53,958,257.00	-1,153,158.00	1,148,613.00	1.調整移出5,342萬3,585元。 2.保留數明細: 100年度部分: (1)傳播學院導向實驗室44萬2,193元。 (2)社資中心調查訪問設備68萬3,420元。 (3)社資中心互動展示設備2萬3,000元。 3.結餘款停止執行數4,545元。
55,111,415.00	53,958,257.00	-1,153,158.00	1,148,613.00	
301,962,469.00	218,413,617.00	-83,548,852.00	82,978,873.00	
500,000.00	39,600,398.00	39,100,398.00	0.00	
0.00	13,854,987.00	13,854,987.00	0.00	以前年度購建中固定資產轉列1,385萬4,987元。
0.00	13,854,987.00	13,854,987.00	0.00	
0.00	13,210,536.00	13,210,536.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列1,269萬9,050元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈51萬1,486元。
0.00	13,210,536.00	13,210,536.00	0.00	
0.00	10,095,503.00	10,095,503.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列424萬4,763元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈580萬1,961元。 3.代收款購置4萬8,779元。
0.00	10,095,503.00	10,095,503.00	0.00	
0.00	860,807.00	860,807.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列43萬7,730元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈42萬3,077元。

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	0.00
小 計	0.00	500,000.00	0.00	0.00
合 計	43,819,469.00	258,643,000.00	0.00	0.00
5 項自籌收入支應				
固定資產之增置	0.00	811,000,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	780,000,000.00	0.00	-37,164,329.00
房屋及建築	0.00	780,000,000.00	0.00	-37,164,329.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	8,500,000.00	0.00	2,259,291.00
機械及設備	0.00	8,500,000.00	0.00	2,259,291.00
交通及運輸設備	0.00	500,000.00	0.00	4,875,097.00
交通及運輸設備	0.00	500,000.00	0.00	4,875,097.00
什項設備	0.00	22,000,000.00	0.00	30,029,941.00
什項設備	0.00	22,000,000.00	0.00	30,029,941.00
小 計	0.00	811,000,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小 計	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	0.00	811,000,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本年度保留數	說 明
0.00	860,807.00	860,807.00	0.00	
500,000.00	1,578,565.00	1,078,565.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列3萬元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈145萬4,945元。 3.代收款購置9萬3,620元。
500,000.00	1,578,565.00	1,078,565.00	0.00	
500,000.00	39,600,398.00	39,100,398.00	0.00	
302,462,469.00	258,014,015.00	-44,448,454.00	82,978,873.00	
811,000,000.00	730,147,853.00	-80,852,147.00	80,852,147.00	
742,835,671.00	661,983,524.00	-80,852,147.00	80,852,147.00	1.調整移出3,716萬4,329元。 2.保留數明細： 100年度部分：第二國際學生宿舍興建統包工程8,085萬2,147元。
742,835,671.00	1,627,939.00	-741,207,732.00	80,852,147.00	
0.00	660,355,585.00	660,355,585.00	0.00	
10,759,291.00	10,759,291.00	0.00	0.00	調整移入225萬9,291元。
10,759,291.00	10,759,291.00	0.00	0.00	
5,375,097.00	5,375,097.00	0.00	0.00	調整移入487萬5,097元。
5,375,097.00	5,375,097.00	0.00	0.00	
52,029,941.00	52,029,941.00	0.00	0.00	調整移入3,002萬9,941元。
52,029,941.00	52,029,941.00	0.00	0.00	
811,000,000.00	730,147,853.00	-80,852,147.00	80,852,147.00	
0.00	193,756,114.00	193,756,114.00	0.00	
0.00	189,832,449.00	189,832,449.00	0.00	以前年度購建中固定資產轉列1億8,983萬2,449元。
0.00	189,832,449.00	189,832,449.00	0.00	
0.00	3,077,582.00	3,077,582.00	0.00	1.捐贈計畫受贈162萬9,223元。 2.廠商及校友捐贈財產129萬6,378元。 3.陽明大學等撥入財產15萬1,981元。
0.00	3,077,582.00	3,077,582.00	0.00	
0.00	171,180.00	171,180.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列9萬4,500元。 2.捐贈計畫受贈2萬3,000元。 3.廠商捐贈財產5萬3,680元。
0.00	171,180.00	171,180.00	0.00	
0.00	674,903.00	674,903.00	0.00	1.捐贈計畫受贈49萬6,073元。 2.廠商及校友捐贈財產17萬8,830元。
0.00	674,903.00	674,903.00	0.00	
0.00	193,756,114.00	193,756,114.00	0.00	
811,000,000.00	923,903,967.00	112,903,967.00	80,852,147.00	

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表
中華民國100年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數					
	金 額	目標能量	進度起訖年月	可 用 預 算 數					
				以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計	占全部 計畫%
一般建築及設備計畫				43,819,469	1,069,143,000	0	0	1,112,962,469	
土地改良物			100.01 100.12	42,317,924	10,000,000	0	-9,007,442	43,310,482	
土地改良物			100.01 100.12	42,317,924	10,000,000	0	-9,007,442	43,310,482	
未完工程-土地改良物			100.01 100.12	0	0	0	0	0	
房屋及建築			100.01 100.12	1,183,734	840,000,000	0	8,771,360	849,955,094	
房屋及建築			100.01 100.12	1,183,734	840,000,000	0	8,771,360	849,955,094	
未完工程-房屋及建築			100.01 100.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			100.01 100.12	148,353	71,758,000	0	27,286,496	99,192,849	
機械及設備			100.01 100.12	148,353	71,758,000	0	27,286,496	99,192,849	
交通及運輸設備			100.01 100.12	169,458	16,850,000	0	-3,656,770	13,362,688	
交通及運輸設備			100.01 100.12	169,458	16,850,000	0	-3,656,770	13,362,688	
什項設備			100.01 100.12	0	130,535,000	0	-23,393,644	107,141,356	
什項設備			100.01 100.12	0	130,535,000	0	-23,393,644	107,141,356	
合 計				43,819,469	1,069,143,000	0	0	1,112,962,469	

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超預算之原因
		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 %	
1,112,962,469		948,561,470	85.23	948,561,470	85.23	
43,310,482		13,398,079	30.93	13,398,079	30.93	六期運動場既有擋土牆毀損緊急防災工程--本工程已驗收結案，惟涉及環山三道旁既有擋土牆坍塌修復(A工區)，非屬自然損害由本校先行墊付修復費用，需俟法院判決確定後，本校方可轉正經費。刻由法院審理中，爰申請保留固定資產預算。
43,310,482		13,251,679	30.60	13,251,679	30.60	
0		146,400		146,400		
849,955,094		725,836,111	85.40	725,836,111	85.40	1.研究總中心新建工程--因基地位處山坡地地質敏感區，辦理建造執照申請作業中之水土保持計畫審查及加強山坡地建造執照審查作業時間較原預定時間延遲，至100年11月17日始取得本案建造執照。 2.「第二國際學生宿舍統包工程」因辦理建造執照申請作業中都市設計審議、水土保持計畫審查及加強山坡地建造執照審查作業時間較原預定時間延遲所致。本工程已於100年11月27日竣工，100年11月30日辦理初驗、101年1月4日複驗，並函報教育部於101年1月31日派員辦理正式驗收監驗。
849,955,094		5,087,843	0.60	5,087,843	0.60	
0		720,748,268		720,748,268		
99,192,849		91,401,294	92.15	91,401,294	92.15	係因泰國水災導致零件供應鏈中斷及社資中心裝修工程進度落後，致使採購進度延後。
99,192,849		91,401,294	92.15	91,401,294	92.15	
13,362,688		11,937,788	89.34	11,937,788	89.34	主要係傳播學院劇場音響設備配合排課，無法於學期間施作所致。
13,362,688		11,937,788	89.34	11,937,788	89.34	
107,141,356		105,988,198	98.92	105,988,198	98.92	係因泰國水災導致零件供應鏈中斷及社資中心裝修工程進度落後，致使採購進度延後。
107,141,356		105,988,198	98.92	105,988,198	98.92	
1,112,962,469		948,561,470	85.23	948,561,470	85.23	

國立政治大學校務基金
長期債務增減明細表
中華民國100年度

借 款 項 目	債 權 人	借款 年度	償還時間		截至上年 度 終 子 借款餘額	本年度舉借金額		本年度
			起	止		預算數	決算數	預算數
二、長期債務部分								
第二國際學生宿舍工程借款	第一銀行木柵分行	100	101.09	131.09	0	780,000,000	0	0
小 計					0	780,000,000	0	0
合 計					0	780,000,000	0	0

單位:新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
	增 加	減 少		
決算數				
0	0	0	0	1.為五項自籌收入之自償性借款，還款來源為學生住宿費收入。 2.本貸款案須於校務會議通過後方能報部並辦理後續相關事宜，已辦理保留預算7億8,000萬元。
0	0	0	0	
0	0	0	0	

國立政治大學校務基金
主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國100年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學訓輔	人	16,297	2,022,757,000.00	16,466	2,327,199,003.00
大專院校	人	15,815	1,987,057,000.00	16,038	2,284,369,455.00
其他(國中、國小、高中職)	人	482	35,700,000.00	428	42,829,548.00

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
169	1.04	304,442,003.00	15.05	
223	1.41	297,312,455.00	14.96	實際學生人數較預算數增加223人，實際學生成本較預算數增加2億9,731萬2,455元，每位學生實際成本14萬2,435元較預算數12萬5,644元，增加1萬6,791元。 決算數較預算數增加主要原因： 1.學生人數較預計增加，相關成本相對增加。 2.用人費用因待遇調整核實增加成本。 3.計時與計件人員酬金配合在職專班、補助計畫等業務需要核實列支。 4.什項設備修護費較預計增加。 5.什項設備折舊費用因圖書辦理報廢較預計增加。 6.房舍大修攤銷費用較預計增加。 7.配合教育部「中華民國頂尖大學策略聯盟與美國柏克萊加州大學學術合作計畫」及其他政府機關專案補助較預計增加，支出相對增加。
-54	-11.20	7,129,548.00	19.97	實際學生人數較預算數減少54人，實際學生成本較預算數增加712萬9,548元，每位學生成本10萬0,069元較預算數7萬4,066元增加2萬6,003元。主要原因係用人費用調整待遇及實際支出較預計增加。

國立政治大學校務基金 基金數額增減明細表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,125,151,000.00	6,125,150,760.00	-240.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	142,349,000.00	142,349,000.00	0.00	國庫現金增撥購置固定資產1億4,234萬9,000元。
其他	500,000.00	0.00	-500,000.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	-500,000.00	0.00	500,000.00	
期末基金數額	6,267,500,000.00	6,267,499,760.00	-240.00	

本 頁 空 白

**國立政治大學校務基金
資金轉投資及其餘細明細表**

中華民國100年度

轉投資事業名稱	會計年 度起迄 年 月	期 初 資 本 總 額 (1)	期 末 資 本 額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)
			金 額 (2)	股 數 (3)		
中華電信股份有限公司	100.01 100.12	77,574,465,450	77,574,465,450	7,757,446,545	192,462,104,000	55,199,762,000
合 計						

單位:新臺幣元

純益 率% (5/4)	盈虧占 資本 比率% (5/1)	基金期末投資額			投 資 收 入			備 註
		金 額 (6)	股 數 (7)	股權占 有率% (7/3)	現金股利	其 他	合 計	
28.68	71.16	1,120,000	11,200	0.00	0	0	0	1.本股票係校友杜功華先生捐贈。 2.因100年度財務報表尚未經會計師查核，故本表資料係以中華電信(股)公司自結損益資料填製。
		1,120,000			0	0	0	

國立政治大學校務基金 用人費用彙計表

中華民國100年度

項 目	預 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	1,152,544,000	0	13,222,000	0	193,145,000	86,000,000	0
教學成本	911,783,000	0	1,234,000	0	110,145,000	68,000,000	0
正式人員	911,783,000	0	1,234,000	0	110,145,000	68,000,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	240,761,000	0	11,012,000	0	83,000,000	18,000,000	0
正式人員	240,761,000	0	11,012,000	0	83,000,000	18,000,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
研究發展及訓練費用	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	976,000	0	0	0	0
正式人員	0	0	976,000	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
合 計	1,152,544,000	0	13,222,000	0	193,145,000	86,000,000	0

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
134,357,000	0	1,579,268,000	167,518,000	1,746,786,000
67,202,000	0	1,158,364,000	165,650,000	1,324,014,000
67,202,000	0	1,158,364,000	0	1,158,364,000
0	0	0	165,650,000	165,650,000
67,155,000	0	419,928,000	1,515,000	421,443,000
67,155,000	0	419,928,000	0	419,928,000
0	0	0	1,515,000	1,515,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	976,000	353,000	1,329,000
0	0	976,000	0	976,000
0	0	0	353,000	353,000
134,357,000	0	1,579,268,000	167,518,000	1,746,786,000

國立政治大學校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國100年度

項 目	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	1,203,145,511	0	13,000,119	18,200	196,967,284	87,957,632	0
教學成本	976,213,337	0	1,622,997	18,200	112,632,642	70,286,169	0
正式人員	976,213,337	0	1,622,997	18,200	112,632,642	70,286,169	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	225,486,324	0	10,550,037	0	84,334,642	17,671,463	0
正式人員	225,486,324	0	10,550,037	0	84,334,642	17,671,463	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
研究發展及訓練費用	1,317,350	0	258	0	0	0	0
正式人員	1,317,350	0	258	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	128,500	0	826,827	0	0	0	0
正式人員	128,500	0	826,827	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
合 計	1,203,145,511	0	13,000,119	18,200	196,967,284	87,957,632	0

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
144,521,795	0	1,645,610,541	177,122,595	1,822,733,136
91,215,855	0	1,251,989,200	176,803,095	1,428,792,295
91,215,855	0	1,251,989,200	0	1,251,989,200
0	0	0	176,803,095	176,803,095
53,303,300	0	391,345,766	0	391,345,766
53,303,300	0	391,345,766	0	391,345,766
0	0	0	0	0
0	0	1,317,608	162,000	1,479,608
0	0	1,317,608	0	1,317,608
0	0	0	162,000	162,000
2,640	0	957,967	157,500	1,115,467
2,640	0	957,967	0	957,967
0	0	0	157,500	157,500
144,521,795	0	1,645,610,541	177,122,595	1,822,733,136

國立政治大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國100年度

單位:人

第 1 頁

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部份				
專任人員	573	375	-198	
職員	428	234	-194	
駐衛警	16	14	-2	
技工	19	19	0	
工友	103	103	0	
駕駛	7	5	-2	
教師人員	913	771	-142	
教師	913	771	-142	
助教人員	111	84	-27	
助教	111	84	-27	
兼任人員	391	393	2	
兼職教師	391	393	2	係依教育部補助直轄市縣（市）政府增置國小教師員額實施要點辦理。
合 計	1,988	1,623	-365	

本 頁 空 白

**國立政治大學校務基金
所屬分決算收支概況表**
中華民國100年度

分 決 算 名 稱	業 務 收 入	業務成本 與 費 用	業務賸餘 (短絀－)	業務外 收 入	業務外 費 用
政治大學校務基金 (大學)	3,544,434,632.00	3,893,426,267.00	-348,991,635.00	319,729,247.00	204,910,599.00
政治大學附設國小校務基金	44,014,441.00	52,878,512.00	-8,864,071.00	1,497,325.00	151,537.00
合 計	3,588,449,073.00	3,946,304,779.00	-357,855,706.00	321,226,572.00	205,062,136.00

單位：新臺幣元

業務外賸 餘 (短絀－)	非 常 賸 餘 (短絀－)	會計原則變 動累計影響 數	本 期 賸 餘 (短絀－)
114,818,648.00	0.00	0.00	-234,172,987.00
1,345,788.00	0.00	0.00	-7,518,283.00
116,164,436.00	0.00	0.00	-241,691,270.00

國立政治大學校務基金 各項費用彙計表

中華民國100年度

科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
用人費用	1,634,457,000.00	112,329,000.00	1,746,786,000.00	1,681,900,883.00
正式員額薪資	1,136,544,000.00	16,000,000.00	1,152,544,000.00	1,157,971,715.00
聘僱及兼職人員薪資	73,933,000.00	93,585,000.00	167,518,000.00	83,799,668.00
超時工作報酬	11,353,000.00	1,869,000.00	13,222,000.00	11,183,429.00
津貼				
獎金	193,145,000.00		193,145,000.00	196,967,284.00
退休及卹償金	86,000,000.00		86,000,000.00	87,957,632.00
福利費	133,482,000.00	875,000.00	134,357,000.00	144,021,155.00
服務費用	419,048,000.00	639,910,000.00	1,058,958,000.00	552,995,535.00
水電費	19,483,000.00	82,485,000.00	101,968,000.00	64,311,712.00
郵電費	10,958,000.00	8,430,000.00	19,388,000.00	11,728,800.00
旅運費	27,307,000.00	46,684,000.00	73,991,000.00	32,363,136.00
印刷裝訂與廣告費	28,423,000.00	23,045,000.00	51,468,000.00	42,676,862.00
修理保養及保固費	22,132,000.00	20,375,000.00	42,507,000.00	44,716,801.00
保險費	2,717,000.00	430,000.00	3,147,000.00	2,555,482.00
一般服務費	218,015,000.00	381,800,000.00	599,815,000.00	250,880,615.00
專業服務費	89,180,000.00	76,450,000.00	165,630,000.00	102,941,127.00
公共關係費	833,000.00	211,000.00	1,044,000.00	821,000.00
材料及用品費	113,405,000.00	125,413,000.00	238,818,000.00	116,847,411.00
使用材料費	9,463,000.00	21,413,000.00	30,876,000.00	1,701,548.00
用品消耗	103,942,000.00	104,000,000.00	207,942,000.00	115,145,863.00
商品及醫療用品				
租金與利息	18,468,000.00	27,063,000.00	45,531,000.00	37,389,687.00
地租及水租	1,480,000.00	800,000.00	2,280,000.00	3,540,613.00
房租	2,538,000.00	8,345,000.00	10,883,000.00	6,923,354.00
機器租金	10,017,000.00	2,310,000.00	12,327,000.00	17,642,173.00
交通及運輸設備租金	2,193,000.00	8,090,000.00	10,283,000.00	3,185,457.00
什項設備租金	2,240,000.00	1,605,000.00	3,845,000.00	6,098,090.00
利息		5,913,000.00	5,913,000.00	
折舊、折耗及攤銷	353,619,000.00	41,405,000.00	395,024,000.00	366,842,886.00
土地改良物折舊	31,540,000.00	600,000.00	32,140,000.00	8,897,541.00
房屋折舊	61,920,000.00	6,065,000.00	67,985,000.00	48,164,745.00
機械及設備折舊	91,420,000.00	12,000,000.00	103,420,000.00	93,493,220.00
交通及運輸設備折舊	12,550,000.00	1,640,000.00	14,190,000.00	15,368,530.00
什項設備折舊	63,460,000.00	12,830,000.00	76,290,000.00	79,651,806.00
代管資產折舊	43,770,000.00		43,770,000.00	53,076,399.00
攤銷	48,959,000.00	8,270,000.00	57,229,000.00	68,190,645.00
稅捐與規費(強制費)	773,000.00	790,000.00	1,563,000.00	799,159.00
土地稅	100,000.00	130,000.00	230,000.00	260,376.00
房屋稅		60,000.00	60,000.00	
消費與行為稅	150,000.00	460,000.00	610,000.00	136,770.00
規費	523,000.00	140,000.00	663,000.00	402,013.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%
140,832,253.00	1,822,733,136.00	75,947,136.00	4.35
45,173,796.00	1,203,145,511.00	50,601,511.00	4.39
93,322,927.00	177,122,595.00	9,604,595.00	5.73
1,816,690.00	13,000,119.00	-221,881.00	-1.68
18,200.00	18,200.00	18,200.00	0.00
	196,967,284.00	3,822,284.00	1.98
	87,957,632.00	1,957,632.00	2.28
500,640.00	144,521,795.00	10,164,795.00	7.57
657,288,678.00	1,210,284,213.00	151,326,213.00	14.29
35,279,174.00	99,590,886.00	-2,377,114.00	-2.33
6,673,550.00	18,402,350.00	-985,650.00	-5.08
56,382,456.00	88,745,592.00	14,754,592.00	19.94
21,846,205.00	64,523,067.00	13,055,067.00	25.37
16,501,610.00	61,218,411.00	18,711,411.00	44.02
404,576.00	2,960,058.00	-186,942.00	-5.94
445,738,223.00	696,618,838.00	96,803,838.00	16.14
74,278,532.00	177,219,659.00	11,589,659.00	7.00
184,352.00	1,005,352.00	-38,648.00	-3.70
122,008,537.00	238,855,948.00	37,948.00	0.02
23,951,908.00	25,653,456.00	-5,222,544.00	-16.91
98,046,278.00	213,192,141.00	5,250,141.00	2.52
10,351.00	10,351.00	10,351.00	0.00
21,329,716.00	58,719,403.00	13,188,403.00	28.97
1,046,787.00	4,587,400.00	2,307,400.00	101.20
7,196,174.00	14,119,528.00	3,236,528.00	29.74
3,844,682.00	21,486,855.00	9,159,855.00	74.31
8,326,101.00	11,511,558.00	1,228,558.00	11.95
915,972.00	7,014,062.00	3,169,062.00	82.42
		-5,913,000.00	-100.00
63,695,494.00	430,538,380.00	35,514,380.00	8.99
223,824.00	9,121,365.00	-23,018,635.00	-71.62
2,617,968.00	50,782,713.00	-17,202,287.00	-25.30
17,068,431.00	110,561,651.00	7,141,651.00	6.91
2,926,094.00	18,294,624.00	4,104,624.00	28.93
13,261,923.00	92,913,729.00	16,623,729.00	21.79
	53,076,399.00	9,306,399.00	21.26
27,597,254.00	95,787,899.00	38,558,899.00	67.38
724,636.00	1,523,795.00	-39,205.00	-2.51
	260,376.00	30,376.00	13.21
14,453.00	14,453.00	-45,547.00	-75.91
594,857.00	731,627.00	121,627.00	19.94
115,326.00	517,339.00	-145,661.00	-21.97

**國立政治大學校務基金
各項費用彙計表**

中華民國100年度

科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	248,700,000.00	50,990,000.00	299,690,000.00	315,649,343.00
會費	1,037,000.00	100,000.00	1,137,000.00	1,539,530.00
捐助、補助與獎助	230,000,000.00	37,920,000.00	267,920,000.00	283,489,743.00
分擔	20,000.00	30,000.00	50,000.00	33,717.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,250,000.00	1,710,000.00	11,960,000.00	10,551,841.00
競賽及交流活動費	7,393,000.00	11,230,000.00	18,623,000.00	20,034,512.00
短絀、賠償與保險給付				15,142.00
各項短絀				15,142.00
其他				1,493,283.00
其他費用				1,493,283.00
合 計	2,788,470,000.00	997,900,000.00	3,786,370,000.00	3,073,933,329.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%
60,391,936.00	376,041,279.00	76,351,279.00	25.48
625,924.00	2,165,454.00	1,028,454.00	90.45
39,776,629.00	323,266,372.00	55,346,372.00	20.66
	33,717.00	-16,283.00	-32.57
4,779,900.00	15,331,741.00	3,371,741.00	28.19
15,209,483.00	35,243,995.00	16,620,995.00	89.25
10,996,814.00	11,011,956.00	11,011,956.00	0.00
10,996,814.00	11,011,956.00	11,011,956.00	0.00
165,522.00	1,658,805.00	1,658,805.00	0.00
165,522.00	1,658,805.00	1,658,805.00	0.00
1,077,433,586.00	4,151,366,915.00	364,996,915.00	9.64

