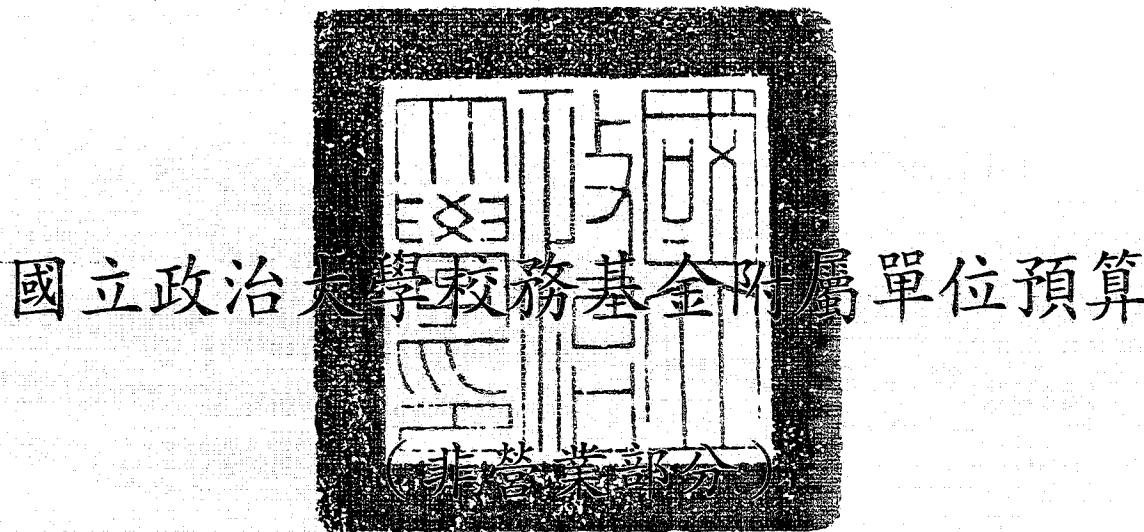


中華民國 102 年度

中央政府總預算案

教育部主管



國立政治大學 編

國立政治大學校務基金

預算目次

中華民國 102 年度

一、預算說明..... 1-18

二、預算表

(一) 主要表

- | | |
|------------------|-------|
| 1. 收支預計表及說明..... | 19-21 |
| 2. 餘紓撥補預計表..... | 22 |
| 3. 現金流量預計表..... | 23-24 |

(二) 明細表

- | | |
|------------------------------|-------|
| 1. 教學收入明細表..... | 25 |
| 2. 租金及權利金收入明細表..... | 26 |
| 3. 其他業務收入明細表..... | 27 |
| 4. 業務外收入明細表..... | 28 |
| 5. 教學成本明細表及說明..... | 30-44 |
| 6. 其他業務成本明細表及說明..... | 45-46 |
| 7. 管理及總務費用明細表及說明..... | 47-51 |
| 8. 研究發展及訓練費用明細表及說明..... | 52-54 |
| 9. 其他業務費用明細表及說明..... | 55-56 |
| 10. 業務外費用明細表及說明..... | 57-60 |
| 11. 固定資產建設改良擴充明細表..... | 62-63 |
| 12. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表..... | 64-65 |
| 13. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表..... | 66-67 |
| 14. 資產折舊明細表..... | 68 |
| 15. 資產報廢明細表..... | 69 |
| 16. 長期債務舉借及償還明細表..... | 70 |
| 17. 長期債務舉借餘額明細表..... | 71 |
| 18. 基金數額增減明細表..... | 72 |

(三) 參考表

- | | |
|----------------------------|-------|
| 1. 預計平衡表..... | 73-75 |
| 2. 5 年來主要營運項目分析表 | 76 |
| 3. 員工人數彙計表 | 77 |
| 4. 用人費用彙計表 | 78-79 |
| 5. 各項費用彙計表 | 80-83 |
| 6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 | 84 |

(四)附錄

1. 一般建築及設備計畫分年性項目明細表	85
2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理 情形報告表	86