國立政治大學校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國100年度

科 目 名 稱	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管制性項目	14,557,000.00	31,719,000.00	46,276,000.00	21,240,474.00
國外旅費	8,676,000.00	29,891,000.00	38,567,000.00	13,591,435.00
廣告費	5,048,000.00	1,602,000.00	6,650,000.00	6,828,039.00
業務宣導費		15,000.00	15,000.00	
公共關係費	833,000.00	211,000.00	1,044,000.00	821,000.00
統計所需項目	258,035,000.00	440,495,000.00	698,530,000.00	313,232,275.00
宿舍電費		12,900,000.00	12,900,000.00	
宿舍水費		3,100,000.00	3,100,000.00	
員工通勤交通費	5,000,000.00	15,000.00	5,015,000.00	4,403,205.00
宿舍修護費		3,300,000.00	3,300,000.00	
宿舍保險費		150,000.00	150,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
36,473,746.00	57,714,220.00	11,438,220.00	24.72	
35,491,211.00	49,082,646.00	10,515,646.00	27.27	教學訓輔：預算數922萬5,000元，決算數1,391萬7,374元，係配合在職專班、補助計畫及捐贈款計畫業務需要核實列支。 建教合作：預算數2,854萬2,000元，決算數3,321萬3,484元，係配合建教合作業務需要核實列支。 推廣教育：預算數60萬元，決算數7萬0,084元，係因撙節支用。 管總費用：預算數0元，決算數1萬4,886元，係依實際需要核實列支，以自籌收入支應。 研發費用：預算數20萬元，決算數186萬6,818元，係鼓勵教師參與國際會議之旅費核實列支。
708,900.00	7,536,939.00	886,939.00	13.34	教學訓輔：預算數504萬元，決算數690萬0,139元，係配合在職專班實際擴展業務需要及補助計畫宣傳國際形象核實列支。 建教合作：預算數135萬2,000元，決算數49萬3,060元，係因撙節支用。 推廣教育：預算數25萬元，決算數11萬9,840元，係因撙節支用。 管總費用：預算數8,000元，決算數2萬1,100元，係刊登徵才廣告核實列支。 研發費用：未編列預算，決算數2,800元，係研究中心徵才廣告核實列支。
89,283.00	89,283.00	74,283.00	495.22	建教合作：業務宣導費預算數0元，決算數8萬3,450元，係配合建教合作業務需要核實列支。 推廣教育：預算數1萬5,000元，決算數5,833元，係因撙節支用。
184,352.00	1,005,352.00	-38,648.00	-3.70	教學訓輔：預算數0元，決算數2萬1,980元係依實際需要核實列支，以五項自籌收入支應。 管總費用：預算數104萬4,000元，決算數97萬3,712元，係因撙節支用。 業務外費用：預算數0元，決算數9,660元，核實列支，以自籌收入支應。
505,123,747.00	818,356,022.00	119,826,022.00	17.15	
15,361,537.00	15,361,537.00	2,461,537.00	19.08	
3,357,948.00	3,357,948.00	257,948.00	8.32	
43,680.00	4,446,885.00	-568,115.00	-11.33	
2,904,111.00	2,904,111.00	-395,889.00	-12.00	
14,395.00	14,395.00	-135,605.00	-90.40	

國立政治大學校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國100年度

科 目 名 稱	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
計時與計件人員酬金	199,650,000.00	356,800,000.00	556,450,000.00	217,312,728.00
專技人員酬金	660,000.00	40,000.00	700,000.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,725,000.00	64,190,000.00	116,915,000.00	65,045,657.00
宿舍折舊				
捐助國外團體				26,470,685.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
423,375,103.00	640,687,831.00	84,237,831.00	15.14	
		-700,000.00	-100.00	
57,746,245.00	122,791,902.00	5,876,902.00	5.03	
2,320,728.00	2,320,728.00	2,320,728.00	0.00	
	26,470,685.00	26,470,685.00	0.00	

本 頁 空 白

4、大學及分基金 決算書表

國立政治大學校務基金(大學)

國立政治大學校務基金(大學)

決算目次

中華民國 100 年度

一、總說明	1-1~1-7
二、主要表	
1. 收支餘絀決算表	1-10~1-13
2. 餘絀撥補決算表	1-14~1-15
3. 現金流量決算表	1-16~1-20
4. 平衡表	1-22~1-25
三、附屬表	
1. 業務收入明細表	1-27
2. 教學成本明細表	1-28~1-35
3. 其他業務成本明細表	1-36~1-37
4. 管理及總務費用明細表	1-38~1-41
5. 研究發展及訓練費用明細表	1-42~1-43
6. 其他業務費用明細表	1-44~1-45
7. 財務費用明細表	1-46~1-47
8. 其他業務外費用明細表	1-48~1-51
9. 資產折舊明細表	1-52~1-55
10. 資產報廢明細表	1-56~1-57
11. 國庫撥補款明細表	1-58
12. 固定資產建設改良擴充明細表	1-60~1-69
13. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	1-70~1-71
14. 長期債務增減明細表	1-72~1-73
15. 主要營運項目執行績效摘要表	1-74~1-75
16. 基金數額增減明細表	1-76
17. 資金轉投資及其餘絀明細表	1-78~1-79
18. 用人費用彙計表	1-80~1-83
19. 員工人數彙計表	1-84
20. 各項費用彙計表	1-86~1-89
21. 管制性項目及統計所需項目比較表	1-90~1-93

1、總說明

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 100 年度

一、業務計畫實施績效

(一)鼓勵學術研究風氣，提升本校國際學術地位：

本校校務發展目標，秉持傳統特色，朝向人文、社會、法政、商管、傳播、自然科學等各領域均衡發展，係一所綜合型大學，現有文、理、法、商、社會科學、外國語文、傳播、國際事務、教育等 9 個學院、33 個學系、2 個學士學位學程（歐洲語文學士學程、傳播學院學士學位學程）、52 個碩士班（含碩士學程）、35 個博士班、16 個碩士在職專班，其中含 4 個英語學位學程（亞太研究英語碩士學程、國際經營管理英語碩士學程、國際傳播英語碩士學程及亞太研究英語博士學位學程）及各學術研究中心。本校學術風氣鼎盛，研究成果豐碩，為倡導學術研究水準再提升，除鼓勵教師承接專題研究計畫外，並積極延聘國內外專家學者來校任教、講學、訪問及研究，同時鼓勵群體研究及舉辦大型國際學術研討會，進而推動與國際名校及學術研究機構合作與交流，進行跨國校際研究計畫，藉以提升本校國際學術合作與研究水準，俾與國際著名大學並駕齊驅。

(二)彈性課程規劃設計，增廣學生學習領域：

本校為使教學課程規劃與設計具備靈活與彈性，特別成立課程委員會與通識教育委員會，其研議規劃之課程，除做為開課依據外，亦為系所延攬不同專長師資及學生選課之參考。此外為增廣學生學習領域及增加學生畢業後就業機會，積極推動輔系及雙學位制度，並廣開通識教育及專業課程，簡化選課方式，期使學生選課更具彈性。另於每學期末辦理教學滿意度調查，並將該項調查結果提供各系所主管及任課教師作為改進教學、課程安排及本校優良教師選拔之參考。

(三)加強學生活動輔導，培育學生德智體群美均衡發展：

本校學生社團分為學術性、自治性、藝術性、聯誼性、服務性及體適能等六大類，活動內容豐富，為加強學生社團活動輔導，各社團的活動資料皆建立電腦檔案管理，除積極輔導外，並提供社團評鑑之參考。此外為加強學生生活輔導，與學生家長保持適度聯繫，舉辦學生幹部講習座談，校外賃居生訪視，以提升學生素質與守法守紀之觀念。另為加強校園安寧及學生安全，設立諮商中心，辦理個別及團體輔導，建立有效溝通管道。同時實施機車安全、反毒、防愛滋之教育宣導，以加強安全緊急應變能力之訓練及維護學生身心健康。經常舉辦藝文活動，擴大推行各類藝術、繪畫、攝影、歌曲、相聲、插花、手工藝等展覽及研習活動，以激發學生文藝創作風氣，陶冶性情，期能潛移默化，藉收德、智、體、群、美

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 100 年度

五育宏效。

(四)充實圖儀設備，適切支援教學與研究需要：

本校中正圖書館、社會資料中心，公企中心及國研中心圖書館藏豐富，供師生員工借閱及參研。為達圖書儀器設備經費有效支援教學與研究之目的，訂定圖書儀器設備經費分配運用辦法，妥善運用經費，以充實各項圖書儀器設備，適切支援教學與研究需要。

(五)實施建教合作，提升國內產業技術水準：

為配合國家經濟建設及發展之需要，遵行政府建教合作政策，本校積極整合研發人力，接受各級政府、公民營企業及學術研究單位委託建教合作計畫，並舉辦參觀訪問，座談會及成果發表會，藉以提升國內產業技術水準，培育人才，提供專業學術知識及研究心得，以收教學相長相輔相成之效。

(六)擴大辦理推廣教育，適應社會需求：

推廣教育接受各級政府、公民營企業機構委託辦理各專業在職進修訓練班：公企中心承接訓練業務、教師研習中心辦理學士後教育學分班及各類師資培育之進修班，並協助教育部辦理各項教師進修業務、華語文中心針對政大國際學生及交換生、一般國外人士與華僑子弟開設零學分多種不同的華語課程、企業管理研究所開設企家班及科技班研修課程，以提供企業家培養管理才能之機會，期望能提昇企業家進修風氣以求管理紮根，進而促進企業升級。近年來每年訓練進修人數均達萬人以上。

(七)持續進行校園規劃及校舍整建，提升校園環境品質：

為配合校務發展計畫及政大大學城意象之塑造，本校在人本、生態、創意的校園規劃目標下，有系統地逐年進行校園整體環境之改善及提升，包括興建學生宿舍及階段性整修老舊宿舍，提供學生公平、優質與安全的住宿環境，改善無障礙設施，並設置能源監控系統，實行環保節能措施；因應國際化潮流並厚植研發實力規劃，新建學人宿舍與國際學人暨學生會館、研究總中心及通識教育大樓以提供完整且先進的教學及研究空間；未來配合指南山莊新校區的納入，配合藝文中心水岸景觀電梯的興建，結合社區都市更新計畫的推動，加強校園景觀美化與推動公共藝術設置。另為充實基礎校園建設，推動進行污水下水道的興建、電力系統與水土保持的總體檢及校區安全走廊的建置，確保安全、便利及美觀的校園人本環境。

二、收支餘絀情形

(一)收入決算數與收入預算數比較情形：

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 100 年度

本年度收入預算數 36 億 5,695 萬 4,000 元，決算數 38 億 6,416 萬 3,879 元，較預算數增加 2 億 0,720 萬 9,879 元，增加 5.67%，分述如下：

1. 本年度業務收入預算數 33 億 3,985 萬 4,000 元，決算數 35 億 4,443 萬 4,632 元，較預算數增加 2 億 0,458 萬 0,632 元，增加 6.13%，主要原因分析如下：

(1) 學雜費收入決算數 9 億 3,245 萬 7,175 元，較預算數增加 205 萬 5,175 元，增加 0.22%。

(2) 學雜費減免決算數 2,588 萬 7,547 元，較預算數減少 411 萬 2,453 元，減少 13.71%，係因申請減免學雜費之資格及條件與預估有異，致實際減免數較預計減少。

(3) 建教合作收入決算數 6 億 8,143 萬 1,753 元，較預算數增加 6,143 萬 1,753 元，增加 9.91%。

(4) 推廣教育收入決算數 1 億 0,122 萬 1,633 元，較預算數減少 1,157 萬 8,367 元，減少 10.26%，主要係因部分計畫重分類至建教合作收入及本年度開班情形較預計減少。

(5) 權利金收入決算數 23 萬 7,000 元，較預算數增加 3 萬 7,000 元，增加 18.50%，主要係圖書館中文電子期刊服務權利金收入較預計增加。

(6) 學校教學研究補助收入決算數 14 億 7,086 萬 1,000 元，較預算數增加 1,146 萬 9,000 元，增加 0.79%，係調整待遇增加之補助款。

(7) 其他補助收入決算數 3 億 5,567 萬 5,574 元，較預算數增加 1 億 4,067 萬 5,574 元，增加 65.43%，係教育部「中華民國頂尖大學策略聯盟與美國柏克萊加州大學學術合作計畫」及其他政府機關專案補助較預計增加。

(8) 雜項業務收入決算數 2,843 萬 8,044 元，較預算數減少 362 萬 1,956 元，減少 11.30%，主要係轉學生及碩、博士招考報名收入較預計減少。

2. 本年度業務外收入預算數 3 億 1,710 萬元，決算數 3 億 1,972 萬 9,247 元，較預算數增加 262 萬 9,247 元，增加 0.83%，主要原因分析如下：

(1) 利息收入決算數 2,373 萬 8,028 元，較預算數減少 626 萬 1,972 元，減少 20.87%，係因固定存平均金額較預計減少所致。

(2) 投資賸餘決算數 60 萬 8,572 元，係投資理財收益，未編列預算。

(3) 資產使用及權利金收入決算數 2 億 0,460 萬 7,948 元，較預算數增加 460 萬 7,948 元，增加 2.30%。

(4) 受贈收入決算數 6,241 萬 9,144 元，較預算數增加 241 萬 9,144 元，增加 4.03%。

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 100 年度

(5)賠(補)償收入決算數 12 萬 9,152 元，較預算數增加 2 萬 9,152 元，增加 29.15%，主要係圖書及學士服遺失賠償較預計增加。

(6)違規罰款收入決算數 277 萬 4,083 元，較預算數增加 77 萬 4,083 元，增加 38.70%，係圖書館借書逾期罰款及廠商違約罰款較預計增加。

(7)雜項收入決算數 2,545 萬 2,320 元，較預算數增加 45 萬 2,320 元，增加 1.81%。

(二)支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度支出預算數 37 億 4,678 萬 7,000 元，決算數 40 億 9,833 萬 6,866 元，較預算數增加 3 億 5,154 萬 9,866 元，增加 9.38%，分述如下：

1. 業務成本與費用預算數 35 億 8,848 萬 7,000 元，決算數 38 億 9,342 萬 6,267 元，較預算數增加 3 億 0,493 萬 9,267 元，增加 8.50%，各科目分析如下：

(1)教學研究及訓輔成本決算數 22 億 8,436 萬 9,455 元，較預算數增加 2 億 9,731 萬 2,455 元，增加 14.96%，主要係用人費用因調整待遇核實增加、計時計件人員酬金配合在職專班及補助計畫等業務需要核實列支、什項設備折舊費用因圖書辦理報廢增加、什項設備修護費及房舍大修攤銷費用較預計增加。

(2)建教合作成本決算數 6 億 3,841 萬 6,892 元，較預算數增加 7,841 萬 6,892 元，增加 14.00%，係各項委辦及國科會補助款較預計增加，支出相對增加。

(3)推廣教育成本決算數 7,761 萬 8,097 元，較預算數減少 2,938 萬 1,903 元，減少 27.46%，係推廣教育收入較預計減少，支出相對減少。

(4)學生公費及獎勵金決算數 2 億 8,098 萬 0,257 元，較預算數增加 2,598 萬 0,257 元，增加 10.19%，主要係學生各項獎助學金及實際工讀金較預計增加。

(5)管理費用及總務費用決算數 5 億 5,804 萬 2,705 元，較預算數減少 7,274 萬 7,295 元，減少 11.53%，主要係用人費用因職員退休、離職後改聘約用人員及房屋及建築折舊費用較預計減少。

(6)研究發展費用決算數 3,275 萬 3,509 元，較預算數增加 815 萬 3,509 元，增加 33.14%，主要係鼓勵教師參與國際會議及研發處獎勵研究成果，致旅費及獎勵費用較預計增加。

(7)雜項業務費用決算數 2,124 萬 5,352 元，較預算數減少 279 萬 4,648 元，減少 11.62%，係招生收入較預計減少，支出相對減少。

2. 業務外費用決算數 2 億 0,491 萬 0,599 元，較預算數增加 4,661 萬 0,599 元，增加 29.44%，主要原因分析如下：

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 100 年度

8.85%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 1,406 萬 6,706 元，占 0.90%，固定資產 53 億 7,591 萬 7,067 元，占 22.63%，無形資產 2,327 萬 2,668 元，占 0.10%，遞延借項 3 億 3,749 萬 4,916 元，占 1.42%，其他資產 156 億 9,978 萬 6,906 元，占 66.09%。

(二)負債總計 167 億 4,783 萬 7,572 元，占負債及淨值總額 70.51%，其中流動負債 9 億 9,868 萬 6,442 元，占 4.20%，其他負債 157 億 4,915 萬 1,130 元，占 66.30%；淨值總計 70 億 0,555 萬 2,102 元，占負債及淨值總額 29.49%，其中基金 62 億 6,649 萬 9,760 元，占 26.38%，公積 9 億 9,257 萬 2,977 元，占 4.18%，累積短絀 2 億 5,361 萬 9,195 元，占 -1.07%，淨值其他項目 9 萬 8,560 元。

本 頁 空 白

2、主要表

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)

收支餘絀決算表

中華民國100年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入	5項自籌 收 入	合 計		政府補助及 學雜費等收入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	2,607,054,000.00	732,800,000.00	3,339,854,000.00	100.00	2,761,781,246.00
教學收入	900,402,000.00	732,800,000.00	1,633,202,000.00	48.90	906,569,628.00
學雜費收入	930,402,000.00	0.00	930,402,000.00	27.86	932,457,175.00
學雜費減免(-)	-30,000,000.00	0.00	-30,000,000.00	-0.90	-25,887,547.00
建教合作收入	0.00	620,000,000.00	620,000,000.00	18.56	0.00
推廣教育收入	0.00	112,800,000.00	112,800,000.00	3.38	0.00
租金及權利金收入	200,000.00	0.00	200,000.00	0.01	237,000.00
權利金收入	200,000.00	0.00	200,000.00	0.01	237,000.00
其他業務收入	1,706,452,000.00	0.00	1,706,452,000.00	51.09	1,854,974,618.00
學校教學研究補助收入	1,459,392,000.00	0.00	1,459,392,000.00	43.70	1,470,861,000.00
其他補助收入	215,000,000.00	0.00	215,000,000.00	6.44	355,675,574.00
雜項業務收入	32,060,000.00	0.00	32,060,000.00	0.96	28,438,044.00
業務成本與費用	2,725,887,000.00	862,600,000.00	3,588,487,000.00	107.44	2,967,297,136.00
教學成本	1,870,057,000.00	784,000,000.00	2,654,057,000.00	79.47	2,160,993,812.00
教學研究及訓輔成本	1,870,057,000.00	117,000,000.00	1,987,057,000.00	59.50	2,160,993,812.00
建教合作成本	0.00	560,000,000.00	560,000,000.00	16.77	0.00
推廣教育成本	0.00	107,000,000.00	107,000,000.00	3.20	0.00
其他業務成本	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	7.64	256,465,877.00
學生公費及獎勵金	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	7.64	256,465,877.00
管理及總務費用	582,790,000.00	48,000,000.00	630,790,000.00	18.89	502,948,034.00
管理費用及總務費用	582,790,000.00	48,000,000.00	630,790,000.00	18.89	502,948,034.00
研究發展及訓練費用	19,000,000.00	5,600,000.00	24,600,000.00	0.74	25,644,061.00
研究發展費用	19,000,000.00	5,600,000.00	24,600,000.00	0.74	25,644,061.00
其他業務費用	24,040,000.00	0.00	24,040,000.00	0.72	21,245,352.00
雜項業務費用	24,040,000.00	0.00	24,040,000.00	0.72	21,245,352.00
業務賸餘(短絀-)	-118,833,000.00	-129,800,000.00	-248,633,000.00	-7.44	-205,515,890.00
業務外收入	27,100,000.00	290,000,000.00	317,100,000.00	9.49	27,425,670.00
財務收入	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.90	0.00
利息收入	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.90	0.00
投資賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	27,100,000.00	260,000,000.00	287,100,000.00	8.60	27,425,670.00
資產使用及權利金收入	0.00	200,000,000.00	200,000,000.00	5.99	0.00
受贈收入	0.00	60,000,000.00	60,000,000.00	1.80	0.00
賠(補)償收入	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	129,152.00
違規罰款收入	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	0.06	2,774,083.00
雜項收入	25,000,000.00	0.00	25,000,000.00	0.75	24,522,435.00
業務外費用	23,000,000.00	135,300,000.00	158,300,000.00	4.74	56,930,983.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
5項自籌 收 入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
782,653,386.00	3,544,434,632.00	100.00	204,580,632.00	6.13	3,679,289,190.00	100.00
782,653,386.00	1,689,223,014.00	47.66	56,021,014.00	3.43	1,828,850,763.00	49.71
0.00	932,457,175.00	26.31	2,055,175.00	0.22	944,686,708.00	25.68
0.00	-25,887,547.00	-0.73	4,112,453.00	-13.71	-25,295,720.00	-0.69
681,431,753.00	681,431,753.00	19.23	61,431,753.00	9.91	789,315,243.00	21.45
101,221,633.00	101,221,633.00	2.86	-11,578,367.00	-10.26	120,144,532.00	3.27
0.00	237,000.00	0.01	37,000.00	18.50	550,388.00	0.01
0.00	237,000.00	0.01	37,000.00	18.50	550,388.00	0.01
0.00	1,854,974,618.00	52.33	148,522,618.00	8.70	1,849,888,039.00	50.28
0.00	1,470,861,000.00	41.50	11,469,000.00	0.79	1,507,955,000.00	40.98
0.00	355,675,574.00	10.03	140,675,574.00	65.43	310,765,132.00	8.45
0.00	28,438,044.00	0.80	-3,621,956.00	-11.30	31,167,907.00	0.85
926,129,131.00	3,893,426,267.00	109.85	304,939,267.00	8.50	3,963,858,666.00	107.73
839,410,632.00	3,000,404,444.00	84.65	346,347,444.00	13.05	3,055,793,609.00	83.05
123,375,643.00	2,284,369,455.00	64.45	297,312,455.00	14.96	2,244,652,031.00	61.01
638,416,892.00	638,416,892.00	18.01	78,416,892.00	14.00	712,334,329.00	19.36
77,618,097.00	77,618,097.00	2.19	-29,381,903.00	-27.46	98,807,249.00	2.69
24,514,380.00	280,980,257.00	7.93	25,980,257.00	10.19	246,540,836.00	6.70
24,514,380.00	280,980,257.00	7.93	25,980,257.00	10.19	246,540,836.00	6.70
55,094,671.00	558,042,705.00	15.74	-72,747,295.00	-11.53	609,713,724.00	16.57
55,094,671.00	558,042,705.00	15.74	-72,747,295.00	-11.53	609,713,724.00	16.57
7,109,448.00	32,753,509.00	0.92	8,153,509.00	33.14	29,693,295.00	0.81
7,109,448.00	32,753,509.00	0.92	8,153,509.00	33.14	29,693,295.00	0.81
0.00	21,245,352.00	0.60	-2,794,648.00	-11.62	22,117,202.00	0.60
0.00	21,245,352.00	0.60	-2,794,648.00	-11.62	22,117,202.00	0.60
-143,475,745.00	-348,991,635.00	-9.85	-100,358,635.00	40.36	-284,569,476.00	-7.73
292,303,577.00	319,729,247.00	9.02	2,629,247.00	0.83	326,775,651.00	8.88
24,346,600.00	24,346,600.00	0.69	-5,653,400.00	-18.84	36,026,581.00	0.98
23,738,028.00	23,738,028.00	0.67	-6,261,972.00	-20.87	25,953,609.00	0.71
608,572.00	608,572.00	0.02	608,572.00		10,072,972.00	0.27
267,956,977.00	295,382,647.00	8.33	8,282,647.00	2.88	290,749,070.00	7.90
204,607,948.00	204,607,948.00	5.77	4,607,948.00	2.30	191,389,036.00	5.20
62,419,144.00	62,419,144.00	1.76	2,419,144.00	4.03	55,938,663.00	1.52
0.00	129,152.00	0.00	29,152.00	29.15	65,214.00	0.00
0.00	2,774,083.00	0.08	774,083.00	38.70	2,988,513.00	0.08
929,885.00	25,452,320.00	0.72	452,320.00	1.81	40,367,644.00	1.10
147,979,616.00	204,910,599.00	5.78	46,610,599.00	29.44	196,758,097.00	5.35

國立政治大學校務基金(大學)

收支餘絀決算表

中華民國100年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入	5項自籌 收 入	合 計		政府補助及 學雜費等收入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
財務費用	0.00	5,913,000.00	5,913,000.00	0.18	0.00
利息費用	0.00	5,913,000.00	5,913,000.00	0.18	0.00
投資短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外費用	23,000,000.00	129,387,000.00	152,387,000.00	4.56	56,930,983.00
雜項費用	23,000,000.00	129,387,000.00	152,387,000.00	4.56	56,930,983.00
業務外賸餘(短絀-)	4,100,000.00	154,700,000.00	158,800,000.00	4.75	-29,505,313.00
本期賸餘(短絀-)	-114,733,000.00	24,900,000.00	-89,833,000.00	-2.69	-235,021,203.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
5項自籌 收 入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
9,006,150.00	9,006,150.00	0.25	3,093,150.00	52.31	3,695.00	0.00
0.00	0.00	0.00	-5,913,000.00	-100.00	3,695.00	0.00
9,006,150.00	9,006,150.00	0.25	9,006,150.00		0.00	0.00
138,973,466.00	195,904,449.00	5.53	43,517,449.00	28.56	196,754,402.00	5.35
138,973,466.00	195,904,449.00	5.53	43,517,449.00	28.56	196,754,402.00	5.35
144,323,961.00	114,818,648.00	3.24	-43,981,352.00	-27.70	130,017,554.00	3.53
848,216.00	-234,172,987.00	-6.61	-144,339,987.00	160.68	-154,551,922.00	-4.20

國立政治大學校務基金(大學)

餘絀撥補決算表

中華民國100年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	21,778,000.00	100.00	0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	21,778,000.00	100.00	0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	21,778,000.00	100.00	0.00	
填補累積短絀	21,778,000.00	100.00	0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	89,833,000.00	100.00	321,674,195.00	100.00
本期短絀	89,833,000.00	100.00	234,172,987.00	72.80
前期待填補之短絀	0.00		87,501,208.00	27.20
填補之部	89,833,000.00	100.00	68,055,000.00	21.16
撥用賸餘	21,778,000.00	24.24	0.00	
撥用公積	68,055,000.00	75.76	68,055,000.00	21.16
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		253,619,195.00	78.84

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-21,778,000.00	-100.00	67,050,714.00	100.00
0.00		0.00	
-21,778,000.00	-100.00	67,050,714.00	100.00
0.00		0.00	
-21,778,000.00	-100.00	67,050,714.00	100.00
-21,778,000.00	-100.00	67,050,714.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
231,841,195.00	258.08	154,551,922.00	100.00
144,339,987.00	160.67	154,551,922.00	100.00
87,501,208.00		0.00	
-21,778,000.00	-24.24	67,050,714.00	43.38
-21,778,000.00	-100.00	67,050,714.00	43.38
0.00	0.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
253,619,195.00		87,501,208.00	56.62

國立政治大學校務基金(大學)

現金流量決算表

中華民國100年度

第 1 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	304,991,000.00	204,833,859.00	-100,157,141.00	-32.84
本期賸餘(短絀-)	-89,833,000.00	-234,172,987.00	-144,339,987.00	160.68
調整非現金項目	394,824,000.00	439,006,846.00	44,182,846.00	11.19
提存呆帳、醫療折讓及短絀	0.00	5,142,533.00	5,142,533.00	
折舊及折耗	337,595,000.00	334,712,800.00	-2,882,200.00	-0.85
土地改良物	32,140,000.00	9,121,365.00	-23,018,635.00	-71.62
房屋及建築	67,985,000.00	50,782,713.00	-17,202,287.00	-25.30
機械及設備	103,320,000.00	110,551,759.00	7,231,759.00	7.00
交通及運輸設備	14,190,000.00	18,294,333.00	4,104,333.00	28.92
什項設備	76,190,000.00	92,886,231.00	16,696,231.00	21.91
代管資產	43,770,000.00	53,076,399.00	9,306,399.00	21.26
攤銷	57,229,000.00	95,787,899.00	38,558,899.00	67.38
攤銷電腦軟體	14,500,000.00	13,779,996.00	-720,004.00	-4.97
其他攤銷費用	42,729,000.00	82,007,903.00	39,278,903.00	91.93
處理資產短絀(賸餘-)	0.00	3,863,617.00	3,863,617.00	
其他	0.00	3,863,617.00	3,863,617.00	
其他	0.00	2,090,164.00	2,090,164.00	
機械及設備	0.00	1,739,738.00	1,739,738.00	
什項設備	0.00	137,186.00	137,186.00	
無形資產	0.00	213,240.00	213,240.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-5,776,693.00	-5,776,693.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	3,186,526.00	3,186,526.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	304,991,000.00	204,833,859.00	-100,157,141.00	-32.84
▼投資活動之現金流量	-1,122,860,000.00	-815,530,330.00	307,329,670.00	-27.37
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	54,320,194.00	54,320,194.00	
減少流動金融資產	0.00	54,320,194.00	54,320,194.00	
減少固定資產及遞耗資產	0.00	1,962,396.00	1,962,396.00	
減少固定資產	0.00	1,962,396.00	1,962,396.00	
固定資產之減少	0.00	1,962,396.00	1,962,396.00	
購建中固定資產	0.00	1,962,396.00	1,962,396.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	65,524,848.00	65,524,848.00	
減少其他資產	0.00	65,524,848.00	65,524,848.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-25,762,490.00	-25,762,490.00	
增加短期墊款	0.00	-25,762,490.00	-25,762,490.00	
增加固定資產及遞耗資產	-1,068,143,000.00	-770,311,319.00	297,831,681.00	-27.88
增加固定資產	-1,068,143,000.00	-770,311,319.00	297,831,681.00	-27.88
固定資產之增置	-1,068,143,000.00	-770,311,319.00	297,831,681.00	-27.88
土地改良物	-10,000,000.00	-13,251,679.00	-3,251,679.00	32.52
房屋及建築	-830,000,000.00	-5,087,843.00	824,912,157.00	-99.39
機械及設備	-71,258,000.00	-90,177,385.00	-18,919,385.00	26.55

國立政治大學校務基金(大學)

現金流量決算表

中華民國100年度

第 2 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
交通及運輸設備	-16,850,000.00	-11,954,019.00	4,895,981.00	-29.06
什項設備	-130,035,000.00	-106,977,698.00	23,057,302.00	-17.73
購建中固定資產	-10,000,000.00	-542,862,695.00	-532,862,695.00	5328.63
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-54,717,000.00	-141,263,959.00	-86,546,959.00	158.17
增加無形資產	-4,717,000.00	-10,517,017.00	-5,800,017.00	122.96
增加遞延借項	-50,000,000.00	-77,874,226.00	-27,874,226.00	55.75
增加其他資產	0.00	-52,872,716.00	-52,872,716.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,122,860,000.00	-815,530,330.00	307,329,670.00	-27.37
▼融資活動之現金流量	931,349,000.00	196,413,172.00	-734,935,828.00	-78.91
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	540,487,954.00	540,487,954.00	
增加其他負債	0.00	540,487,954.00	540,487,954.00	
增加長期負債	780,000,000.00	0.00	-780,000,000.00	-100.00
增加長期債務	780,000,000.00	0.00	-780,000,000.00	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	151,349,000.00	193,349,000.00	42,000,000.00	27.75
增加基金	141,349,000.00	141,349,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	141,349,000.00	141,349,000.00	0.00	0.00
增加公積	10,000,000.00	52,000,000.00	42,000,000.00	420.00
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-536,786,795.00	-536,786,795.00	
減少其他負債	0.00	-536,786,795.00	-536,786,795.00	
減少基金及公積	0.00	-636,987.00	-636,987.00	
減少公積	0.00	-636,987.00	-636,987.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	931,349,000.00	196,413,172.00	-734,935,828.00	-78.91
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	113,480,000.00	-414,283,299.00	-527,763,299.00	-465.07
▼期初現金及約當現金	2,413,572,000.00	2,151,470,716.00	-262,101,284.00	-10.86
▼期末現金及約當現金	2,527,052,000.00	1,737,187,417.00	-789,864,583.00	-31.26
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	0.00	0.00	
撥入固定資產明細(+)	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00
什項設備	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00
撥出固定資產明細(-)	-500,000.00	0.00	500,000.00	-100.00
什項設備	-500,000.00	0.00	500,000.00	-100.00
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	11,724,444.00	11,724,444.00	
受贈固定資產明細	0.00	11,724,444.00	11,724,444.00	
房屋及建築	0.00	511,486.00	511,486.00	
機械及設備	0.00	8,879,543.00	8,879,543.00	
交通及運輸設備	0.00	499,757.00	499,757.00	
什項設備	0.00	1,833,658.00	1,833,658.00	

國立政治大學校務基金(大學)

現金流量決算表

中華民國100年度

第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
盈餘分配與虧損填補之金額	-68,055,000.00	-68,055,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-68,055,000.00	-68,055,000.00	0.00	0.00
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	1,146,000.00	295,457.00	-850,543.00	-74.22
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)-數	1,146,000.00	4,598,796.00	3,452,796.00	301.29
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)-數	0.00	-4,303,339.00	-4,303,339.00	
固定資產與應付未付數同額增(+)-減(-)-金額	0.00	187,580,610.00	187,580,610.00	
固定資產	0.00	187,580,610.00	187,580,610.00	
機械及設備	0.00	6,922,665.00	6,922,665.00	
交通及運輸設備	0.00	18,223.00	18,223.00	
什項設備	0.00	1,250,268.00	1,250,268.00	
購建中固定資產	0.00	179,389,454.00	179,389,454.00	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0.00	221,193,479.00	221,193,479.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	221,193,479.00	221,193,479.00	
土地改良物	0.00	13,854,987.00	13,854,987.00	
房屋及建築	0.00	202,531,499.00	202,531,499.00	
機械及設備	0.00	4,244,763.00	4,244,763.00	
交通及運輸設備	0.00	532,230.00	532,230.00	
什項設備	0.00	30,000.00	30,000.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)-或減少(-)-金額	0.00	3,277,125.00	3,277,125.00	
其他準備金與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	3,277,125.00	3,277,125.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加(+)-或減少(-)-金額	0.00	-78,503.00	-78,503.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額減少之金額(-)	0.00	-78,503.00	-78,503.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)-或減少(-)	0.00	1,857,920.00	1,857,920.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	1,857,920.00	1,857,920.00	
受贈固定資產與受贈公積同額減少之金額	0.00	295,461,211.00	295,461,211.00	
受贈固定資產明細	0.00	295,461,211.00	295,461,211.00	
房屋及建築	0.00	295,461,211.00	295,461,211.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)-或減少(-)-金額	0.00	110,379.00	110,379.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	110,379.00	110,379.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)-或減少(-)-金額	0.00	299,354,793.00	299,354,793.00	

國立政治大學校務基金(大學)

現金流量決算表

中華民國100年度

第 4 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	301,595,686.00	301,595,686.00	
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-2,240,893.00	-2,240,893.00	
長期股權投資與受贈公積同額增(+)-減(-)之金額	0.00	1,021,440.00	1,021,440.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	43,770,000.00	53,076,399.00	9,306,399.00	21.26
其他準備金與預收收入同額增(+)-減(-)數	0.00	508,058.00	508,058.00	

附 註：

一、業務活動之現金流量下調整非現金項目：

(一) 提存呆帳、醫療折讓及短絀：係公平價值變動列入餘絀之金融資產評價短絀514萬2,533元。

(二) 處理資產短絀：係處分公平價值變動列入餘絀之金融資產淨短絀386萬3,617元。

(三) 其他：209萬0,164元，包括：

1. 機械及設備：係撥出國科會計計畫購置之設備帳面價值163萬9,738元；及建教合作計畫以前年度誤將依約所有權屬委託機關之資產購置成本10萬元列為機械及設備，本年度更正為代管資產。

2. 什項設備：係撥出國科會計計畫購置之設備帳面價值13萬7,186元。

3. 無形資產：係撥出國科會計計畫購置之軟體帳面價值21萬3,240元。

二、投資活動之現金流量：

(一) 減少固定資產－購建中固定資產196萬2,396元：

1. 收回「第二國際學生宿舍新建統包工程」之審查費退款32萬3,400元。

2. 99年度原列訂購機件163萬8,996元，於100年度轉列補助款支應。

(二) 增加短期墊款2,576萬2,490元，係代墊本校退休人員退休金及子女教育補助與暫墊實小款項等。

(三) 增加固定資產7億7,031萬1,319元：係含本年度增置固定資產實支數及99年度固定資產應付數於本年度支付1,032萬5,914元（機械及設備626萬5,921元、交通及運輸設備5萬1,954元、什項設備265萬0,558元及購建中固定資產135萬7,481元）。

三、融資活動之現金流量：

(一) 增加公積5,200萬元：係「發展國際一流大學及頂尖研究中心計畫」資本門5,200萬元。

(二) 減少公積63萬6,987元：係98年度頂大計畫綜合院館整修工程保留款未執行完畢經費繳回教育部。

四、不影響現金流量之投資與融資活動

(一) 代管資產與應付代管資產同額增加3億0,159萬5,686元：

1. 以前年度誤列為房屋及建築，本年度更正為代管資產，增加帳面價值2億9,546萬1,211元。

2. 以前年度依約所有權屬委託機關之資產購置10萬元誤列機械及設備，本年度更正為代管資產。

3. 本年度補登濟賢橋、渡賢橋及風雨走廊為代管資產，增加帳面價值603萬4,475元。

(二) 代管資產與應付代管資產同額減少之金額224萬0,893元：

1. 本校化南學人宿舍及招待所二棟建物因老舊不堪使用報廢，奉准減損帳面價值52萬7,889元(審計處存查函：93.3.22審教處伍字第0930000357號)。

2. 本校南苑宿舍因興建學人宿舍而拆除，並經審計處存查，奉准減損帳面價值10萬6,204元(審計處存查函：100.10.11審教處一字第1000010254號)。

3. 本校代管國有土地臺北市文山區政大段二小段661-6及661-7地號撥出予臺北市自來水事業處，奉准減列帳面價值160萬6,800元(100.6.23教育部同意函號：臺總(一)字第100001018627號)。

國立政治大學校務基金(大學)

現金流量決算表

中華民國100年度

第 5 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

- (三) 長期股權投資與受贈公積同額增加：係校友杜功華捐贈中華電信股票1萬1,200股予本校，依股票撥入集保當日收盤價認列帳面價值102萬1,440元。(100.11.30教育部同意函:臺總(一)字第1000216715號)。
- (四) 以前年度購建中固定資產科目，於本年度更正調整轉入遞延借項科目，金額93萬6,908元。
- (五) 備供出售金融資產評價調整-非流動與金融商品未實現餘絀同額增加98,560元係中華電信股票年底按公平市價衡量而提列之評價調整。

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)

平衡表

中華民國100年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	23,753,389,674.00	100.00	23,587,999,805.00	100.00	165,389,869.00	0.70
流動資產	2,102,851,411.00	8.85	2,548,921,871.00	10.81	-446,070,460.00	-17.50
現金	1,737,187,417.00	7.31	2,151,470,716.00	9.12	-414,283,299.00	-19.26
銀行存款	1,732,587,417.00	7.29	2,146,870,716.00	9.10	-414,283,299.00	-19.30
零用及週轉金	4,600,000.00	0.02	4,600,000.00	0.02	0.00	0.00
流動金融資產	24,723,231.00	0.10	88,049,575.00	0.37	-63,326,344.00	-71.92
公平價值變動列入餘絀之金融資產－流動	29,203,157.00	0.12	83,614,352.00	0.35	-54,411,195.00	-65.07
公平價值變動列入餘絀之金融資產評價調整－流動	-4,479,926.00	-0.02	4,435,223.00	0.02	-8,915,149.00	-201.01
應收款項	11,017,198.00	0.05	9,749,859.00	0.04	1,267,339.00	13.00
應收利息	11,017,198.00	0.05	9,586,631.00	0.04	1,430,567.00	14.92
其他應收款	0.00	0.00	163,228.00	0.00	-163,228.00	-100.00
預付款項	198,913,648.00	0.84	194,404,294.00	0.82	4,509,354.00	2.32
用品盤存	2,386,866.00	0.01	4,595,773.00	0.02	-2,208,907.00	-48.06
預付費用	196,526,782.00	0.83	189,808,521.00	0.80	6,718,261.00	3.54
短期貸墊款	131,009,917.00	0.55	105,247,427.00	0.45	25,762,490.00	24.48
短期墊款	131,009,917.00	0.55	105,247,427.00	0.45	25,762,490.00	24.48
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	214,066,706.00	0.90	208,944,569.00	0.89	5,122,137.00	2.45
長期投資	1,120,000.00	0.00	0.00	0.00	1,120,000.00	
備供出售金融資產－非流動	1,021,440.00	0.00	0.00	0.00	1,021,440.00	
備供出售金融資產評價調整－非流動	98,560.00	0.00	0.00	0.00	98,560.00	
準備金	212,946,706.00	0.90	208,944,569.00	0.89	4,002,137.00	1.92
退休及離職準備金	30,595,548.00	0.13	30,300,091.00	0.13	295,457.00	0.98
其他準備金	182,351,158.00	0.77	178,644,478.00	0.76	3,706,680.00	2.07
固定資產	5,375,917,067.00	22.63	4,998,500,448.00	21.19	377,416,619.00	7.55
土地	272,237,580.00	1.15	272,237,580.00	1.15	0.00	0.00
土地	272,237,580.00	1.15	272,237,580.00	1.15	0.00	0.00
土地改良物	131,170,301.00	0.55	113,185,000.00	0.48	17,985,301.00	15.89
土地改良物	289,150,186.00	1.22	262,043,520.00	1.11	27,106,666.00	10.34
累計折舊-土地改良物(-)	-157,979,885.00	-0.67	-148,858,520.00	-0.63	-9,121,365.00	6.13
房屋及建築	2,246,210,336.00	9.46	2,384,323,432.00	10.11	-138,113,096.00	-5.79
房屋及建築	2,735,383,784.00	11.52	2,840,066,633.00	12.04	-104,682,849.00	-3.69
累計折舊-房屋及建築(-)	-489,173,448.00	-2.06	-455,743,201.00	-1.93	-33,430,247.00	7.34
機械及設備	327,738,488.00	1.38	336,071,550.00	1.42	-8,333,062.00	-2.48
機械及設備	972,346,998.00	4.09	929,179,290.00	3.94	43,167,708.00	4.65
累計折舊-機械及設備(-)	-644,608,510.00	-2.71	-593,107,740.00	-2.51	-51,500,770.00	8.68
交通及運輸設備	71,040,153.00	0.30	76,382,211.00	0.32	-5,342,058.00	-6.99
交通及運輸設備	207,429,166.00	0.87	199,844,741.00	0.85	7,584,425.00	3.80

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	16,747,837,572.00	70.51	16,316,691,785.00	69.17	431,145,787.00	2.64
流動負債	998,686,442.00	4.20	817,737,162.00	3.47	180,949,280.00	22.13
應付款項	287,498,430.00	1.21	114,091,882.00	0.48	173,406,548.00	151.99
應付代收款	72,508,092.00	0.31	73,075,110.00	0.31	-567,018.00	-0.78
應付費用	3,789,429.00	0.02	4,525,284.00	0.02	-735,855.00	-16.26
應付工程款	203,009,415.00	0.85	27,193,621.00	0.12	175,815,794.00	646.53
其他應付款	8,191,494.00	0.03	9,297,867.00	0.04	-1,106,373.00	-11.90
預收款項	711,188,012.00	2.99	703,645,280.00	2.98	7,542,732.00	1.07
預收收入	711,188,012.00	2.99	703,645,280.00	2.98	7,542,732.00	1.07
其他負債	15,749,151,130.00	66.30	15,498,954,623.00	65.71	250,196,507.00	1.61
什項負債	15,749,151,130.00	66.30	15,498,954,623.00	65.71	250,196,507.00	1.61
存入保證金	60,456,615.00	0.25	55,234,280.00	0.23	5,222,335.00	9.45
應付保管款	19,788.00	0.00	20,385.00	0.00	-597.00	-2.93
應付退休及離職金	30,595,548.00	0.13	30,300,091.00	0.13	295,457.00	0.98
應付代管資產	15,654,409,447.00	65.90	15,408,131,053.00	65.32	246,278,394.00	1.60
暫收及待結轉帳項	3,669,732.00	0.02	5,268,814.00	0.02	-1,599,082.00	-30.35
淨值	7,005,552,102.00	29.49	7,271,308,020.00	30.83	-265,755,918.00	-3.65
基金	6,266,499,760.00	26.38	6,125,150,760.00	25.97	141,349,000.00	2.31
基金	6,266,499,760.00	26.38	6,125,150,760.00	25.97	141,349,000.00	2.31
基金	6,266,499,760.00	26.38	6,125,150,760.00	25.97	141,349,000.00	2.31
公積	992,572,977.00	4.18	1,233,658,468.00	5.23	-241,085,491.00	-19.54
資本公積	992,572,977.00	4.18	1,233,658,468.00	5.23	-241,085,491.00	-19.54
受贈公積	992,572,977.00	4.18	1,233,658,468.00	5.23	-241,085,491.00	-19.54
累積餘絀(-)	-253,619,195.00	-1.07	-87,501,208.00	-0.37	-166,117,987.00	189.85
累積短絀(-)	-253,619,195.00	-1.07	-87,501,208.00	-0.37	-166,117,987.00	189.85
累積短絀	-253,619,195.00	-1.07	-87,501,208.00	-0.37	-166,117,987.00	189.85
淨值其他項目	98,560.00	0.00	0.00	0.00	98,560.00	
金融商品未實現餘絀	98,560.00	0.00	0.00	0.00	98,560.00	
金融商品未實現餘絀	98,560.00	0.00	0.00	0.00	98,560.00	

國立政治大學校務基金(大學)

平衡表

中華民國100年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-136,389,013.00	-0.57	-123,462,530.00	-0.52	-12,926,483.00	10.47
什項設備	1,508,296,110.00	6.35	1,493,878,461.00	6.33	14,417,649.00	0.97
什項設備	2,028,477,262.00	8.54	1,974,755,139.00	8.37	53,722,123.00	2.72
累計折舊-什項設備(-)	-520,181,152.00	-2.19	-480,876,678.00	-2.04	-39,304,474.00	8.17
購建中固定資產	819,224,099.00	3.45	322,422,214.00	1.37	496,801,885.00	154.08
未完工程	819,137,459.00	3.45	314,883,635.00	1.33	504,253,824.00	160.14
訂購機件及設備款	86,640.00	0.00	7,538,579.00	0.03	-7,451,939.00	-98.85
無形資產	23,272,668.00	0.10	26,638,508.00	0.11	-3,365,840.00	-12.64
無形資產	23,272,668.00	0.10	26,638,508.00	0.11	-3,365,840.00	-12.64
電腦軟體	23,272,668.00	0.10	26,638,508.00	0.11	-3,365,840.00	-12.64
遞延借項	337,494,916.00	1.42	338,833,765.00	1.44	-1,338,849.00	-0.40
遞延費用	337,494,916.00	1.42	338,833,765.00	1.44	-1,338,849.00	-0.40
遞延費用	337,494,916.00	1.42	338,833,765.00	1.44	-1,338,849.00	-0.40
其他資產	15,699,786,906.00	66.09	15,466,160,644.00	65.57	233,626,262.00	1.51
什項資產	15,699,786,906.00	66.09	15,466,160,644.00	65.57	233,626,262.00	1.51
存出保證金	3,796,145.00	0.02	3,727,180.00	0.02	68,965.00	1.85
暫付及待結轉帳項	41,581,314.00	0.18	54,302,411.00	0.23	-12,721,097.00	-23.43
代管資產	16,382,291,962.00	68.97	16,068,916,535.00	68.12	313,375,427.00	1.95
累計折舊-代管資產(-)	-727,882,515.00	-3.06	-660,785,482.00	-2.80	-67,097,033.00	10.15
合 計	23,753,389,674.00	100.00	23,587,999,805.00	100.00	165,389,869.00	0.70

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$13,841,290.00 上年度決算數為 \$21,933,271.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$13,841,290.00 上年度決算數為 \$21,933,271.00

1-25

本 頁 空 白

3、附屬表

國立政治大學校務基金(大學)

業務收入明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	3,339,854,000.00	3,544,434,632.00	204,580,632.00	6.13	
教學收入	1,633,202,000.00	1,689,223,014.00	56,021,014.00	3.43	
學雜費收入	930,402,000.00	932,457,175.00	2,055,175.00	0.22	
學雜費減免(-)	-30,000,000.00	-25,887,547.00	4,112,453.00	-13.71	因申請減免學雜費之資格及條件與預估有異所致。
建教合作收入	620,000,000.00	681,431,753.00	61,431,753.00	9.91	
推廣教育收入	112,800,000.00	101,221,633.00	-11,578,367.00	-10.26	係因部分計畫重分類至建教合作收入及本年度開班情形較預計減少。
租金及權利金收入	200,000.00	237,000.00	37,000.00	18.50	
權利金收入	200,000.00	237,000.00	37,000.00	18.50	主要係圖書館中文電子期刊服務權利金收入較預計增加。
其他業務收入	1,706,452,000.00	1,854,974,618.00	148,522,618.00	8.70	
學校教學研究補助收入	1,459,392,000.00	1,470,861,000.00	11,469,000.00	0.79	
其他補助收入	215,000,000.00	355,675,574.00	140,675,574.00	65.43	係教育部「中華民國頂尖大學策略聯盟與美國柏克萊加州大學學術合作計畫」及其他政府機關專案補助較預計增加。
雜項業務收入	32,060,000.00	28,438,044.00	-3,621,956.00	-11.30	係轉學生及碩、博士班招生報名收入較預計減少。
業務外收入	317,100,000.00	319,729,247.00	2,629,247.00	0.83	
財務收入	30,000,000.00	24,346,600.00	-5,653,400.00	-18.84	
利息收入	30,000,000.00	23,738,028.00	-6,261,972.00	-20.87	因定存平均金額較預計減少所致。
投資賸餘	0.00	608,572.00	608,572.00		係投資理財收益，未編列預算。
其他業務外收入	287,100,000.00	295,382,647.00	8,282,647.00	2.88	
資產使用及權利金收入	200,000,000.00	204,607,948.00	4,607,948.00	2.30	
受贈收入	60,000,000.00	62,419,144.00	2,419,144.00	4.03	
賠(補)償收入	100,000.00	129,152.00	29,152.00	29.15	主要係圖書及學士服遺失賠償較預計增加。
違規罰款收入	2,000,000.00	2,774,083.00	774,083.00	38.70	主要係圖書館借書逾期罰款及廠商違約罰款較預計增加。
雜項收入	25,000,000.00	25,452,320.00	452,320.00	1.81	
合 計	3,656,954,000.00	3,864,163,879.00	207,209,879.00	5.67	

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
教學成本	1,870,057,000.00	784,000,000.00	2,654,057,000.00	2,160,993,812.00
教學研究及訓輔成本	1,870,057,000.00	117,000,000.00	1,987,057,000.00	2,160,993,812.00
用人費用	1,185,404,000.00	9,156,000.00	1,194,560,000.00	1,257,797,114.00
正式員額薪資	874,561,000.00	8,000,000.00	882,561,000.00	910,997,172.00
聘僱及兼職人員薪資	73,700,000.00	650,000.00	74,350,000.00	82,249,141.00
超時工作報酬	329,000.00	86,000.00	415,000.00	369,201.00
津貼				
獎金	105,167,000.00		105,167,000.00	107,306,296.00
退休及卹償金	66,435,000.00		66,435,000.00	68,252,799.00
福利費	65,212,000.00	420,000.00	65,632,000.00	88,622,505.00
服務費用	320,212,000.00	84,047,000.00	404,259,000.00	433,502,047.00
水電費	11,408,000.00	39,000,000.00	50,408,000.00	41,973,458.00
郵電費	4,015,000.00	1,000,000.00	5,015,000.00	5,040,568.00
旅運費	21,527,000.00	1,997,000.00	23,524,000.00	25,763,153.00
印刷裝訂與廣告費	22,554,000.00	1,200,000.00	23,754,000.00	35,256,396.00
修理保養及保固費	16,450,000.00	3,100,000.00	19,550,000.00	35,819,585.00
保險費	2,000,000.00		2,000,000.00	2,029,652.00
一般服務費	182,545,000.00	33,400,000.00	215,945,000.00	210,274,612.00
專業服務費	59,713,000.00	4,350,000.00	64,063,000.00	77,344,623.00
公共關係費				
材料及用品費	96,266,000.00	8,777,000.00	105,043,000.00	103,587,893.00
使用材料費	1,963,000.00	1,453,000.00	3,416,000.00	593,381.00
用品消耗	94,303,000.00	7,324,000.00	101,627,000.00	102,994,512.00
租金與利息	17,000,000.00	2,800,000.00	19,800,000.00	32,731,232.00
地租及水租	1,400,000.00	100,000.00	1,500,000.00	3,474,326.00
房租	2,000,000.00	2,000,000.00	4,000,000.00	4,014,999.00
機器租金	9,800,000.00	100,000.00	9,900,000.00	17,434,506.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
839,410,632.00	3,000,404,444.00	346,347,444.00	13.05	
123,375,643.00	2,284,369,455.00	297,312,455.00	14.96	主要係： 1.用人費用因調整待遇核實增加。 2.計時與計件人員酬金因配合在職專班、補助計畫等業務需要核實列支。 3.什項設備修護費較預計增加。 4.什項設備折舊費用因圖書辦理報廢較預計增加。 5.房舍大修攤銷費用較預計增加。 6.配合教育部「中華民國頂尖大學策略聯盟與美國柏克萊加州大學學術合作計畫」及其他政府機關專案補助較預計增加，支出相對增加。
21,544,025.00	1,279,341,139.00	84,781,139.00	7.10	
20,973,495.00	931,970,667.00	49,409,667.00	5.60	
447,430.00	82,696,571.00	8,346,571.00	11.23	
104,900.00	474,101.00	59,101.00	14.24	
18,200.00	18,200.00	18,200.00		
	107,306,296.00	2,139,296.00	2.03	
	68,252,799.00	1,817,799.00	2.74	
	88,622,505.00	22,990,505.00	35.03	
70,323,546.00	503,825,593.00	99,566,593.00	24.63	
	41,973,458.00	-8,434,542.00	-16.73	
50,960.00	5,091,528.00	76,528.00	1.53	
4,217,777.00	29,980,930.00	6,456,930.00	27.45	國外旅費：預算數922萬5,000元，決算數1,391萬7,374元，係配合在職專班、補助計畫及捐贈款計畫業務需要核實列支。
901,440.00	36,157,836.00	12,403,836.00	52.22	廣告費：預算數504萬元，決算數690萬0,139元，係配合在職專班實際擴展業務需要及補助計畫宣傳國際形象核實列支。
2,363,847.00	38,183,432.00	18,633,432.00	95.31	
122,878.00	2,152,530.00	152,530.00	7.63	
56,877,954.00	267,152,566.00	51,207,566.00	23.71	
5,766,710.00	83,111,333.00	19,048,333.00	29.73	
21,980.00	21,980.00	21,980.00		公共關係費：預算數0元，決算數2萬1,980元係依實際需要核實列支，以五項自籌收入支應。
5,813,964.00	109,401,857.00	4,358,857.00	4.15	
26,982.00	620,363.00	-2,795,637.00	-81.84	
5,786,982.00	108,781,494.00	7,154,494.00	7.04	
4,570,571.00	37,301,803.00	17,501,803.00	88.39	
603,188.00	4,077,514.00	2,577,514.00	171.83	
1,481,825.00	5,496,824.00	1,496,824.00	37.42	
1,373,153.00	18,807,659.00	8,907,659.00	89.98	

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
交通及運輸設備租金	2,000,000.00	500,000.00	2,500,000.00	2,474,476.00
什項設備租金	1,800,000.00	100,000.00	1,900,000.00	5,332,925.00
折舊、折耗及攤銷	233,000,000.00	7,520,000.00	240,520,000.00	280,021,867.00
土地改良物折舊	170,000.00	140,000.00	310,000.00	3,541,907.00
房屋折舊	34,910,000.00	600,000.00	35,510,000.00	38,602,123.00
機械及設備折舊	80,500,000.00	1,870,000.00	82,370,000.00	83,300,666.00
交通及運輸設備折舊	10,320,000.00	290,000.00	10,610,000.00	12,837,178.00
什項設備折舊	51,200,000.00	1,550,000.00	52,750,000.00	63,594,157.00
代管資產折舊	25,000,000.00		25,000,000.00	29,362,045.00
攤銷	30,900,000.00	3,070,000.00	33,970,000.00	48,783,791.00
稅捐與規費(強制費)	120,000.00		120,000.00	86,759.00
規費	120,000.00		120,000.00	86,759.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	18,055,000.00	4,700,000.00	22,755,000.00	53,266,900.00
會費	1,012,000.00		1,012,000.00	1,457,944.00
捐助、補助與獎助				26,972,814.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)	10,250,000.00	1,700,000.00	11,950,000.00	7,199,965.00
競賽及交流活動費	6,793,000.00	3,000,000.00	9,793,000.00	17,636,177.00
建教合作成本		560,000,000.00	560,000,000.00	
用人費用		72,512,000.00	72,512,000.00	
正式員額薪資				
聘僱及兼職人員薪資		72,500,000.00	72,500,000.00	
超時工作報酬		12,000.00	12,000.00	
服務費用		368,567,000.00	368,567,000.00	
水電費		2,280,000.00	2,280,000.00	
郵電費		4,080,000.00	4,080,000.00	
旅運費		39,047,000.00	39,047,000.00	
印刷裝訂與廣告費		18,770,000.00	18,770,000.00	
修理保養及保固費		850,000.00	850,000.00	
保險費				
一般服務費		256,540,000.00	256,540,000.00	
專業服務費		47,000,000.00	47,000,000.00	
材料及用品費		79,876,000.00	79,876,000.00	
使用材料費				
用品消耗		79,876,000.00	79,876,000.00	
租金與利息		9,755,000.00	9,755,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
790,320.00	3,264,796.00	764,796.00	30.59	
322,085.00	5,655,010.00	3,755,010.00	197.63	
15,352,688.00	295,374,555.00	54,854,555.00	22.81	
35,166.00	3,577,073.00	3,267,073.00	1,053.89	
12,336.00	38,614,459.00	3,104,459.00	8.74	
2,466,231.00	85,766,897.00	3,396,897.00	4.12	
662,862.00	13,500,040.00	2,890,040.00	27.24	
2,921,386.00	66,515,543.00	13,765,543.00	26.10	
	29,362,045.00	4,362,045.00	17.45	
9,254,707.00	58,038,498.00	24,068,498.00	70.85	
	86,759.00	-33,241.00	-27.70	
	86,759.00	-33,241.00	-27.70	
5,770,849.00	59,037,749.00	36,282,749.00	159.45	
123,296.00	1,581,240.00	569,240.00	56.25	
	26,972,814.00	26,972,814.00		
2,770,000.00	9,969,965.00	-1,980,035.00	-16.57	
2,877,553.00	20,513,730.00	10,720,730.00	109.47	
638,416,892.00	638,416,892.00	78,416,892.00	14.00	各項委辦及國科會補助款較預計增加，支出相對增加。
97,207,179.00	97,207,179.00	24,695,179.00	34.06	
19,731,844.00	19,731,844.00	19,731,844.00		
77,387,684.00	77,387,684.00	4,887,684.00	6.74	
87,651.00	87,651.00	75,651.00	630.43	
415,599,264.00	415,599,264.00	47,032,264.00	12.76	
9,953,968.00	9,953,968.00	7,673,968.00	336.58	
3,056,568.00	3,056,568.00	-1,023,432.00	-25.08	
50,694,324.00	50,694,324.00	11,647,324.00	29.83	國外旅費：預算數2,854萬2,000元，決算數3,321萬3,484元，係配合建教合作業務需要核實列支。
18,365,201.00	18,365,201.00	-404,799.00	-2.16	廣告費：預算數135萬2,000元，決算數49萬3,060元，係因撙節支用。 業務宣導費：預算數0元，決算數8萬3,450元，係配合建教合作業務需要核實列支。
1,557,491.00	1,557,491.00	707,491.00	83.23	
127,463.00	127,463.00	127,463.00		
283,023,610.00	283,023,610.00	26,483,610.00	10.32	
48,820,639.00	48,820,639.00	1,820,639.00	3.87	
75,977,592.00	75,977,592.00	-3,898,408.00	-4.88	
39,769.00	39,769.00	39,769.00		
75,937,823.00	75,937,823.00	-3,938,177.00	-4.93	
7,787,188.00	7,787,188.00	-1,967,812.00	-20.17	

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決 算
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	
地租及水租		600,000.00	600,000.00	
房租		6,095,000.00	6,095,000.00	
機器租金		960,000.00	960,000.00	
交通及運輸設備租金		600,000.00	600,000.00	
什項設備租金		1,500,000.00	1,500,000.00	
折舊、折耗及攤銷		10,400,000.00	10,400,000.00	
機械及設備折舊		7,430,000.00	7,430,000.00	
交通及運輸設備折舊		90,000.00	90,000.00	
什項設備折舊		380,000.00	380,000.00	
攤銷		2,500,000.00	2,500,000.00	
稅捐與規費(強制費)		190,000.00	190,000.00	
土地稅		130,000.00	130,000.00	
房屋稅		60,000.00	60,000.00	
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		18,700,000.00	18,700,000.00	
會費				
捐助、補助與獎助		11,000,000.00	11,000,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)				
競賽及交流活動費		7,700,000.00	7,700,000.00	
其他				
其他費用				
推廣教育成本		107,000,000.00	107,000,000.00	
用人費用		27,607,000.00	27,607,000.00	
正式員額薪資		8,000,000.00	8,000,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		18,800,000.00	18,800,000.00	
超時工作報酬		807,000.00	807,000.00	
服務費用		63,621,000.00	63,621,000.00	
水電費		2,916,000.00	2,916,000.00	
郵電費		510,000.00	510,000.00	
旅運費		5,020,000.00	5,020,000.00	
印刷裝訂與廣告費		1,665,000.00	1,665,000.00	
修理保養及保固費		2,210,000.00	2,210,000.00	
保險費		200,000.00	200,000.00	
一般服務費		28,430,000.00	28,430,000.00	
專業服務費		22,670,000.00	22,670,000.00	
材料及用品費		9,687,000.00	9,687,000.00	
使用材料費		30,000.00	30,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
423,049.00	423,049.00	-176,951.00	-29.49	
5,260,559.00	5,260,559.00	-834,441.00	-13.69	
556,557.00	556,557.00	-403,443.00	-42.03	
1,107,283.00	1,107,283.00	507,283.00	84.55	
439,740.00	439,740.00	-1,060,260.00	-70.68	
13,963,190.00	13,963,190.00	3,563,190.00	34.26	
10,822,578.00	10,822,578.00	3,392,578.00	45.66	
192,330.00	192,330.00	102,330.00	113.70	
765,832.00	765,832.00	385,832.00	101.53	
2,182,450.00	2,182,450.00	-317,550.00	-12.70	
90,939.00	90,939.00	-99,061.00	-52.14	
		-130,000.00	-100.00	
14,453.00	14,453.00	-45,547.00	-75.91	
76,486.00	76,486.00	76,486.00		
27,756,740.00	27,756,740.00	9,056,740.00	48.43	
417,646.00	417,646.00	417,646.00		
13,440,634.00	13,440,634.00	2,440,634.00	22.19	
1,980,000.00	1,980,000.00	1,980,000.00		
11,918,460.00	11,918,460.00	4,218,460.00	54.79	
34,800.00	34,800.00	34,800.00		
34,800.00	34,800.00	34,800.00		
77,618,097.00	77,618,097.00	-29,381,903.00	-27.46	推廣教育收入較預計減少，支出相對減少。
15,896,442.00	15,896,442.00	-11,710,558.00	-42.42	
99,000.00	99,000.00	-7,901,000.00	-98.76	
15,203,680.00	15,203,680.00	-3,596,320.00	-19.13	
593,762.00	593,762.00	-213,238.00	-26.42	
51,870,226.00	51,870,226.00	-11,750,774.00	-18.47	
2,460,353.00	2,460,353.00	-455,647.00	-15.63	
286,787.00	286,787.00	-223,213.00	-43.77	
713,921.00	713,921.00	-4,306,079.00	-85.78	國外旅費：預算數60萬元，決算數7萬0,084元，係因撙節支用。
1,174,080.00	1,174,080.00	-490,920.00	-29.48	廣告費：預算數25萬元，決算數11萬9,840元，係因撙節支用。業務宣導費：預算數1萬5,000元，決算數5,833元，係因撙節支用。
776,214.00	776,214.00	-1,433,786.00	-64.88	
122,690.00	122,690.00	-77,310.00	-38.66	
29,436,870.00	29,436,870.00	1,006,870.00	3.54	
16,899,311.00	16,899,311.00	-5,770,689.00	-25.46	
3,364,686.00	3,364,686.00	-6,322,314.00	-65.27	
4,909.00	4,909.00	-25,091.00	-83.64	

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
用品消耗		9,657,000.00	9,657,000.00	
商品及醫療用品				
租金與利息		845,000.00	845,000.00	
地租及水租		100,000.00	100,000.00	
房租		250,000.00	250,000.00	
機器租金				
交通及運輸設備租金		490,000.00	490,000.00	
什項設備租金		5,000.00	5,000.00	
折舊、折耗及攤銷		3,020,000.00	3,020,000.00	
機械及設備折舊		1,430,000.00	1,430,000.00	
交通及運輸設備折舊		820,000.00	820,000.00	
什項設備折舊		770,000.00	770,000.00	
攤銷				
稅捐與規費(強制費)		10,000.00	10,000.00	
消費與行為稅		10,000.00	10,000.00	
規費				
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		2,210,000.00	2,210,000.00	
會費		100,000.00	100,000.00	
捐助、補助與獎助		1,920,000.00	1,920,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)		10,000.00	10,000.00	
競賽及交流活動費		180,000.00	180,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
3,349,426.00	3,349,426.00	-6,307,574.00	-65.32	
10,351.00	10,351.00	10,351.00		
616,618.00	616,618.00	-228,382.00	-27.03	
		-100,000.00	-100.00	
409,500.00	409,500.00	159,500.00	63.80	
93,000.00	93,000.00	93,000.00		
114,118.00	114,118.00	-375,882.00	-76.71	
		-5,000.00	-100.00	
3,623,669.00	3,623,669.00	603,669.00	19.99	
1,612,590.00	1,612,590.00	182,590.00	12.77	
1,036,883.00	1,036,883.00	216,883.00	26.45	
942,760.00	942,760.00	172,760.00	22.44	
31,436.00	31,436.00	31,436.00		
12,230.00	12,230.00	2,230.00	22.30	
11,230.00	11,230.00	1,230.00	12.30	
1,000.00	1,000.00	1,000.00		
2,234,226.00	2,234,226.00	24,226.00	1.10	
83,079.00	83,079.00	-16,921.00	-16.92	
1,801,615.00	1,801,615.00	-118,385.00	-6.17	
		-10,000.00	-100.00	
349,532.00	349,532.00	169,532.00	94.18	

國立政治大學校務基金(大學)

其他業務成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務成本	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	256,465,877.00
學生公費及獎勵金	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	256,465,877.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	256,465,877.00
捐助、補助與獎助	230,000,000.00	25,000,000.00	255,000,000.00	256,465,877.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
24,514,380.00	280,980,257.00	25,980,257.00	10.19	
24,514,380.00	280,980,257.00	25,980,257.00	10.19	學生各項獎助學金及工讀金核實列支。
24,514,380.00	280,980,257.00	25,980,257.00	10.19	
24,514,380.00	280,980,257.00	25,980,257.00	10.19	

國立政治大學校務基金(大學)

管理及總務費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管理及總務費用	582,790,000.00	48,000,000.00	630,790,000.00	502,948,034.00
管理費用及總務費用	582,790,000.00	48,000,000.00	630,790,000.00	502,948,034.00
用人費用	415,720,000.00	1,990,000.00	417,710,000.00	381,318,145.00
正式員額薪資	238,430,000.00		238,430,000.00	218,280,317.00
聘僱及兼職人員薪資		1,515,000.00	1,515,000.00	
超時工作報酬	10,884,000.00	20,000.00	10,904,000.00	10,341,834.00
獎金	82,520,000.00		82,520,000.00	83,247,847.00
退休及卹償金	17,834,000.00		17,834,000.00	17,279,895.00
福利費	66,052,000.00	455,000.00	66,507,000.00	52,168,252.00
服務費用	50,358,000.00	44,200,000.00	94,558,000.00	61,068,698.00
水電費	5,600,000.00	15,239,000.00	20,839,000.00	19,701,775.00
郵電費	6,838,000.00		6,838,000.00	5,410,453.00
旅運費	5,275,000.00		5,275,000.00	4,668,448.00
印刷裝訂與廣告費	2,008,000.00	800,000.00	2,808,000.00	2,087,437.00
修理保養及保固費	4,875,000.00	365,000.00	5,240,000.00	4,654,761.00
保險費	687,000.00		687,000.00	439,844.00
一般服務費	21,100,000.00	27,385,000.00	48,485,000.00	21,483,349.00
專業服務費	3,142,000.00	200,000.00	3,342,000.00	1,801,631.00
公共關係費	833,000.00	211,000.00	1,044,000.00	821,000.00
材料及用品費	12,300,000.00	760,000.00	13,060,000.00	5,701,266.00
使用材料費	7,300,000.00		7,300,000.00	1,028,353.00
用品消耗	5,000,000.00	760,000.00	5,760,000.00	4,672,913.00
租金與利息	543,000.00		543,000.00	599,601.00
地租及水租				6,100.00
房租	110,000.00		110,000.00	
機器租金	27,000.00		27,000.00	172,667.00
交通及運輸設備租金	21,000.00		21,000.00	140,718.00
什項設備租金	385,000.00		385,000.00	280,116.00
折舊、折耗及攤銷	103,189,000.00	1,050,000.00	104,239,000.00	53,438,895.00
土地改良物折舊	31,370,000.00	80,000.00	31,450,000.00	5,350,189.00
房屋折舊	27,010,000.00	170,000.00	27,180,000.00	4,326,349.00
機械及設備折舊	10,640,000.00		10,640,000.00	10,040,343.00
交通及運輸設備折舊	2,230,000.00	10,000.00	2,240,000.00	2,522,313.00
什項設備折舊	11,910,000.00	30,000.00	11,940,000.00	15,883,011.00
代管資產折舊	3,470,000.00		3,470,000.00	7,199,308.00
攤銷	16,559,000.00	760,000.00	17,319,000.00	8,117,382.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
55,094,671.00	558,042,705.00	-72,747,295.00	-11.53	
55,094,671.00	558,042,705.00	-72,747,295.00	-11.53	係用人費用因職員退休、離職後改聘約用人員及房屋及建築折舊費用較預計減少。
3,551,107.00	384,869,252.00	-32,840,748.00	-7.86	
3,052,107.00	221,332,424.00	-17,097,576.00	-7.17	
		-1,515,000.00	-100.00	
1,000.00	10,342,834.00	-561,166.00	-5.15	
	83,247,847.00	727,847.00	0.88	
	17,279,895.00	-554,105.00	-3.11	
498,000.00	52,666,252.00	-13,840,748.00	-20.81	
41,483,734.00	102,552,432.00	7,994,432.00	8.45	
145,389.00	19,847,164.00	-991,836.00	-4.76	
9,114.00	5,419,567.00	-1,418,433.00	-20.74	
33,856.00	4,702,304.00	-572,696.00	-10.86	國外旅費：預算數0元，決算數1萬4,886元，係依實際需要核實列支，以自籌收入支應。
702,026.00	2,789,463.00	-18,537.00	-0.66	廣告費：預算數8,000元，決算數2萬1,100元，係刊登徵才廣告核實列支。
461,547.00	5,116,308.00	-123,692.00	-2.36	
	439,844.00	-247,156.00	-35.98	
39,641,960.00	61,125,309.00	12,640,309.00	26.07	
337,130.00	2,138,761.00	-1,203,239.00	-36.00	
152,712.00	973,712.00	-70,288.00	-6.73	公共關係費：預算數104萬4,000元，決算數97萬3,712元，係因撙節支用。
3,396,901.00	9,098,167.00	-3,961,833.00	-30.34	
20,000.00	1,048,353.00	-6,251,647.00	-85.64	
3,376,901.00	8,049,814.00	2,289,814.00	39.75	
482,503.00	1,082,104.00	539,104.00	99.28	
6,300.00	12,400.00	12,400.00		
3,700.00	3,700.00	-106,300.00	-96.64	
279,840.00	452,507.00	425,507.00	1,575.95	
85,830.00	226,548.00	205,548.00	978.80	
106,833.00	386,949.00	1,949.00	0.51	
6,180,426.00	59,619,321.00	-44,619,679.00	-42.81	
188,658.00	5,538,847.00	-25,911,153.00	-82.39	
269,418.00	4,595,767.00	-22,584,233.00	-83.09	
74,532.00	10,114,875.00	-525,125.00	-4.94	
166,164.00	2,688,477.00	448,477.00	20.02	
149,529.00	16,032,540.00	4,092,540.00	34.28	
	7,199,308.00	3,729,308.00	107.47	
5,332,125.00	13,449,507.00	-3,869,493.00	-22.34	

國立政治大學校務基金(大學)

管理及總務費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
稅捐與規費(強制費)	650,000.00		650,000.00	708,213.00
土地稅	100,000.00		100,000.00	260,376.00
消費與行為稅	150,000.00		150,000.00	136,770.00
規費	400,000.00		400,000.00	311,067.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	30,000.00		30,000.00	113,216.00
會費	10,000.00		10,000.00	22,100.00
分擔	20,000.00		20,000.00	33,717.00
競賽及交流活動費				57,399.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	708,213.00	58,213.00	8.96	
	260,376.00	160,376.00	160.38	
	136,770.00	-13,230.00	-8.82	
	311,067.00	-88,933.00	-22.23	
	113,216.00	83,216.00	277.39	
	22,100.00	12,100.00	121.00	
	33,717.00	13,717.00	68.59	
	57,399.00	57,399.00		

國立政治大學校務基金(大學)

研究發展及訓練費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
研究發展及訓練費用	19,000,000.00	5,600,000.00	24,600,000.00	25,644,061.00
研究發展費用	19,000,000.00	5,600,000.00	24,600,000.00	25,644,061.00
用人費用				162,258.00
正式員額薪資				
聘僱及兼職人員薪資				162,000.00
超時工作報酬				258.00
服務費用	14,831,000.00	4,225,000.00	19,056,000.00	17,840,377.00
水電費	1,500,000.00	150,000.00	1,650,000.00	1,834,830.00
郵電費	60,000.00	35,000.00	95,000.00	699,487.00
旅運費	303,000.00	290,000.00	593,000.00	1,564,475.00
印刷裝訂與廣告費	3,531,000.00	210,000.00	3,741,000.00	3,026,028.00
修理保養及保固費	7,000.00		7,000.00	612,310.00
保險費	30,000.00		30,000.00	
一般服務費	7,400,000.00	2,540,000.00	9,940,000.00	6,300,485.00
專業服務費	2,000,000.00	1,000,000.00	3,000,000.00	3,802,762.00
材料及用品費	2,699,000.00	1,025,000.00	3,724,000.00	1,948,145.00
使用材料費	200,000.00		200,000.00	930.00
用品消耗	2,499,000.00	1,025,000.00	3,524,000.00	1,947,215.00
租金與利息	755,000.00	50,000.00	805,000.00	470,278.00
地租及水租	80,000.00		80,000.00	
房租	328,000.00		328,000.00	181,503.00
機器租金	190,000.00	50,000.00	240,000.00	
交通及運輸設備租金	107,000.00		107,000.00	57,870.00
什項設備租金	50,000.00		50,000.00	230,905.00
折舊、折耗及攤銷	100,000.00		100,000.00	569,720.00
攤銷	100,000.00		100,000.00	569,720.00
稅捐與規費(強制費)				2,537.00
規費				2,537.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	615,000.00	300,000.00	915,000.00	4,650,746.00
會費	15,000.00		15,000.00	58,486.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)				3,351,876.00
競賽及交流活動費	600,000.00	300,000.00	900,000.00	1,240,384.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
7,109,448.00	32,753,509.00	8,153,509.00	33.14	
7,109,448.00	32,753,509.00	8,153,509.00	33.14	主要係鼓勵教師參與國際會議及研發處獎勵研究成果之相關支出較預計增加。
1,317,350.00	1,479,608.00	1,479,608.00		
1,317,350.00	1,317,350.00	1,317,350.00		
	162,000.00	162,000.00		
	258.00	258.00		
5,566,132.00	23,406,509.00	4,350,509.00	22.83	
	1,834,830.00	184,830.00	11.20	
3,832.00	703,319.00	608,319.00	640.34	
513,683.00	2,078,158.00	1,485,158.00	250.45	國外旅費：預算數20萬元，決算數186萬6,818元，係鼓勵教師參與國際會議之旅費核實列支。
19,481.00	3,045,509.00	-695,491.00	-18.59	廣告費：未編列預算，決算數2,800元，係研究中心徵才廣告核實列支。
1,155.00	613,465.00	606,465.00	8,663.79	
661.00	661.00	-29,339.00	-97.80	
4,890,551.00	11,191,036.00	1,251,036.00	12.59	
136,769.00	3,939,531.00	939,531.00	31.32	
143,191.00	2,091,336.00	-1,632,664.00	-43.84	
	930.00	-199,070.00	-99.54	
143,191.00	2,090,406.00	-1,433,594.00	-40.68	
12,800.00	483,078.00	-321,922.00	-39.99	
		-80,000.00	-100.00	
12,800.00	194,303.00	-133,697.00	-40.76	
		-240,000.00	-100.00	
	57,870.00	-49,130.00	-45.92	
	230,905.00	180,905.00	361.81	
	569,720.00	469,720.00	469.72	
	569,720.00	469,720.00	469.72	
4,134.00	6,671.00	6,671.00		
4,134.00	6,671.00	6,671.00		
65,841.00	4,716,587.00	3,801,587.00	415.47	
1,903.00	60,389.00	45,389.00	302.59	
	3,351,876.00	3,351,876.00		
63,938.00	1,304,322.00	404,322.00	44.92	

國立政治大學校務基金(大學)

其他業務費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務費用	24,040,000.00		24,040,000.00	21,245,352.00
雜項業務費用	24,040,000.00		24,040,000.00	21,245,352.00
服務費用	24,040,000.00		24,040,000.00	19,285,346.00
郵電費				464,623.00
旅運費				1,900.00
印刷裝訂與廣告費	30,000.00		30,000.00	1,011,561.00
修理保養及保固費				8,925.00
一般服務費	10,000.00		10,000.00	440,448.00
專業服務費	24,000,000.00		24,000,000.00	17,357,889.00
材料及用品費				1,190,006.00
用品消耗				1,190,006.00
租金與利息				770,000.00
房租				630,400.00
機器租金				35,000.00
什項設備租金				104,600.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	21,245,352.00	-2,794,648.00	-11.62	
	21,245,352.00	-2,794,648.00	-11.62	因招生收入較預計減少，支出相對減少。
	19,285,346.00	-4,754,654.00	-19.78	
	464,623.00	464,623.00		
	1,900.00	1,900.00		
	1,011,561.00	981,561.00	3,271.87	
	8,925.00	8,925.00		
	440,448.00	430,448.00	4,304.48	
	17,357,889.00	-6,642,111.00	-27.68	
	1,190,006.00	1,190,006.00		
	1,190,006.00	1,190,006.00		
	770,000.00	770,000.00		
	630,400.00	630,400.00		
	35,000.00	35,000.00		
	104,600.00	104,600.00		

國立政治大學校務基金(大學)

財務費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
財務費用		5,913,000.00	5,913,000.00	
利息費用		5,913,000.00	5,913,000.00	
租金與利息		5,913,000.00	5,913,000.00	
利息		5,913,000.00	5,913,000.00	
投資短絀				
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
9,006,150.00	9,006,150.00	3,093,150.00	52.31	
		-5,913,000.00	-100.00	係興建宿舍長期貸款延後舉借所致。
		-5,913,000.00	-100.00	
		-5,913,000.00	-100.00	
9,006,150.00	9,006,150.00	9,006,150.00		未編列預算，係投資理財處分短絀及評價短絀。
9,006,150.00	9,006,150.00	9,006,150.00		
9,006,150.00	9,006,150.00	9,006,150.00		

國立政治大學校務基金(大學)

其他業務外費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務外費用	23,000,000.00	129,387,000.00	152,387,000.00	56,930,983.00
雜項費用	23,000,000.00	129,387,000.00	152,387,000.00	56,930,983.00
用人費用	265,000.00	1,064,000.00	1,329,000.00	295,886.00
正式員額薪資				128,500.00
聘僱及兼職人員薪資	233,000.00	120,000.00	353,000.00	157,500.00
超時工作報酬	32,000.00	944,000.00	976,000.00	9,886.00
福利費				
服務費用	4,232,000.00	75,250,000.00	79,482,000.00	15,520,494.00
水電費	10,000.00	22,900,000.00	22,910,000.00	
郵電費		2,805,000.00	2,805,000.00	38,856.00
旅運費	7,000.00	330,000.00	337,000.00	97,192.00
印刷裝訂與廣告費	100,000.00	400,000.00	500,000.00	1,102,456.00
修理保養及保固費	150,000.00	13,850,000.00	14,000,000.00	1,813,431.00
保險費		230,000.00	230,000.00	77,039.00
一般服務費	3,760,000.00	33,505,000.00	37,265,000.00	10,168,113.00
專業服務費	205,000.00	1,230,000.00	1,435,000.00	2,223,407.00
公共關係費				
材料及用品費	1,200,000.00	25,288,000.00	26,488,000.00	3,038,727.00
使用材料費		19,930,000.00	19,930,000.00	
用品消耗	1,200,000.00	5,358,000.00	6,558,000.00	3,038,727.00
租金與利息	170,000.00	7,700,000.00	7,870,000.00	2,694,176.00
地租及水租				60,187.00
房租	100,000.00		100,000.00	2,096,452.00
機器租金		1,200,000.00	1,200,000.00	
交通及運輸設備租金	65,000.00	6,500,000.00	6,565,000.00	413,193.00
什項設備租金	5,000.00		5,000.00	124,344.00
折舊、折耗及攤銷	17,130,000.00	19,415,000.00	36,545,000.00	32,774,723.00
土地改良物折舊		380,000.00	380,000.00	5,445.00
房屋折舊		5,295,000.00	5,295,000.00	5,236,273.00
機械及設備折舊	180,000.00	1,270,000.00	1,450,000.00	142,319.00
交通及運輸設備折舊		430,000.00	430,000.00	8,748.00
什項設備折舊	250,000.00	10,100,000.00	10,350,000.00	147,140.00
代管資產折舊	15,300,000.00		15,300,000.00	16,515,046.00
攤銷	1,400,000.00	1,940,000.00	3,340,000.00	10,719,752.00
稅捐與規費(強制費)	3,000.00	590,000.00	593,000.00	
消費與行為稅		450,000.00	450,000.00	
規費	3,000.00	140,000.00	143,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		80,000.00	80,000.00	1,098,552.00
分擔		30,000.00	30,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
138,973,466.00	195,904,449.00	43,517,449.00	28.56	
138,973,466.00	195,904,449.00	43,517,449.00	28.56	主要係宿舍燃料使用、外包費及宿舍整修之攤銷費用較預計增加。
819,581.00	1,115,467.00	-213,533.00	-16.07	
	128,500.00	128,500.00		
	157,500.00	-195,500.00	-55.38	
816,941.00	826,827.00	-149,173.00	-15.28	
2,640.00	2,640.00	2,640.00		
70,149,052.00	85,669,546.00	6,187,546.00	7.78	
22,719,464.00	22,719,464.00	-190,536.00	-0.83	
3,266,289.00	3,305,145.00	500,145.00	17.83	
208,895.00	306,087.00	-30,913.00	-9.17	
680,986.00	1,783,442.00	1,283,442.00	256.69	
11,332,156.00	13,145,587.00	-854,413.00	-6.10	
30,884.00	107,923.00	-122,077.00	-53.08	
31,293,247.00	41,461,360.00	4,196,360.00	11.26	
607,471.00	2,830,878.00	1,395,878.00	97.27	
9,660.00	9,660.00	9,660.00		公共關係費：預算數0元，決算數9,660元，核實列支，以自籌收入支應。
32,800,657.00	35,839,384.00	9,351,384.00	35.30	
23,860,248.00	23,860,248.00	3,930,248.00	19.72	
8,940,409.00	11,979,136.00	5,421,136.00	82.66	
7,860,036.00	10,554,212.00	2,684,212.00	34.11	
14,250.00	74,437.00	74,437.00		
27,790.00	2,124,242.00	2,024,242.00	2,024.24	
1,542,132.00	1,542,132.00	342,132.00	28.51	
6,228,550.00	6,641,743.00	76,743.00	1.17	
47,314.00	171,658.00	166,658.00	3,333.16	
24,575,521.00	57,350,244.00	20,805,244.00	56.93	
	5,445.00	-374,555.00	-98.57	
2,336,214.00	7,572,487.00	2,277,487.00	43.01	
2,092,500.00	2,234,819.00	784,819.00	54.13	
867,855.00	876,603.00	446,603.00	103.86	
8,482,416.00	8,629,556.00	-1,720,444.00	-16.62	
	16,515,046.00	1,215,046.00	7.94	
10,796,536.00	21,516,288.00	18,176,288.00	544.20	
617,333.00	617,333.00	24,333.00	4.10	
583,627.00	583,627.00	133,627.00	29.69	
33,706.00	33,706.00	-109,294.00	-76.43	
29,900.00	1,128,452.00	1,048,452.00	1,310.57	
		-30,000.00	-100.00	

國立政治大學校務基金(大學)

其他業務外費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)				
競賽及交流活動費		50,000.00	50,000.00	1,098,552.00
短絀、賠償與保險給付				15,142.00
各項短絀				15,142.00
其他				1,493,283.00
其他費用				1,493,283.00

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
29,900.00	29,900.00	29,900.00		
	1,098,552.00	1,048,552.00	2,097.10	
1,990,664.00	2,005,806.00	2,005,806.00		
1,990,664.00	2,005,806.00	2,005,806.00		
130,722.00	1,624,005.00	1,624,005.00		
130,722.00	1,624,005.00	1,624,005.00		

國立政治大學校務基金(大學)

資產折舊明細表

中華民國100年度

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
原值	262,043,520.00	2,840,066,633.00	929,179,290.00	199,844,741.00	1,974,755,139.00
減：以前年度已提折舊數	148,858,520.00	455,743,201.00	593,107,740.00	123,462,530.00	480,876,678.00
上年度期末帳面價值	113,185,000.00	2,384,323,432.00	336,071,550.00	76,382,211.00	1,493,878,461.00
加：本年度新增資產價值	13,251,679.00	5,599,329.00	99,713,672.00	12,420,045.00	107,411,066.00
減：本年度減少資產價值			1,639,738.00		137,186.00
加減：調整欄	13,854,987.00	-92,929,712.00	4,144,763.00	532,230.00	30,000.00
減：本年度提列折舊數	9,121,365.00	50,782,713.00	110,551,759.00	18,294,333.00	92,886,231.00
本年度期末帳面價值	131,170,301.00	2,246,210,336.00	327,738,488.00	71,040,153.00	1,508,296,110.00
本年度提列折舊數	9,121,365.00	50,782,713.00	110,551,759.00	18,294,333.00	92,886,231.00
教學成本	3,577,073.00	38,614,459.00	98,202,065.00	14,729,253.00	68,224,135.00
管理及總務費用	5,538,847.00	4,595,767.00	10,114,875.00	2,688,477.00	16,032,540.00
其他業務外費用	5,445.00	7,572,487.00	2,234,819.00	876,603.00	8,629,556.00
合 計	9,121,365.00	50,782,713.00	110,551,759.00	18,294,333.00	92,886,231.00

一、本年度新增資產價值2億3,839萬5,791元，說明如下：

(一) 土地改良物：計1,325萬1,679元，係增置數。

(二) 房屋及建築：計559萬9,329元。

1. 增置508萬7,843元。

2. 教育部等政府機關補助計畫之受贈資產51萬1,486元。

(三) 機械及設備：計9,971萬3,672元。

1. 增置9,083萬4,129元。

2. 教育部等政府機關補助計畫之受贈資產580萬1,961元。

3. 捐贈款計畫購置162萬9,223元。

4. 廠商及校友捐贈財產129萬6,378元。

5. 陽明大學等撥入財產15萬1,981元。

(四) 交通及運輸設備：計1,242萬0,045元。

1. 增置1,192萬0,288元。

2. 教育部等政府機關補助計畫之受贈資產42萬3,077元。

3. 捐贈款計畫購置2萬3,000元。

4. 廠商捐贈財產5萬3,680元。

(五) 什項設備：計1億0,741萬1,066元。

1. 增置1億0,557萬7,408元。

2. 教育部等政府機關補助計畫之受贈資產115萬6,945元。

3. 代收款購置1,810元。

4. 捐贈款計畫購置49萬6,073元。

5. 廠商及校友捐贈財產17萬8,830元。

二、本年度減少資產價值：計241萬1,017元，說明如下：

(一) 機械及設備：國科會補助計畫購置之設備撥至世新大學等帳面價值163萬9,738元。

(二) 什項設備：國科會補助計畫購置之設備撥至世新大學等帳面價值13萬7,186元。

(三) 什項資產：報廢化南學人宿舍及招待所和南苑宿舍之帳面價值63萬4,093元。

三、調整欄淨增數：計2億2,722萬7,954元，說明如下：

(一) 土地改良物：調整增加1,385萬4,987元，係以前年度購建中固定資產轉列土地改良物。

(二) 房屋及建築：合計淨減9,292萬9,712元。

1. 調整增加2億0,253萬1,499元，係以前年度購建中固定資產轉列房屋及建築。

2. 調整減少2億9,546萬1,211元，係以前年度誤列房屋及建築，本年度更正為代管資產。

(三) 機械及設備：合計淨增414萬4,763元。

1. 調整增加424萬4,763元，係以前年度購建中固定資產轉列機械及設備。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	非 業 務 資 產	什項資產	合 計
			2,397,504,159.00	8,603,393,482.00
			660,785,482.00	2,462,834,151.00
			1,736,718,677.00	6,140,559,331.00
				238,395,791.00
			634,093.00	2,411,017.00
			301,595,686.00	227,227,954.00
			53,076,399.00	334,712,800.00
			1,984,603,871.00	6,269,059,259.00
			53,076,399.00	334,712,800.00
			29,362,045.00	252,709,030.00
			7,199,308.00	46,169,814.00
			16,515,046.00	35,833,956.00
			53,076,399.00	334,712,800.00

國立政治大學校務基金(大學)

資產折舊明細表

中華民國100年度

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備
-----	--------------	--------------	--------------	------------------	---------

2. 調整減少10萬元，係以前年度誤列機械及設備，本年度更正為建教合作計畫代管資產。

(四) 交通及設備：調整增加53萬2,230元，係以前年度購建中固定資產轉列交通及設備。

(五) 什項設備：調整增加3萬元，係以前年度購建中固定資產轉列什項設備。

(六) 什項資產：合計淨增3億0,159萬5,686元。

1. 調整增加603萬4,475元，係本年度補登濟賢橋、渡賢橋及風雨走廊為代管資產之帳面價值。(台北市工務局新建工程處100年6月1日北市工新養字第10064975300號函)

2. 調整增加2億9,546萬1,211元，係以前年度誤列房屋及建築，本年度更正為代管資產。

3. 調整增加10萬元，係以前年度誤列機械及設備，本年度更正為建教合作計畫代管資產。

四、什項資產

不含代管土地(代管土地本年度期初金額為136億7,141萬2,376元，期末金額為136億6,980萬5,576元。)

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	非 業 務 資 產	什項資產	合 計
------	------------	--------------	------	-----

國立政治大學校務基金(大學)

資產報廢明細表

中華民國100年度

科 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
固定資產	116,085,725	116,085,725	0	0	0
機械及設備	57,225,779	57,225,779	0	0	0
交通及運輸設備	5,367,850	5,367,850	0	0	0
什項設備	53,492,096	53,492,096	0	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (4)-(3)+(5)	報廢損失 預算數	比 較 增 減	
		金 額	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立政治大學校務基金(大學)

國庫撥補款明細表

中華民國100年度

單位:新臺幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數		141,349,000.00	141,349,000.00	0.00	
國庫增撥數		141,349,000.00	141,349,000.00	0.00	
合	計	141,349,000.00	141,349,000.00	0.00	

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
固定資產之增置	43,819,469.00	1,068,143,000.00	0.00	0.00
土地改良物	42,317,924.00	10,000,000.00	0.00	-9,007,442.00
土地改良物	42,317,924.00	10,000,000.00	0.00	-9,007,442.00
未完工程-土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	1,183,734.00	840,000,000.00	0.00	8,771,360.00
房屋及建築	1,183,734.00	840,000,000.00	0.00	8,771,360.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	148,353.00	71,258,000.00	0.00	27,219,331.00
機械及設備	148,353.00	71,258,000.00	0.00	27,219,331.00
交通及運輸設備	169,458.00	16,850,000.00	0.00	-3,674,270.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
1,111,962,469.00	947,566,015.00	-164,396,454.00	163,831,020.00	
43,310,482.00	13,398,079.00	-29,912,403.00	29,912,403.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移出900萬7,442元。 2.保留數明細: 98年度部分: (1)六期運動場既有擋土牆毀損緊急防災工程2,786萬2,942元。 (2)環山三道擋土牆緊急防災計畫送審及監造工作委任204萬9,461元。
43,310,482.00	13,251,679.00	-30,058,803.00	29,912,403.00	
0.00	146,400.00	146,400.00	0.00	
849,955,094.00	725,836,111.00	-124,118,983.00	123,553,982.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移入4,593萬5,689元。 2.保留數明細: 100年度部分: (1)研究總中心新建工程3,035萬9,623元。 (2)通識教育大樓新建工程1,000萬元。 (3)六期運動區A、D棟後續興建工程124萬2,212元。 (4)六期運動區A、D棟後續興建工程設計監造勞務委任案110萬元。 3.結餘款停止執行數56萬5,001元。 5 項自籌收入: 1.調整移出3,716萬4,329元。 2.保留數明細: 100年度部分:第二國際學生宿舍興建統包工程8,085萬2,147元。
849,955,094.00	5,087,843.00	-844,867,251.00	123,553,982.00	
0.00	720,748,268.00	-720,748,268.00	0.00	
98,625,684.00	90,834,129.00	-7,791,555.00	7,791,122.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移入2,496萬0,040元。 2.保留數明細: 100年度部分: (1)傳播學院採購劇場音響設備乙批70萬7,260元。 (2)應數系網路系統及設備乙批40萬7,090元。 (3)電算中心無網路設備(含軟體)乙批與施工111萬0,570元。 (4)傳播學院導向實驗室70萬7,653元。 (5)社資中心調查訪問設備176萬0,691元。 (6)社資中心互動展示設備229萬4,000元。 (7)社資中心前棟1樓室內裝修工程80萬3,858元。 3.結餘款停止執行數433元。 5 項自籌收入: 調整移入225萬9,291元。
98,625,684.00	90,834,129.00	-7,791,555.00	7,791,122.00	
13,345,188.00	11,920,288.00	-1,424,900.00	1,424,900.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移出854萬9,367元。 2.保留數明細:

**國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
交通及運輸設備	169,458.00	16,850,000.00	0.00	-3,674,270.00
什項設備	0.00	130,035,000.00	0.00	-23,308,979.00
什項設備	0.00	130,035,000.00	0.00	-23,308,979.00
小 計	43,819,469.00	1,068,143,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	500,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數	說 明
				100年度部分： (1)傳播學院採購劇場音響設備乙批99萬9,900元。 (2)社資中心調查訪問設備28萬3,000元。 (3)社資中心互動展示設備14萬2,000元。 5項自籌收入： 調整移入487萬5,097元。
13,345,188.00	11,920,288.00	-1,424,900.00	1,424,900.00	
106,726,021.00	105,577,408.00	-1,148,613.00	1,148,613.00	政府補助及學雜費等收入： 1.調整移出5,333萬8,920元。 2.保留數明細： 100年度部分： (1)傳播學院導向實驗室44萬2,193元。 (2)社資中心調查訪問設備68萬3,420元。 (3)社資中心互動展示設備2萬3,000元。 5項自籌收入： 調整移入3,002萬9,941元。
106,726,021.00	105,577,408.00	-1,148,613.00	1,148,613.00	
1,111,962,469.00	947,566,015.00	-164,396,454.00	163,831,020.00	
500,000.00	232,917,923.00	232,417,923.00	0.00	
0.00	13,854,987.00	13,854,987.00	0.00	政府補助及學雜費等收入： 以前年度購建中固定資產轉列 1,385萬4,987元。
0.00	13,854,987.00	13,854,987.00	0.00	
0.00	203,042,985.00	203,042,985.00	0.00	政府補助及學雜費等收入： 1.以前年度購建中固定資產轉列 1,269萬9,050元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈 51萬1,486元。 5項自籌收入： 以前年度購建中固定資產轉列1億 8,983萬2,449元。
0.00	203,042,985.00	203,042,985.00	0.00	
0.00	13,124,306.00	13,124,306.00	0.00	政府補助及學雜費等收入： 1.以前年度購建中固定資產轉列424 萬4,763元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈 580萬1,961元。 5項自籌收入： 1.捐贈計畫受贈162萬9,223元。 2.廠商及校友捐贈財產129萬6,378元。 3.陽明大學等撥入財產15萬1,981元。
0.00	13,124,306.00	13,124,306.00	0.00	
0.00	1,031,987.00	1,031,987.00	0.00	政府補助及學雜費等收入： 1.以前年度購建中固定資產轉列43萬 7,730元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈 42萬3,077元。

國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	0.00
小 計	0.00	500,000.00	0.00	0.00
合 計	43,819,469.00	1,068,643,000.00	0.00	0.00
政府補助及學雜費等收入支應				
固定資產之增置	43,819,469.00	257,143,000.00	0.00	0.00
土地改良物	42,317,924.00	10,000,000.00	0.00	-9,007,442.00
土地改良物	42,317,924.00	10,000,000.00	0.00	-9,007,442.00
未完工程-土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	1,183,734.00	60,000,000.00	0.00	45,935,689.00
房屋及建築	1,183,734.00	60,000,000.00	0.00	45,935,689.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	148,353.00	62,758,000.00	0.00	24,960,040.00

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數	說 明
				5項自籌收入： 1.以前年度購建中固定資產轉列9萬4,500元。 2.捐贈計畫受贈2萬3,000元。 3.廠商捐贈財產5萬3,680元。
0.00	1,031,987.00	1,031,987.00	0.00	
500,000.00	1,863,658.00	1,363,658.00	0.00	政府補助及學雜費等收入： 1.以前年度購建中固定資產轉列3萬元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈115萬6,945元。 3.代收款購置1,810元。 5項自籌收入： 1.捐贈計畫受贈49萬6,073元。 2.廠商及校友捐贈財產17萬8,830元。
500,000.00	1,863,658.00	1,363,658.00	0.00	
500,000.00	232,917,923.00	232,417,923.00	0.00	
1,112,462,469.00	1,180,483,938.00	68,021,469.00	163,831,020.00	
300,962,469.00	217,418,162.00	-83,544,307.00	82,978,873.00	
43,310,482.00	13,398,079.00	-29,912,403.00	29,912,403.00	1.調整移出900萬7,442元。 2.保留數明細： 98年度部分： (1)六期運動場既有擋土牆毀損緊急防災工程2,786萬2,942元。 (2)環山三道擋土牆緊急防災計畫送審及監造工作委任204萬9,461元。
43,310,482.00	13,251,679.00	-30,058,803.00	29,912,403.00	
0.00	146,400.00	146,400.00	0.00	
107,119,423.00	63,852,587.00	-43,266,836.00	42,701,835.00	1.調整移入4,593萬5,689元。 2.保留數明細： 100年度部分： (1)研究總中心新建工程3,035萬9,623元。 (2)通識教育大樓新建工程1,000萬元。 (3)六期運動區A、D棟後續興建工程124萬2,212元。 (4)六期運動區A、D棟後續興建工程設計監造勞務委任案110萬元。 3.結餘款停止執行數56萬5,001元。
107,119,423.00	3,459,904.00	-103,659,519.00	42,701,835.00	
0.00	60,392,683.00	60,392,683.00	0.00	
87,866,393.00	80,074,838.00	-7,791,555.00	7,791,122.00	1.調整移入2,496萬0,040元。 2.保留數明細： 100年度部分： (1)傳播學院採購劇場音響設備乙批70萬7,260元。 (2)應數系網路系統及設備乙批40萬7,090元。 (3)電算中心無網路設備(含軟體)

國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
機械及設備	148,353.00	62,758,000.00	0.00	24,960,040.00
交通及運輸設備	169,458.00	16,350,000.00	0.00	-8,549,367.00
交通及運輸設備	169,458.00	16,350,000.00	0.00	-8,549,367.00
什項設備	0.00	108,035,000.00	0.00	-53,338,920.00
什項設備	0.00	108,035,000.00	0.00	-53,338,920.00
小 計	43,819,469.00	257,143,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	500,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數	說 明
				乙批與施工111萬0,570元。 (4)傳播學院導向實驗室70萬7,653元。 (5)社資中心調查訪問設備176萬0,691元。 (6)社資中心互動展示設備229萬4,000元。 (7)社資中心前棟1樓室內裝修工程80萬3,858元。 3.結餘款停止執行數433元。
87,866,393.00	80,074,838.00	-7,791,555.00	7,791,122.00	
7,970,091.00	6,545,191.00	-1,424,900.00	1,424,900.00	1.調整移出854萬9,367元。 2.保留數明細： 100年度部分： (1)傳播學院採購劇場音響設備乙批99萬9,900元。 (2)社資中心調查訪問設備28萬3,000元。 (3)社資中心互動展示設備14萬2,000元。
7,970,091.00	6,545,191.00	-1,424,900.00	1,424,900.00	
54,696,080.00	53,547,467.00	-1,148,613.00	1,148,613.00	1.調整移出5,333萬8,920元。 2.保留數明細： 100年度部分： (1)傳播學院導向實驗室44萬2,193元。 (2)社資中心調查訪問設備68萬3,420元。 (3)社資中心互動展示設備2萬3,000元。
54,696,080.00	53,547,467.00	-1,148,613.00	1,148,613.00	
300,962,469.00	217,418,162.00	-83,544,307.00	82,978,873.00	
500,000.00	39,161,809.00	38,661,809.00	0.00	
0.00	13,854,987.00	13,854,987.00	0.00	以前年度購建中固定資產轉列1,385萬4,987元。
0.00	13,854,987.00	13,854,987.00	0.00	
0.00	13,210,536.00	13,210,536.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列1,269萬9,050元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈51萬1,486元。
0.00	13,210,536.00	13,210,536.00	0.00	
0.00	10,046,724.00	10,046,724.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列424萬4,763元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈580萬1,961元。
0.00	10,046,724.00	10,046,724.00	0.00	
0.00	860,807.00	860,807.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列43萬7,730元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈42萬3,077元。
0.00	860,807.00	860,807.00	0.00	
500,000.00	1,188,755.00	688,755.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列3萬元。

國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	0.00
小 計	0.00	500,000.00	0.00	0.00
合 計	43,819,469.00	257,643,000.00	0.00	0.00
5 項自籌收入支應				
固定資產之增置	0.00	811,000,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	780,000,000.00	0.00	-37,164,329.00
房屋及建築	0.00	780,000,000.00	0.00	-37,164,329.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	8,500,000.00	0.00	2,259,291.00
機械及設備	0.00	8,500,000.00	0.00	2,259,291.00
交通及運輸設備	0.00	500,000.00	0.00	4,875,097.00
交通及運輸設備	0.00	500,000.00	0.00	4,875,097.00
什項設備	0.00	22,000,000.00	0.00	30,029,941.00
什項設備	0.00	22,000,000.00	0.00	30,029,941.00
小 計	0.00	811,000,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小 計	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	0.00	811,000,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
				2.教育部等政府機關補助計畫受贈 115萬6,945元。 3.代收款購置1,810元。
500,000.00	1,188,755.00	688,755.00	0.00	
500,000.00	39,161,809.00	38,661,809.00	0.00	
301,462,469.00	256,579,971.00	-44,882,498.00	82,978,873.00	
811,000,000.00	730,147,853.00	-80,852,147.00	80,852,147.00	
742,835,671.00	661,983,524.00	-80,852,147.00	80,852,147.00	1.調整移出3,716萬4,329元。 2.保留數明細： 100年度部分：第二國際學生宿舍興 建統包工程8,085萬2,147元。
742,835,671.00	1,627,939.00	-741,207,732.00	80,852,147.00	
0.00	660,355,585.00	660,355,585.00	0.00	
10,759,291.00	10,759,291.00	0.00	0.00	調整移入225萬9,291元。
10,759,291.00	10,759,291.00	0.00	0.00	
5,375,097.00	5,375,097.00	0.00	0.00	調整移入487萬5,097元。
5,375,097.00	5,375,097.00	0.00	0.00	
52,029,941.00	52,029,941.00	0.00	0.00	調整移入3,002萬9,941元。
52,029,941.00	52,029,941.00	0.00	0.00	
811,000,000.00	730,147,853.00	-80,852,147.00	80,852,147.00	
0.00	193,756,114.00	193,756,114.00	0.00	
0.00	189,832,449.00	189,832,449.00	0.00	以前年度購建中固定資產轉列1億 8,983萬2,449元。
0.00	189,832,449.00	189,832,449.00	0.00	
0.00	3,077,582.00	3,077,582.00	0.00	1.捐贈計畫受贈162萬9,223元。 2.廠商及校友捐贈財產129萬6,378元。 3.陽明大學等撥入財產15萬1,981元。
0.00	3,077,582.00	3,077,582.00	0.00	
0.00	171,180.00	171,180.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列9萬 4,500元。 2.捐贈計畫受贈2萬3,000元。 3.廠商捐贈財產5萬3,680元。
0.00	171,180.00	171,180.00	0.00	
0.00	674,903.00	674,903.00	0.00	1.捐贈計畫受贈49萬6,073元。 2.廠商及校友捐贈財產17萬8,830元。
0.00	674,903.00	674,903.00	0.00	
0.00	193,756,114.00	193,756,114.00	0.00	
811,000,000.00	923,903,967.00	112,903,967.00	80,852,147.00	

國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表

中華民國100年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數					
	金 額	目標能量	進度起訖年月	可 用 預 算 數					
				以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計	占全部 計畫%
一般建築及設備計畫				43,819,469	1,068,143,000	0	0	1,111,962,469	
土地改良物			100.01 100.12	42,317,924	10,000,000	0	-9,007,442	43,310,482	
土地改良物			100.01 100.12	42,317,924	10,000,000	0	-9,007,442	43,310,482	
未完工程-土地改良物			100.01 100.12	0	0	0	0	0	
房屋及建築			100.01 100.12	1,183,734	840,000,000	0	8,771,360	849,955,094	
房屋及建築			100.01 100.12	1,183,734	840,000,000	0	8,771,360	849,955,094	
未完工程-房屋及建築			100.01 100.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			100.01 100.12	148,353	71,258,000	0	27,219,331	98,625,684	
機械及設備			100.01 100.12	148,353	71,258,000	0	27,219,331	98,625,684	
交通及運輸設備			100.01 100.12	169,458	16,850,000	0	-3,674,270	13,345,188	
交通及運輸設備			100.01 100.12	169,458	16,850,000	0	-3,674,270	13,345,188	
什項設備			100.01 100.12	0	130,035,000	0	-23,308,979	106,726,021	
什項設備			100.01 100.12	0	130,035,000	0	-23,308,979	106,726,021	
合 計				43,819,469	1,068,143,000	0	0	1,111,962,469	

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超預算之原因
		本 年 度 金 額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數佔累計預算數%	
金 額	占全部計畫%					
1,111,962,469		947,566,015	85.22	947,566,015	85.22	
43,310,482		13,398,079	30.93	13,398,079	30.93	六期運動場既有擋土牆毀損緊急防災工程--本工程已驗收結案，惟涉及環山三道旁既有擋土牆坍塌修復(A工區)，非屬自然損害由本校先行墊付修復費用，需俟法院判決確定後，本校方可轉正經費。刻由法院審理中，爰申請保留固定資產預算。
43,310,482		13,251,679	30.60	13,251,679	30.60	
0		146,400		146,400		
849,955,094		725,836,111	85.40	725,836,111	85.40	1. 研究總中心新建工程--因基地位處山坡地地質敏感區，辦理建造執照申請作業中之水土保持計畫審查及加強山坡地建造執照審查作業時間較原預定時間延遲，至100年11月17日始取得本案建造執照。 2. 「第二國際學生宿舍統包工程」因辦理建造執照申請作業中都市設計審議、水土保持計畫審查及加強山坡地建造執照審查作業時間較原預定時間延遲所致。本工程已於100年11月27日竣工，100年11月30日辦理初驗、101年1月4日複驗，並函報教育部於101年1月31日派員辦理正式驗收監驗。
849,955,094		5,087,843	0.60	5,087,843	0.60	
0		720,748,268		720,748,268		
98,625,684		90,834,129	92.10	90,834,129	92.10	係因泰國水災導致零件供應鏈中斷及社資中心裝修工程進度落後，致使採購進度延後。
98,625,684		90,834,129	92.10	90,834,129	92.10	
13,345,188		11,920,288	89.32	11,920,288	89.32	主要係傳播學院劇場音響設備配合排課，無法於學期間施作所致。
13,345,188		11,920,288	89.32	11,920,288	89.32	
106,726,021		105,577,408	98.92	105,577,408	98.92	係因泰國水災導致零件供應鏈中斷及社資中心裝修工程進度落後，致使採購進度延後。
106,726,021		105,577,408	98.92	105,577,408	98.92	
1,111,962,469		947,566,015	85.22	947,566,015	85.22	

國立政治大學校務基金(大學)
長期債務增減明細表

中華民國100年度

借 款 項 目	債 權 人	借款 年度	償還時間		截至上年 度 終 了 借款餘額	本年度舉借金額		本年度
			起	止		預算數	決算數	預算數
二、長期債務部分								
第二國際學生宿舍工程借款	第一銀行木柵分行	100	101.09	131.09	0	780,000,000	0	0
小 計					0	780,000,000	0	0
合 計					0	780,000,000	0	0

單位:新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
	增 加	減 少		
決算數				
0	0	0	0	1. 為五項自籌收入之自償性借款，還款來源為學生住宿費收入。 2. 本貸款案須於校務會議通過後方能報部並辦理後續相關事宜，已辦理保留預算7億8,000萬元。
0	0	0	0	
0	0	0	0	

中華民國100年度

1-74

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
223	1.41	297,312,455.00	14.96	
223	1.41	297,312,455.00	14.96	實際學生人數較預算數增加223人，實際學生成本較預算數增加2億9,731萬2,455元，每位學生實際成本14萬2,435元較預算數12萬5,644元，增加1萬6,791元。 決算數較預算數增加主要原因： 1. 學生人數較預計增加，相關成本相對增加。 2. 用人費用因待遇調整核實增加成本。 3. 計時與計件人員酬金配合在職專班、補助計畫等業務需要核實列支。 4. 什項設備修護費較預計增加。 5. 什項設備折舊費用因圖書辦理報廢較預計增加。 6. 房舍大修攤銷數較預計增加。 7. 配合教育部「中華民國頂尖大學策略聯盟與美國柏克萊加州大學學術合作計畫」及其他政府機關專案補助較預計增加，支出相對增加。

國立政治大學校務基金(大學)
基金數額增減明細表

中華民國100年12月31日

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	6,125,151,000.00	6,125,150,760.00	-240.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	141,349,000.00	141,349,000.00	0.00	國庫現金增撥購置固定資產1億4,134萬9,000元。
其他	500,000.00	0.00	-500,000.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	-500,000.00	0.00	500,000.00	
期末基金數額	6,266,500,000.00	6,266,499,760.00	-240.00	

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)
資金轉投資及其餘紿明細表

中華民國100年度

轉投資事業名稱	會計年 度起迄 年 月	期 初 資 本 總 額 (1)	期末資本額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)
			金 額 (2)	股 數 (3)		
中華電信股份有限公司	100.01 100.12	77,574,465,450	77,574,465,450	7,757,446,545	192,462,104,000	55,199,762,000
合 計						

單位：新臺幣元

純益 率% (5/4)	盈虧占 資本 比率% (5/1)	基金期末投資額			投 資 收 入			備 註
		金 額 (6)	股 數 (7)	股權占 有率% (7/3)	現金股利	其 他	合 計	
28.68	71.16	1,120,000	11,200	0.00	0	0	0	1. 本股票係校友杜功華先生捐贈。 2. 因100年度財務報表尚未經會計師查核，故本表資料係以中華電信(股)公司自結損益資料填製。
		1,120,000			0	0	0	

國立政治大學校務基金(大學)

用人費用彙計表

中華民國100年度

項 目	預 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	1,128,991,000	0	13,114,000	0	187,687,000	84,269,000	0
教學成本	890,561,000	0	1,234,000	0	105,167,000	66,435,000	0
正式人員	890,561,000	0	1,234,000	0	105,167,000	66,435,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	238,430,000	0	10,904,000	0	82,520,000	17,834,000	0
正式人員	238,430,000	0	10,904,000	0	82,520,000	17,834,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
研究發展及訓練費用	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	976,000	0	0	0	0
正式人員	0	0	976,000	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
合 計	1,128,991,000	0	13,114,000	0	187,687,000	84,269,000	0

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
132,139,000	0	1,546,200,000	167,518,000	1,713,718,000
65,632,000	0	1,129,029,000	165,650,000	1,294,679,000
65,632,000	0	1,129,029,000	0	1,129,029,000
0	0	0	165,650,000	165,650,000
66,507,000	0	416,195,000	1,515,000	417,710,000
66,507,000	0	416,195,000	0	416,195,000
0	0	0	1,515,000	1,515,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	976,000	353,000	1,329,000
0	0	976,000	0	976,000
0	0	0	353,000	353,000
132,139,000	0	1,546,200,000	167,518,000	1,713,718,000

國立政治大學校務基金(大學)

用人費用彙計表(續)

中華民國100年度

項 目	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	1,174,579,785	0	12,325,433	18,200	190,554,143	85,532,694	0
教學成本	951,801,511	0	1,155,514	18,200	107,306,296	68,252,799	0
正式人員	951,801,511	0	1,155,514	18,200	107,306,296	68,252,799	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	221,332,424	0	10,342,834	0	83,247,847	17,279,895	0
正式人員	221,332,424	0	10,342,834	0	83,247,847	17,279,895	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
研究發展及訓練費用	1,317,350	0	258	0	0	0	0
正式人員	1,317,350	0	258	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	128,500	0	826,827	0	0	0	0
正式人員	128,500	0	826,827	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
合 計	1,174,579,785	0	12,325,433	18,200	190,554,143	85,532,694	0

單位：新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
141,291,397	0	1,604,301,652	175,607,435	1,779,909,087
88,622,505	0	1,217,156,825	175,287,935	1,392,444,760
88,622,505	0	1,217,156,825	0	1,217,156,825
0	0	0	175,287,935	175,287,935
52,666,252	0	384,869,252	0	384,869,252
52,666,252	0	384,869,252	0	384,869,252
0	0	0	0	0
0	0	1,317,608	162,000	1,479,608
0	0	1,317,608	0	1,317,608
0	0	0	162,000	162,000
2,640	0	957,967	157,500	1,115,467
2,640	0	957,967	0	957,967
0	0	0	157,500	157,500
141,291,397	0	1,604,301,652	175,607,435	1,779,909,087

國立政治大學校務基金(大學)

員工人數彙計表

中華民國100年度

單位:人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部份				
專任人員	567	367	-200	
職員	424	230	-194	
駐衛警	16	14	-2	
技工	19	19	0	
工友	101	99	-2	
駕駛	7	5	-2	
教師人員	881	739	-142	
教師	881	739	-142	
助教人員	111	84	-27	
助教	111	84	-27	
兼任人員	391	388	-3	
兼職教師	391	388	-3	
合 計	1,950	1,578	-372	

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)

各項費用彙計表

中華民國100年度

科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
用人費用	1,601,389,000.00	112,329,000.00	1,713,718,000.00	1,639,573,403.00
正式員額薪資	1,112,991,000.00	16,000,000.00	1,128,991,000.00	1,129,405,989.00
聘僱及兼職人員薪資	73,933,000.00	93,585,000.00	167,518,000.00	82,568,641.00
超時工作報酬	11,245,000.00	1,869,000.00	13,114,000.00	10,721,179.00
津貼				
獎金	187,687,000.00		187,687,000.00	190,554,143.00
退休及卹償金	84,269,000.00		84,269,000.00	85,532,694.00
福利費	131,264,000.00	875,000.00	132,139,000.00	140,790,757.00
服務費用	413,673,000.00	639,910,000.00	1,053,583,000.00	547,216,962.00
水電費	18,518,000.00	82,485,000.00	101,003,000.00	63,510,063.00
郵電費	10,913,000.00	8,430,000.00	19,343,000.00	11,653,987.00
旅運費	27,112,000.00	46,684,000.00	73,796,000.00	32,095,168.00
印刷裝訂與廣告費	28,223,000.00	23,045,000.00	51,268,000.00	42,483,878.00
修理保養及保固費	21,482,000.00	20,375,000.00	41,857,000.00	42,909,012.00
保險費	2,717,000.00	430,000.00	3,147,000.00	2,546,535.00
一般服務費	214,815,000.00	381,800,000.00	596,615,000.00	248,667,007.00
專業服務費	89,060,000.00	76,450,000.00	165,510,000.00	102,530,312.00
公共關係費	833,000.00	211,000.00	1,044,000.00	821,000.00
材料及用品費	112,465,000.00	125,413,000.00	237,878,000.00	115,466,037.00
使用材料費	9,463,000.00	21,413,000.00	30,876,000.00	1,622,664.00
用品消耗	103,002,000.00	104,000,000.00	207,002,000.00	113,843,373.00
商品及醫療用品				
租金與利息	18,468,000.00	27,063,000.00	45,531,000.00	37,265,287.00
地租及水租	1,480,000.00	800,000.00	2,280,000.00	3,540,613.00
房租	2,538,000.00	8,345,000.00	10,883,000.00	6,923,354.00
機器租金	10,017,000.00	2,310,000.00	12,327,000.00	17,642,173.00
交通及運輸設備租金	2,193,000.00	8,090,000.00	10,283,000.00	3,086,257.00
什項設備租金	2,240,000.00	1,605,000.00	3,845,000.00	6,072,890.00
利息		5,913,000.00	5,913,000.00	
折舊、折耗及攤銷	353,419,000.00	41,405,000.00	394,824,000.00	366,805,205.00
土地改良物折舊	31,540,000.00	600,000.00	32,140,000.00	8,897,541.00
房屋折舊	61,920,000.00	6,065,000.00	67,985,000.00	48,164,745.00
機械及設備折舊	91,320,000.00	12,000,000.00	103,320,000.00	93,483,328.00
交通及運輸設備折舊	12,550,000.00	1,640,000.00	14,190,000.00	15,368,239.00
什項設備折舊	63,360,000.00	12,830,000.00	76,190,000.00	79,624,308.00
代管資產折舊	43,770,000.00		43,770,000.00	53,076,399.00
攤銷	48,959,000.00	8,270,000.00	57,229,000.00	68,190,645.00
稅捐與規費(強制費)	773,000.00	790,000.00	1,563,000.00	797,509.00
土地稅	100,000.00	130,000.00	230,000.00	260,376.00
房屋稅		60,000.00	60,000.00	
消費與行為稅	150,000.00	460,000.00	610,000.00	136,770.00
規費	523,000.00	140,000.00	663,000.00	400,363.00

單位：新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%
140,335,684.00	1,779,909,087.00	66,191,087.00	3.86
45,173,796.00	1,174,579,785.00	45,588,785.00	4.04
93,038,794.00	175,607,435.00	8,089,435.00	4.83
1,604,254.00	12,325,433.00	-788,567.00	-6.01
18,200.00	18,200.00	18,200.00	0.00
	190,554,143.00	2,867,143.00	1.53
	85,532,694.00	1,263,694.00	1.50
500,640.00	141,291,397.00	9,152,397.00	6.93
654,991,954.00	1,202,208,916.00	148,625,916.00	14.11
35,279,174.00	98,789,237.00	-2,213,763.00	-2.19
6,673,550.00	18,327,537.00	-1,015,463.00	-5.25
56,382,456.00	88,477,624.00	14,681,624.00	19.89
21,843,214.00	64,327,092.00	13,059,092.00	25.47
16,492,410.00	59,401,422.00	17,544,422.00	41.92
404,576.00	2,951,111.00	-195,889.00	-6.22
445,164,192.00	693,831,199.00	97,216,199.00	16.29
72,568,030.00	175,098,342.00	9,588,342.00	5.79
184,352.00	1,005,352.00	-38,648.00	-3.70
121,496,991.00	236,963,028.00	-914,972.00	-0.38
23,951,908.00	25,574,572.00	-5,301,428.00	-17.17
97,534,732.00	211,378,105.00	4,376,105.00	2.11
10,351.00	10,351.00	10,351.00	0.00
21,329,716.00	58,595,003.00	13,064,003.00	28.69
1,046,787.00	4,587,400.00	2,307,400.00	101.20
7,196,174.00	14,119,528.00	3,236,528.00	29.74
3,844,682.00	21,486,855.00	9,159,855.00	74.31
8,326,101.00	11,412,358.00	1,129,358.00	10.98
915,972.00	6,988,862.00	3,143,862.00	81.76
		-5,913,000.00	-100.00
63,695,494.00	430,500,699.00	35,676,699.00	9.04
223,824.00	9,121,365.00	-23,018,635.00	-71.62
2,617,968.00	50,782,713.00	-17,202,287.00	-25.30
17,068,431.00	110,551,759.00	7,231,759.00	7.00
2,926,094.00	18,294,333.00	4,104,333.00	28.92
13,261,923.00	92,886,231.00	16,696,231.00	21.91
	53,076,399.00	9,306,399.00	21.26
27,597,254.00	95,787,899.00	38,558,899.00	67.38
724,636.00	1,522,145.00	-40,855.00	-2.61
	260,376.00	30,376.00	13.21
14,453.00	14,453.00	-45,547.00	-75.91
594,857.00	731,627.00	121,627.00	19.94
115,326.00	515,689.00	-147,311.00	-22.22

國立政治大學校務基金(大學)

各項費用彙計表

中華民國100年度

科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	248,700,000.00	50,990,000.00	299,690,000.00	315,595,291.00
會費	1,037,000.00	100,000.00	1,137,000.00	1,538,530.00
捐助、補助與獎助	230,000,000.00	37,920,000.00	267,920,000.00	283,438,691.00
分擔	20,000.00	30,000.00	50,000.00	33,717.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,250,000.00	1,710,000.00	11,960,000.00	10,551,841.00
競賽及交流活動費	7,393,000.00	11,230,000.00	18,623,000.00	20,032,512.00
短絀、賠償與保險給付				15,142.00
各項短絀				15,142.00
其他				1,493,283.00
其他費用				1,493,283.00
合 計	2,748,887,000.00	997,900,000.00	3,746,787,000.00	3,024,228,119.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%
60,371,936.00	375,967,227.00	76,277,227.00	25.45
625,924.00	2,164,454.00	1,027,454.00	90.37
39,756,629.00	323,195,320.00	55,275,320.00	20.63
	33,717.00	-16,283.00	-32.57
4,779,900.00	15,331,741.00	3,371,741.00	28.19
15,209,483.00	35,241,995.00	16,618,995.00	89.24
10,996,814.00	11,011,956.00	11,011,956.00	0.00
10,996,814.00	11,011,956.00	11,011,956.00	0.00
165,522.00	1,658,805.00	1,658,805.00	0.00
165,522.00	1,658,805.00	1,658,805.00	0.00
1,074,108,747.00	4,098,336,866.00	351,549,866.00	9.38

國立政治大學校務基金(大學)
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國100年度

科 目 名 稱	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管制性項目	14,557,000.00	31,719,000.00	46,276,000.00	21,240,474.00
國外旅費	8,676,000.00	29,891,000.00	38,567,000.00	13,591,435.00
廣告費	5,048,000.00	1,602,000.00	6,650,000.00	6,828,039.00
業務宣導費		15,000.00	15,000.00	
公共關係費	833,000.00	211,000.00	1,044,000.00	821,000.00
統計所需項目	256,565,000.00	440,495,000.00	697,060,000.00	312,915,305.00
宿舍電費		12,900,000.00	12,900,000.00	
宿舍水費		3,100,000.00	3,100,000.00	
員工通勤交通費	4,850,000.00	15,000.00	4,865,000.00	4,233,255.00
宿舍修護費		3,300,000.00	3,300,000.00	
宿舍保險費		150,000.00	150,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
36,473,746.00	57,714,220.00	11,438,220.00	24.72	
35,491,211.00	49,082,646.00	10,515,646.00	27.27	教學訓輔：預算數922萬5,000元，決算數1,391萬7,374元，係配合在職專班、補助計畫及捐贈款計畫業務需要核實列支。 建教合作：預算數2,854萬2,000元，決算數3,321萬3,484元，係配合建教合作業務需要核實列支。 推廣教育：預算數60萬元，決算數7萬0,084元，係因撙節支用。 管總費用：預算數0元，決算數1萬4,886元，係依實際需要核實列支，以自籌收入支應。 研發費用：預算數20萬元，決算數186萬6,818元，係鼓勵教師參與國際會議之旅費核實列支。
708,900.00	7,536,939.00	886,939.00	13.34	教學訓輔：預算數504萬元，決算數690萬0,139元，係配合在職專班實際擴展業務需要及補助計畫宣傳國際形象核實列支。 建教合作：預算數135萬2,000元，決算數49萬3,060元，係因撙節支用。 推廣教育：預算數25萬元，決算數11萬9,840元，係因撙節支用。 管總費用：預算數8,000元，決算數2萬1,100元，係刊登徵才廣告核實列支。 研發費用：未編列預算，決算數2,800元，係研究中心徵才廣告核實列支。
89,283.00	89,283.00	74,283.00	495.22	建教合作：業務宣導費預算數0元，決算數8萬3,450元，係配合建教合作業務需要核實列支。 推廣教育：預算數1萬5,000元，決算數5,833元，係因撙節支用。
184,352.00	1,005,352.00	-38,648.00	-3.70	教學訓輔：預算數0元，決算數2萬1,980元係依實際需要核實列支，以五項自籌收入支應。 管總費用：預算數104萬4,000元，決算數97萬3,712元，係因撙節支用。 業務外費用：預算數0元，決算數9,660元，核實列支，以自籌收入支應。
502,839,214.00	815,754,519.00	118,694,519.00	17.03	
15,361,537.00	15,361,537.00	2,461,537.00	19.08	
3,357,948.00	3,357,948.00	257,948.00	8.32	
43,680.00	4,276,935.00	-588,065.00	-12.09	
2,904,111.00	2,904,111.00	-395,889.00	-12.00	
14,395.00	14,395.00	-135,605.00	-90.40	

國立政治大學校務基金(大學)
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國100年度

科 目 名 稱	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
計時與計件人員酬金	198,450,000.00	356,800,000.00	555,250,000.00	217,250,508.00
專技人員酬金	660,000.00	40,000.00	700,000.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,605,000.00	64,190,000.00	116,795,000.00	64,960,857.00
宿舍折舊				
捐助國外團體				26,470,685.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
422,801,072.00	640,051,580.00	84,801,580.00	15.27	
		-700,000.00	-100.00	
56,035,743.00	120,996,600.00	4,201,600.00	3.60	
2,320,728.00	2,320,728.00	2,320,728.00	0.00	
	26,470,685.00	26,470,685.00	0.00	

本 頁 空 白

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

決算目次

中華民國 100 年度

一、總說明	2-1~2-3
二、主要表	
1. 收支餘絀決算表	2-6~2-7
2. 餘絀撥補決算表	2-8~2-9
3. 現金流量決算表	2-10~2-11
4. 平衡表	2-12~2-13
三、附屬表	
1. 業務收入明細表	2-15
2. 教學成本明細表	2-16~2-19
3. 其他業務成本明細表	2-20~2-21
4. 管理及總務費用明細表	2-22~2-23
5. 其他業務外費用明細表	2-24~2-25
6. 資產折舊明細表	2-26~2-27
7. 國庫撥補款明細表	2-28
8. 固定資產建設改良擴充明細表	2-30~2-33
9. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	2-34~2-35
10. 主要營運項目執行績效摘要表	2-36~2-37
11. 基金數額增減明細表	2-38
12. 用人費用彙計表	2-40~2-43
13. 員工人數彙計表	2-44
14. 各項費用彙計表	2-46~2-47
15. 管制性項目及統計所需項目比較表	2-48~2-49

1、總說明

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

總 說 明

中華民國 100 年度

一、業務計畫實施績效

本校現有學生共計 428 人，其中小學 351 人、幼稚園 77 人。隨著時代的變遷，「九年一貫」教育政策實施、教科書形式的鬆綁，以及學校本位課程的重視，小學教育逐漸轉型。在這樣的環境下，實小除了延續以往的優良傳統，更凝聚共識，打造共同願景，前瞻性思索學校發展的特色，初步擬定「快樂、多元的學生」、「精緻、優雅的環境」、「專業、和諧的教師」、「參與、信任的家長」、「服務、創意的行政」與「共榮、互動的社區」等六個發展方向，致力兼顧德、智、體、群、美，務期提供多元化的機會，協助每一位學童建立自信並獲得全方位的發展。

本校預算編列奉行政院 99 年 7 月 26 日院授主校三字第 0990004591 號函，自 100 年度起實施附屬單位預算分預算，所有收支均由校務基金帳務處理，各項會計報表納入國立政治大學校務基金會計報表中一併表達。

二、收支餘絀情形

(一)收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度收入預算數 3,958 萬 3,000 元，決算數 4,551 萬 1,766 元，較預算數增加 592 萬 8,766 元，增加 14.98%，分述如下：

1. 本年度業務收入預算數 3,958 萬 3,000 元，決算數 4,401 萬 4,441 元，較預算數增加 443 萬 1,441 元，增加 11.20%，主要原因分析如下：

(1)學雜費收入決算數 106 萬 8,955 元，較預算數減少 14 萬 0,045 元，減少 11.58%，係就學人數降低所致。

(2)推廣教育收入決算數 361 萬 2,388 元，係課後照顧班及課後學藝社團收入，未編列預算。

(3)學校教學研究補助收入決算數 3,888 萬 3,000 元，較預算數增加 50 萬 9,000 元，係因調整待遇增加補助款所致。

(4)其他補助收入決算數 45 萬 0,098 元，係教育部等政府機關專案補助，未編列預算。

2. 本年度業務外收入預算數 0 元，決算數 149 萬 7,325 元，較預算數增加 149 萬 7,325 元，主要原因分析如下：

(1)利息收入決算數 1 萬 9,896 元，係專戶存款利息，未編列預算。

(2)資產使用及權利金收入決算數 1 萬 1,324 元，係場地租借收入，未編列預算。

(3)受贈收入決算數 4 萬 2,589 元，係各界捐贈，未編列預算。

(4)雜項收入決算數 142 萬 3,516 元，係報名費及以前年度代收款結餘轉入，未

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

總 說 明

中華民國 100 年度

編列預算。

(二)支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度支出預算數 3,958 萬 3,000 元，決算數 5,303 萬 0,049 元，較預算數增加 1,344 萬 7,049 元，增加 33.97%，分述如下：

1. 業務成本與費用預算數 3,958 萬 3,000 元，決算數 5,287 萬 8,512 元，較預算數增加 1,329 萬 5,512 元，增加 33.59%，各科目分析如下：

(1)教學研究及訓輔成本決算數 4,282 萬 9,548 元，較預算數增加 712 萬 9,548 元，增加 19.97%，主要係用人費用因調整待遇及設備維修費較預算數增加。

(2)推廣教育成本決算數 329 萬 4,839 元，係課後照顧班及課後學藝社團支出，未編列預算。

(3)學生公費及獎勵金決算數 7 萬 1,052 元，係學生各項獎助學金，未編列預算。

(4)管理費用及總務費用決算數 668 萬 3,073 元，較預算數增加 280 萬 0,073 元，增加 72.11%，主要係用人費用因調整待遇較預算數增加。

2. 業務外費用決算數 15 萬 1,537 元，較預算數增加 15 萬 1,537 元，主要原因分析如下：

(1)雜項費用決算數 15 萬 1,537 元，較預算數增加 15 萬 1,537 元，主要係教師甄試業務支出，未編列預算。

(三)決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀數 751 萬 8,283 元，較預算短絀數 0 元，增加短絀 751 萬 8,283 元。

三、餘絀撥補實況

(一)短絀之部：本期短絀計 751 萬 8,283 元。

(二)待填補之短絀：本年度決算待填補之短絀 751 萬 8,283 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流出 828 萬 1,692 元，包括本期短絀 751 萬 8,283 元及調整非現金項目 76 萬 3,409 元。

(二)投資活動之現金流出 104 萬 6,705 元：

1. 增加固定資產 99 萬 5,455 元，包括機械及設備 56 萬 7,165 元、交通及運輸設備 1 萬 7,500 元及什項設備 41 萬 0,790 元。

2. 增加其他資產 5 萬 1,250 元。

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

總 說 明

中華民國 100 年度

(三)融資活動之現金流入 1,351 萬 0,087 元：

1. 增加其他負債 1,271 萬 0,087 元。
2. 增加基金-國庫撥款增置固定資產 100 萬元。
3. 減少其他負債 20 萬元。

(四)本期現金及約當現金之淨增 418 萬 1,690 元。

(五)期初現金及約當現金 0 元。

(六)期末現金及約當現金 418 萬 1,690 元。

(七)不影響現金流量之投資與融資活動：

1. 受贈固定資產與受贈公積同額增加 43 萬 8,589 元。
2. 其他準備金與預收收入同額增加 2 萬元。

五、資產負債情況

(一)資產總計 793 萬 7,962 元，其中流動資產 647 萬 0,349 元，占 81.51%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 萬元，占 0.25%，固定資產 139 萬 6,363 元，占 17.59%，其他資產 5 萬 1,250 元，占 0.65%。

(二)負債總計 1,401 萬 7,656 元，占負債及淨值總額 176.59%，其中流動負債 150 萬 7,569 元，占 18.99%，其他負債 1,251 萬 0,087 元，占 157.60%；淨值總計-607 萬 9,694 元，占負債及淨值總額-76.59%，其中基金 100 萬元，占 12.60%，公積 43 萬 8,589 元，占 5.53%，累積短絀 751 萬 8,283 元，占-94.71%。

六、其他

(一)補辦預算事項：無。

本 頁 空 白

2、主要表

本 頁 空 白

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

收支餘絀決算表

中華民國100年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入	5項自籌 收 入	合 計		政府補助及 學雜費等收入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	39,583,000.00	0.00	39,583,000.00	100.00	40,402,053.00
教學收入	1,209,000.00	0.00	1,209,000.00	3.05	1,068,955.00
學雜費收入	1,209,000.00	0.00	1,209,000.00	3.05	1,068,955.00
推廣教育收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務收入	38,374,000.00	0.00	38,374,000.00	96.95	39,333,098.00
學校教學研究補助收入	38,374,000.00	0.00	38,374,000.00	96.95	38,883,000.00
其他補助收入	0.00	0.00	0.00	0.00	450,098.00
業務成本與費用	39,583,000.00	0.00	39,583,000.00	100.00	49,553,673.00
教學成本	35,700,000.00	0.00	35,700,000.00	90.19	42,819,548.00
教學研究及訓輔成本	35,700,000.00	0.00	35,700,000.00	90.19	42,819,548.00
推廣教育成本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務成本	0.00	0.00	0.00	0.00	51,052.00
學生公費及獎勵金	0.00	0.00	0.00	0.00	51,052.00
管理及總務費用	3,883,000.00	0.00	3,883,000.00	9.81	6,683,073.00
管理費用及總務費用	3,883,000.00	0.00	3,883,000.00	9.81	6,683,073.00
業務賸餘(短絀-)	0.00	0.00	0.00	0.00	-9,151,620.00
業務外收入	0.00	0.00	0.00	0.00	1,423,516.00
財務收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	0.00	0.00	0.00	0.00	1,423,516.00
資產使用及權利金收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
受贈收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
雜項收入	0.00	0.00	0.00	0.00	1,423,516.00
業務外費用	0.00	0.00	0.00	0.00	151,537.00
其他業務外費用	0.00	0.00	0.00	0.00	151,537.00
雜項費用	0.00	0.00	0.00	0.00	151,537.00
業務外賸餘(短絀-)	0.00	0.00	0.00	0.00	1,271,979.00
本期賸餘(短絀-)	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,879,641.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
5 項自籌 收 入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
3,612,388.00	44,014,441.00	100.00	4,431,441.00	11.20	0.00	
3,612,388.00	4,681,343.00	10.64	3,472,343.00	287.21	0.00	
0.00	1,068,955.00	2.43	-140,045.00	-11.58	0.00	
3,612,388.00	3,612,388.00	8.21	3,612,388.00		0.00	
0.00	39,333,098.00	89.36	959,098.00	2.50	0.00	
0.00	38,883,000.00	88.34	509,000.00	1.33	0.00	
0.00	450,098.00	1.02	450,098.00		0.00	
3,324,839.00	52,878,512.00	120.14	13,295,512.00	33.59	0.00	
3,304,839.00	46,124,387.00	104.79	10,424,387.00	29.20	0.00	
10,000.00	42,829,548.00	97.31	7,129,548.00	19.97	0.00	
3,294,839.00	3,294,839.00	7.49	3,294,839.00		0.00	
20,000.00	71,052.00	0.16	71,052.00		0.00	
20,000.00	71,052.00	0.16	71,052.00		0.00	
0.00	6,683,073.00	15.18	2,800,073.00	72.11	0.00	
0.00	6,683,073.00	15.18	2,800,073.00	72.11	0.00	
287,549.00	-8,864,071.00	-20.14	-8,864,071.00		0.00	
73,809.00	1,497,325.00	3.40	1,497,325.00		0.00	
19,896.00	19,896.00	0.05	19,896.00		0.00	
19,896.00	19,896.00	0.05	19,896.00		0.00	
53,913.00	1,477,429.00	3.36	1,477,429.00		0.00	
11,324.00	11,324.00	0.03	11,324.00		0.00	
42,589.00	42,589.00	0.10	42,589.00		0.00	
0.00	1,423,516.00	3.23	1,423,516.00		0.00	
0.00	151,537.00	0.34	151,537.00		0.00	
0.00	151,537.00	0.34	151,537.00		0.00	
0.00	151,537.00	0.34	151,537.00		0.00	
73,809.00	1,345,788.00	3.06	1,345,788.00		0.00	
361,358.00	-7,518,283.00	-17.08	-7,518,283.00		0.00	

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

餘絀撥補決算表

中華民國100年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	0.00		7,518,283.00	100.00
本期短絀	0.00		7,518,283.00	100.00
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
填補之部	0.00		0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		7,518,283.00	100.00

[illegible]

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金 現金流量決算表

中華民國100年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	200,000.00	-8,281,692.00	-8,481,692.00	-4240.85
本期賸餘(短絀-)	0.00	-7,518,283.00	-7,518,283.00	
調整非現金項目	200,000.00	-763,409.00	-963,409.00	-481.70
折舊及折耗	200,000.00	37,681.00	-162,319.00	-81.16
機械及設備	100,000.00	9,892.00	-90,108.00	-90.11
交通及運輸設備	0.00	291.00	291.00	
什項設備	100,000.00	27,498.00	-72,502.00	-72.50
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-2,288,659.00	-2,288,659.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	1,487,569.00	1,487,569.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	200,000.00	-8,281,692.00	-8,481,692.00	-4240.85
▼投資活動之現金流量	-1,000,000.00	-1,046,705.00	-46,705.00	4.67
增加固定資產及遞耗資產	-1,000,000.00	-995,455.00	4,545.00	-0.45
增加固定資產	-1,000,000.00	-995,455.00	4,545.00	-0.45
固定資產之增置	-1,000,000.00	-995,455.00	4,545.00	-0.45
機械及設備	-500,000.00	-567,165.00	-67,165.00	13.43
交通及運輸設備	0.00	-17,500.00	-17,500.00	
什項設備	-500,000.00	-410,790.00	89,210.00	-17.84
增加無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	-51,250.00	-51,250.00	
增加其他資產	0.00	-51,250.00	-51,250.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-1,000,000.00	-1,046,705.00	-46,705.00	4.67
▼融資活動之現金流量	1,000,000.00	13,510,087.00	12,510,087.00	1251.01
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	12,710,087.00	12,710,087.00	
增加其他負債	0.00	12,710,087.00	12,710,087.00	
增加基金、公積及填補短絀	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
增加基金	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-200,000.00	-200,000.00	
減少其他負債	0.00	-200,000.00	-200,000.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	1,000,000.00	13,510,087.00	12,510,087.00	1251.01
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	200,000.00	4,181,690.00	3,981,690.00	1990.85
▼期末現金及約當現金	200,000.00	4,181,690.00	3,981,690.00	1990.85
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	438,589.00	438,589.00	
受贈固定資產明細	0.00	438,589.00	438,589.00	
機械及設備	0.00	48,779.00	48,779.00	
什項設備	0.00	389,810.00	389,810.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	54,000.00	0.00	-54,000.00	-100.00

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
現金流量決算表

中華民國100年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
提列退撫基金使退休離職準備金及 應付退休及離職金同額增(+)之數	54,000.00	0.00	-54,000.00	-100.00
其他準備金與預收收入同額增(+)減 (-)數	0.00	20,000.00	20,000.00	

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

平 衡 表

中華民國100年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	7,937,962.00	100.00	0.00		7,937,962.00	
流動資產	6,470,349.00	81.51	0.00		6,470,349.00	
現金	4,181,690.00	52.68	0.00		4,181,690.00	
銀行存款	4,181,690.00	52.68	0.00		4,181,690.00	
預付款項	2,288,659.00	28.83	0.00		2,288,659.00	
預付費用	2,288,659.00	28.83	0.00		2,288,659.00	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	20,000.00	0.25	0.00		20,000.00	
準備金	20,000.00	0.25	0.00		20,000.00	
其他準備金	20,000.00	0.25	0.00		20,000.00	
固定資產	1,396,363.00	17.59	0.00		1,396,363.00	
機械及設備	606,052.00	7.63	0.00		606,052.00	
機械及設備	615,944.00	7.76	0.00		615,944.00	
累計折舊-機械及設備(-)	-9,892.00	-0.12	0.00		-9,892.00	
交通及運輸設備	17,209.00	0.22	0.00		17,209.00	
交通及運輸設備	17,500.00	0.22	0.00		17,500.00	
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-291.00	0.00	0.00		-291.00	
什項設備	773,102.00	9.74	0.00		773,102.00	
什項設備	800,600.00	10.09	0.00		800,600.00	
累計折舊-什項設備(-)	-27,498.00	-0.35	0.00		-27,498.00	
其他資產	51,250.00	0.65	0.00		51,250.00	
什項資產	51,250.00	0.65	0.00		51,250.00	
暫付及待結轉帳項	51,250.00	0.65	0.00		51,250.00	
合 計	7,937,962.00	100.00	0.00		7,937,962.00	

單位:新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	14,017,656.00	176.59	0.00		14,017,656.00	
流動負債	1,507,569.00	18.99	0.00		1,507,569.00	
應付款項	984,130.00	12.40	0.00		984,130.00	
應付代收款	798,963.00	10.07	0.00		798,963.00	
應付費用	185,167.00	2.33	0.00		185,167.00	
預收款項	523,439.00	6.59	0.00		523,439.00	
預收收入	523,439.00	6.59	0.00		523,439.00	
其他負債	12,510,087.00	157.60	0.00		12,510,087.00	
什項負債	12,510,087.00	157.60	0.00		12,510,087.00	
暫收及待結轉帳項	12,510,087.00	157.60	0.00		12,510,087.00	
淨值	-6,079,694.00	-76.59	0.00		-6,079,694.00	
基金	1,000,000.00	12.60	0.00		1,000,000.00	
基金	1,000,000.00	12.60	0.00		1,000,000.00	
基金	1,000,000.00	12.60	0.00		1,000,000.00	
公積	438,589.00	5.53	0.00		438,589.00	
資本公積	438,589.00	5.53	0.00		438,589.00	
受贈公積	438,589.00	5.53	0.00		438,589.00	
累積餘絀(-)	-7,518,283.00	-94.71	0.00		-7,518,283.00	
累積短絀(-)	-7,518,283.00	-94.71	0.00		-7,518,283.00	
累積短絀	-7,518,283.00	-94.71	0.00		-7,518,283.00	
合 計	7,937,962.00	100.00	0.00		7,937,962.00	

本 頁 空 白

3、附屬表

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
業務收入明細表**

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	39,583,000.00	44,014,441.00	4,431,441.00	11.20	
教學收入	1,209,000.00	4,681,343.00	3,472,343.00	287.21	
學雜費收入	1,209,000.00	1,068,955.00	-140,045.00	-11.58	實際學生人數較預計減少。
推廣教育收入	0.00	3,612,388.00	3,612,388.00		
其他業務收入	38,374,000.00	39,333,098.00	959,098.00	2.50	
學校教學研究補助收入	38,374,000.00	38,883,000.00	509,000.00	1.33	
其他補助收入	0.00	450,098.00	450,098.00		係教育部等政府機關專案補助，未編列預算。
業務外收入	0.00	1,497,325.00	1,497,325.00		
財務收入	0.00	19,896.00	19,896.00		
利息收入	0.00	19,896.00	19,896.00		係專戶存款利息，未編列預算。
其他業務外收入	0.00	1,477,429.00	1,477,429.00		
資產使用及權利金收入	0.00	11,324.00	11,324.00		係場地租借收入，未編列預算。
受贈收入	0.00	42,589.00	42,589.00		係各界捐贈，未編列預算。
雜項收入	0.00	1,423,516.00	1,423,516.00		係報名費及以前年度代收款結餘轉入，未編列預算。
合 計	39,583,000.00	45,511,766.00	5,928,766.00	14.98	

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
教學成本	35,700,000.00		35,700,000.00	42,819,548.00
教學研究及訓輔成本	35,700,000.00		35,700,000.00	42,819,548.00
用人費用	29,335,000.00		29,335,000.00	35,850,966.00
正式員額薪資	21,222,000.00		21,222,000.00	24,411,826.00
聘僱及兼職人員薪資				1,231,027.00
超時工作報酬				255,047.00
獎金	4,978,000.00		4,978,000.00	5,326,346.00
退休及卹償金	1,565,000.00		1,565,000.00	2,033,370.00
福利費	1,570,000.00		1,570,000.00	2,593,350.00
服務費用	5,225,000.00		5,225,000.00	5,462,040.00
水電費	965,000.00		965,000.00	801,649.00
郵電費	45,000.00		45,000.00	74,301.00
旅運費	45,000.00		45,000.00	199,188.00
印刷裝訂與廣告費	200,000.00		200,000.00	192,984.00
修理保養及保固費	650,000.00		650,000.00	1,777,789.00
保險費				8,947.00
一般服務費	3,200,000.00		3,200,000.00	2,211,746.00
專業服務費	120,000.00		120,000.00	195,436.00
材料及用品費	940,000.00		940,000.00	1,344,445.00
使用材料費				78,884.00
用品消耗	940,000.00		940,000.00	1,265,561.00
租金與利息				124,400.00
交通及運輸設備租金				99,200.00
什項設備租金				25,200.00
折舊、折耗及攤銷	200,000.00		200,000.00	33,047.00
機械及設備折舊	100,000.00		100,000.00	9,892.00
交通及運輸設備折舊				291.00
什項設備折舊	100,000.00		100,000.00	22,864.00
稅捐與規費(強制費)				1,650.00
規費				1,650.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				3,000.00
會費				1,000.00
競賽及交流活動費				2,000.00
推廣教育成本				
用人費用				
聘僱及兼職人員薪資				
超時工作報酬				
服務費用				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
3,304,839.00	46,124,387.00	10,424,387.00	29.20	
10,000.00	42,829,548.00	7,129,548.00	19.97	用人費用預算數2,933萬5,000元， 決算數3,585萬0,966元，較預算數 增加651萬5,966元，主要係因應調 整待遇及實際支出較預計增加。
	35,850,966.00	6,515,966.00	22.21	
	24,411,826.00	3,189,826.00	15.03	
	1,231,027.00	1,231,027.00		
	255,047.00	255,047.00		
	5,326,346.00	348,346.00	7.00	
	2,033,370.00	468,370.00	29.93	
	2,593,350.00	1,023,350.00	65.18	
2,780.00	5,464,820.00	239,820.00	4.59	
	801,649.00	-163,351.00	-16.93	
	74,301.00	29,301.00	65.11	
	199,188.00	154,188.00	342.64	
2,780.00	195,764.00	-4,236.00	-2.12	
	1,777,789.00	1,127,789.00	173.51	
	8,947.00	8,947.00		
	2,211,746.00	-988,254.00	-30.88	
	195,436.00	75,436.00	62.86	
7,220.00	1,351,665.00	411,665.00	43.79	
	78,884.00	78,884.00		
7,220.00	1,272,781.00	332,781.00	35.40	
	124,400.00	124,400.00		
	99,200.00	99,200.00		
	25,200.00	25,200.00		
	33,047.00	-166,953.00	-83.48	
	9,892.00	-90,108.00	-90.11	
	291.00	291.00		
	22,864.00	-77,136.00	-77.14	
	1,650.00	1,650.00		
	1,650.00	1,650.00		
	3,000.00	3,000.00		
	1,000.00	1,000.00		
	2,000.00	2,000.00		
3,294,839.00	3,294,839.00	3,294,839.00		係課後照顧班及課後學藝社團支出 ，未編列預算。
496,569.00	496,569.00	496,569.00		
284,133.00	284,133.00	284,133.00		
212,436.00	212,436.00	212,436.00		
2,293,944.00	2,293,944.00	2,293,944.00		

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

教學成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
印刷裝訂與廣告費				
修理保養及保固費				
一般服務費				
專業服務費				
材料及用品費				
用品消耗				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
211.00	211.00	211.00		
9,200.00	9,200.00	9,200.00		
574,031.00	574,031.00	574,031.00		
1,710,502.00	1,710,502.00	1,710,502.00		
504,326.00	504,326.00	504,326.00		
504,326.00	504,326.00	504,326.00		

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

其他業務成本明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務成本				51,052.00
學生公費及獎勵金				51,052.00
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費				51,052.00
捐助、補助與獎助				51,052.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
20,000.00	71,052.00	71,052.00		
20,000.00	71,052.00	71,052.00		係學生各項獎助學金，未編列預算。
20,000.00	71,052.00	71,052.00		
20,000.00	71,052.00	71,052.00		

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管理及總務費用	3,883,000.00		3,883,000.00	6,683,073.00
管理費用及總務費用	3,883,000.00		3,883,000.00	6,683,073.00
用人費用	3,733,000.00		3,733,000.00	6,476,514.00
正式員額薪資	2,331,000.00		2,331,000.00	4,153,900.00
超時工作報酬	108,000.00		108,000.00	207,203.00
獎金	480,000.00		480,000.00	1,086,795.00
退休及卹償金	166,000.00		166,000.00	391,568.00
福利費	648,000.00		648,000.00	637,048.00
服務費用	150,000.00		150,000.00	179,980.00
旅運費	150,000.00		150,000.00	68,780.00
修理保養及保固費				30,000.00
專業服務費				81,200.00
材料及用品費				21,945.00
用品消耗				21,945.00
折舊、折耗及攤銷				4,634.00
什項設備折舊				4,634.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	6,683,073.00	2,800,073.00	72.11	
	6,683,073.00	2,800,073.00	72.11	用人費用預算數373萬3,000元，決算數647萬6,514元，較預算數增加274萬3,514元，，主要係因應調整待遇及實際支出較預計增加。
	6,476,514.00	2,743,514.00	73.49	
	4,153,900.00	1,822,900.00	78.20	
	207,203.00	99,203.00	91.85	
	1,086,795.00	606,795.00	126.42	
	391,568.00	225,568.00	135.88	
	637,048.00	-10,952.00	-1.69	
	179,980.00	29,980.00	19.99	
	68,780.00	-81,220.00	-54.15	
	30,000.00	30,000.00		
	81,200.00	81,200.00		
	21,945.00	21,945.00		
	21,945.00	21,945.00		
	4,634.00	4,634.00		
	4,634.00	4,634.00		

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
其他業務外費用明細表

中華民國100年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務外費用				151,537.00
雜項費用				151,537.00
服務費用				136,553.00
郵電費				512.00
一般服務費				1,862.00
專業服務費				134,179.00
材料及用品費				14,984.00
用品消耗				14,984.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	151,537.00	151,537.00		
	151,537.00	151,537.00		係教師甄試業務支出，未編列預算。
	136,553.00	136,553.00		
	512.00	512.00		
	1,862.00	1,862.00		
	134,179.00	134,179.00		
	14,984.00	14,984.00		
	14,984.00	14,984.00		

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
資產折舊明細表

中華民國100年度

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運輸設備	什項設備
原值					
減：以前年度已提折舊數					
上年度期末帳面價值					
加：本年度新增資產價值			615,944.00	17,500.00	800,600.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數			9,892.00	291.00	27,498.00
本年度期末帳面價值			606,052.00	17,209.00	773,102.00
本年度提列折舊數			9,892.00	291.00	27,498.00
教學成本			9,892.00	291.00	22,864.00
管理及總務費用					4,634.00
合 計			9,892.00	291.00	27,498.00

一、本年度新增資產價值143萬4,044元，說明如下：

(一)機械及設備：計61萬5,944元。

1.增置56萬7,165元。

2.代收款之受贈資產4萬8,779元。

(二)交通及運輸設備：計1萬7,500元，係增置數。

(三)什項設備：計80萬0,600元。

1.增置41萬0,790元。

2.代收款之受贈資產9萬1,810元。

3.教育部等政府機關補助計畫之受贈資產29萬8,000元。

0

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	非 業 務 資 產	什項資產	合 計
				1,434,044.00
				37,681.00
				1,396,363.00
				37,681.00
				33,047.00
				4,634.00
				37,681.00

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
國庫撥補款明細表

中華民國100年度

單位：新臺幣元

科	目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
國庫增撥基金數		1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	
國庫增撥數		1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	
合	計	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	

本 頁 空 白

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
固定資產之增置	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	500,000.00	0.00	67,165.00
機械及設備	0.00	500,000.00	0.00	67,165.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	17,500.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	17,500.00
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	-84,665.00
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	-84,665.00
小 計	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小 計	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
政府補助及學雜費等收入支應				
固定資產之增置	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	500,000.00	0.00	67,165.00
機械及設備	0.00	500,000.00	0.00	67,165.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	17,500.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	17,500.00
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	-84,665.00
什項設備	0.00	500,000.00	0.00	-84,665.00
小 計	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小 計	0.00	0.00	0.00	0.00
合 計	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本 年 度 保 留 數	說 明
1,000,000.00	995,455.00	-4,545.00	0.00	
567,165.00	567,165.00	0.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 調整移入6萬7,165元。
567,165.00	567,165.00	0.00	0.00	
17,500.00	17,500.00	0.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 調整移入1萬7,500元。
17,500.00	17,500.00	0.00	0.00	
415,335.00	410,790.00	-4,545.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 1. 調整移出8萬4,665元。 2. 結餘款停止執行數4,545元。
415,335.00	410,790.00	-4,545.00	0.00	
1,000,000.00	995,455.00	-4,545.00	0.00	
0.00	438,589.00	438,589.00	0.00	
0.00	48,779.00	48,779.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 代收款購置4萬8,779元。
0.00	48,779.00	48,779.00	0.00	
0.00	389,810.00	389,810.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 1. 代收款購置9萬1,810元。 2. 教育部等政府機關補助計畫之受贈 資產29萬8,000元。
0.00	389,810.00	389,810.00	0.00	
0.00	438,589.00	438,589.00	0.00	
1,000,000.00	1,434,044.00	434,044.00	0.00	
1,000,000.00	995,455.00	-4,545.00	0.00	
567,165.00	567,165.00	0.00	0.00	調整移入6萬7,165元。
567,165.00	567,165.00	0.00	0.00	
17,500.00	17,500.00	0.00	0.00	調整移入1萬7,500元。
17,500.00	17,500.00	0.00	0.00	
415,335.00	410,790.00	-4,545.00	0.00	1. 調整移出8萬4,665元。 2. 結餘款停止執行數4,545元。
415,335.00	410,790.00	-4,545.00	0.00	
1,000,000.00	995,455.00	-4,545.00	0.00	
0.00	438,589.00	438,589.00	0.00	
0.00	48,779.00	48,779.00	0.00	代收款購置4萬8,779元。
0.00	48,779.00	48,779.00	0.00	
0.00	389,810.00	389,810.00	0.00	1. 代收款購置9萬1,810元。 2. 教育部等政府機關補助計畫之受贈 資產29萬8,000元。
0.00	389,810.00	389,810.00	0.00	
0.00	438,589.00	438,589.00	0.00	
1,000,000.00	1,434,044.00	434,044.00	0.00	

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國100年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
5 項自籌收入支應				
合 計	0.00	0.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
0.00	0.00	0.00	0.00	

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表**

中華民國100年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數					
	金 額	目標能量	進度起訖年月	可 用 預 算 數					占全部計畫%
				以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計	
一般建築及設備計畫				0	1,000,000	0	0	1,000,000	
機械及設備			100.01 100.12	0	500,000	0	67,165	567,165	
機械及設備			100.01 100.12	0	500,000	0	67,165	567,165	
交通及運輸設備			100.01 100.12	0	0	0	17,500	17,500	
交通及運輸設備			100.01 100.12	0	0	0	17,500	17,500	
什項設備			100.01 100.12	0	500,000	0	-84,665	415,335	
什項設備			100.01 100.12	0	500,000	0	-84,665	415,335	
合 計				0	1,000,000	0	0	1,000,000	

單位：新臺幣元

			決 算 數			未達成或超預算之原因
截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 %	
金 額	占全部 計畫%					
1,000,000		995,455	99.55	995,455	99.55	
567,165		567,165	100.00	567,165	100.00	
567,165		567,165	100.00	567,165	100.00	
17,500		17,500	100.00	17,500	100.00	
17,500		17,500	100.00	17,500	100.00	
415,335		410,790	98.91	410,790	98.91	採購設備結餘。
415,335		410,790	98.91	410,790	98.91	
1,000,000		995,455	99.55	995,455	99.55	

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國100年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學訓輔	人	482	35,700,000.00	428	42,829,548.00
其他(國中、國小、高中職)	人	482	35,700,000.00	428	42,829,548.00

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數量	%	金 額	%	
-54	-11.20	7,129,548.00	19.97	
-54	-11.20	7,129,548.00	19.97	實際學生人數較預算數減少54人，實際學生成本較預算數增加712萬9,548元，每位學生成本10萬0,069元較預算數7萬4,066元增加2萬6,003元。 主要原因係用人費用調整待遇及實際支出較預計增加。

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
基金數額增減明細表

中華民國100年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	0.00	0.00	0.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	國庫現金增撥購置固定資產100萬元。
其他	0.00	0.00	0.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
期末基金數額	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	

本 頁 空 白

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
用人費用彙計表

中華民國100年度

項 目	預 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	23,553,000	0	108,000	0	5,458,000	1,731,000	0
教學成本	21,222,000	0	0	0	4,978,000	1,565,000	0
正式人員	21,222,000	0	0	0	4,978,000	1,565,000	0
管理及總務費用	2,331,000	0	108,000	0	480,000	166,000	0
正式人員	2,331,000	0	108,000	0	480,000	166,000	0
合 計	23,553,000	0	108,000	0	5,458,000	1,731,000	0

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
2,218,000	0	33,068,000	0	33,068,000
1,570,000	0	29,335,000	0	29,335,000
1,570,000	0	29,335,000	0	29,335,000
648,000	0	3,733,000	0	3,733,000
648,000	0	3,733,000	0	3,733,000
2,218,000	0	33,068,000	0	33,068,000

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
用人費用彙計表(續)

中華民國100年度

項 目	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務總支出部分	28,565,726	0	674,686	0	6,413,141	2,424,938	0
教學成本	24,411,826	0	467,483	0	5,326,346	2,033,370	0
正式人員	24,411,826	0	467,483	0	5,326,346	2,033,370	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	4,153,900	0	207,203	0	1,086,795	391,568	0
正式人員	4,153,900	0	207,203	0	1,086,795	391,568	0
合 計	28,565,726	0	674,686	0	6,413,141	2,424,938	0

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
3,230,398	0	41,308,889	1,515,160	42,824,049
2,593,350	0	34,832,375	1,515,160	36,347,535
2,593,350	0	34,832,375	0	34,832,375
0	0	0	1,515,160	1,515,160
637,048	0	6,476,514	0	6,476,514
637,048	0	6,476,514	0	6,476,514
3,230,398	0	41,308,889	1,515,160	42,824,049

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
員 工 人 數 彙 計 表

中華民國100年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
業務支出部份				
專任人員	6	8	2	
職員	4	4	0	
工友	2	4	2	實際預算員額為4人。
教師人員	32	32	0	
教師	32	32	0	
兼任人員	0	5	5	
兼職教師	0	5	5	係依教育部補助直轄市縣（市）政府增置國小教師員額實施要點辦理。
合 計	38	45	7	

本 頁 空 白

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

各項費用彙計表

中華民國100年度

科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
用人費用	33,068,000.00		33,068,000.00	42,327,480.00
正式員額薪資	23,553,000.00		23,553,000.00	28,565,726.00
聘僱及兼職人員薪資				1,231,027.00
超時工作報酬	108,000.00		108,000.00	462,250.00
獎金	5,458,000.00		5,458,000.00	6,413,141.00
退休及卹償金	1,731,000.00		1,731,000.00	2,424,938.00
福利費	2,218,000.00		2,218,000.00	3,230,398.00
服務費用	5,375,000.00		5,375,000.00	5,778,573.00
水電費	965,000.00		965,000.00	801,649.00
郵電費	45,000.00		45,000.00	74,813.00
旅運費	195,000.00		195,000.00	267,968.00
印刷裝訂與廣告費	200,000.00		200,000.00	192,984.00
修理保養及保固費	650,000.00		650,000.00	1,807,789.00
保險費				8,947.00
一般服務費	3,200,000.00		3,200,000.00	2,213,608.00
專業服務費	120,000.00		120,000.00	410,815.00
材料及用品費	940,000.00		940,000.00	1,381,374.00
使用材料費				78,884.00
用品消耗	940,000.00		940,000.00	1,302,490.00
租金與利息				124,400.00
交通及運輸設備租金				99,200.00
什項設備租金				25,200.00
折舊、折耗及攤銷	200,000.00		200,000.00	37,681.00
機械及設備折舊	100,000.00		100,000.00	9,892.00
交通及運輸設備折舊				291.00
什項設備折舊	100,000.00		100,000.00	27,498.00
稅捐與規費(強制費)				1,650.00
規費				1,650.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費				54,052.00
會費				1,000.00
捐助、補助與獎助				51,052.00
競賽及交流活動費				2,000.00
合 計	39,583,000.00		39,583,000.00	49,705,210.00

單位：新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%
496,569.00	42,824,049.00	9,756,049.00	29.50
	28,565,726.00	5,012,726.00	21.28
284,133.00	1,515,160.00	1,515,160.00	0.00
212,436.00	674,686.00	566,686.00	524.71
	6,413,141.00	955,141.00	17.50
	2,424,938.00	693,938.00	40.09
	3,230,398.00	1,012,398.00	45.64
2,296,724.00	8,075,297.00	2,700,297.00	50.24
	801,649.00	-163,351.00	-16.93
	74,813.00	29,813.00	66.25
	267,968.00	72,968.00	37.42
2,991.00	195,975.00	-4,025.00	-2.01
9,200.00	1,816,989.00	1,166,989.00	179.54
	8,947.00	8,947.00	0.00
574,031.00	2,787,639.00	-412,361.00	-12.89
1,710,502.00	2,121,317.00	2,001,317.00	1,667.76
511,546.00	1,892,920.00	952,920.00	101.37
	78,884.00	78,884.00	0.00
511,546.00	1,814,036.00	874,036.00	92.98
	124,400.00	124,400.00	0.00
	99,200.00	99,200.00	0.00
	25,200.00	25,200.00	0.00
	37,681.00	-162,319.00	-81.16
	9,892.00	-90,108.00	-90.11
	291.00	291.00	0.00
	27,498.00	-72,502.00	-72.50
	1,650.00	1,650.00	0.00
	1,650.00	1,650.00	0.00
20,000.00	74,052.00	74,052.00	0.00
	1,000.00	1,000.00	0.00
20,000.00	71,052.00	71,052.00	0.00
	2,000.00	2,000.00	0.00
3,324,839.00	53,030,049.00	13,447,049.00	33.97

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表**

中華民國100年度

科 目 名 稱	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
統計所需項目	1,470,000.00		1,470,000.00	316,970.00
員工通勤交通費	150,000.00		150,000.00	169,950.00
計時與計件人員酬金	1,200,000.00		1,200,000.00	62,220.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120,000.00		120,000.00	84,800.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
2,284,533.00	2,601,503.00	1,131,503.00	76.97	
	169,950.00	19,950.00	13.30	
574,031.00	636,251.00	-563,749.00	-46.98	
1,710,502.00	1,795,302.00	1,675,302.00	1,396.09	

主辦會計人員：魏 如 芬

會計室魏如芬
主

基金主持人：吳 思 華

校長吳思華