(五)大學及分基金預算書表

1. 國立政治大學校務基金(大學).....	1-1~1-82
2. 國立政治大學附設實驗國民小學校務基金.....	2-1~2-47

總說明

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本校預算及財務運作，民國 85 年度以前採行公務預算制度，財務收支悉數納入國庫統收統支系統，惟難以形成整體經營理念，在各種法令限制下，缺乏彈性，無法切合教學需求。大學法修正通過後，賦予大學更多彈性與自主多元之運作機制，自民國 86 年度起，本校配合教育部實施「國立大學校院校務基金」，促使本校自籌部分財源，不僅能加強吸收社會資源投入教育，減輕政府負擔，同時在法律規定範圍內享有自治權，而財務自主即為落實自治權的重要目標之一。預算編製依行政院 98 年 7 月 6 日院授主孝三字第 0980004182 號函，自 99 年度起予以合併為一個版本，以完整表達學校預（決）算及財務狀況之全貌，並適度簡化預（決）算編製作業之負荷。

二、組織概況：

依據國立政治大學組織規程，置校長 1 人，綜理校務；得置副校長 1 人或 2 人，襄助校長處理校務，推動學術研究。

學校設教學單位、教學行政及研究發展單位等。教學部門計 9 學院、33 系、1 中心、17 獨立所及 8 學位學程，院屬單位 2 中心及 1 實習廣播電台。教學行政及研究發展單位 6 處、3 室及 1 館。因教學、研究及推廣等需要設立 9 研究中心、7 中心、1 附屬小學。

本校設校務會議，議決校務重大事項，其下設程序與法規委員會、校務發展委員會、校務考核委員會、經費稽核委員會及校園規劃及興建委員會，處理校務會議交議事項。另設有校務基金管理委員會以增進校務基金之收支、保管及運用績效。

基金結構體系如下圖：

附屬單位預算

附屬單位預算之分預算

國立政治大學校務基金

國立政治大學附設實驗
國民小學校務基金

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算 截至 101 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（100）年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 35 億 8,844 萬 8 千元，較預算數 33 億 7,943 萬 7 千元，增加 2 億 0,901 萬 1 千元，約 6.18%，主要係建教合作及其他補助款收入增加。

(二)業務成本與費用：決算數 39 億 4,630 萬 4 千元，較預算數 36 億 2,807 萬元，增加 3 億 1,823 萬 4 千元，約 8.77%，主要係用人費用因調整待遇核實增加及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，故較預計數增加。

(三)業務外收入：決算數 3 億 2,122 萬 8 千元，較預算數 3 億 1,710 萬元，增加 412 萬 8 千元，約 1.3%，主要係資產使用及權利金收入等較預估增加。

(四)業務外費用：決算數 2 億 0,506 萬 3 千元，較預算數 1 億 5,830 萬元，增加 4,676 萬 3 千元，增加 29.54%，主要係雜項費用之宿舍整修攤銷費用較預算數增加所致。

(五)收支餘額：決算數短絀 2 億 4,169 萬 1 千元，較預算所列短絀 8,983 萬 3 千元，增加短絀 1 億 5,185 萬 8 千元，約 169.04%，主要原因如上述。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 9 億 4,856 萬 1 千元，預算數 11 億 1,296 萬 2 千元，執行率為 85.23%，未達執行率部分主要係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期間延遲。

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

二、101 年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 18 億 4,505 萬 7 千元，實際業務收入 17 億 8,031 萬元，較預計數減少 6,474 萬 7 千元，減少 3.51%，主要係學雜費收入及建教合作收入實際數較預計數減少。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 20 億 8,086 萬 3 千元，實際業務成本與費用 19 億 2,044 萬 8 千元，較預計數減少 1 億 6,041 萬 5 千元，減少 7.71%，主要係建教合作成本及管理費用及總務費用實際數較預計數減少。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 1 億 7,229 萬 6 千元，實際業務外收入 1 億 5,429 萬 6 千元，較預計數減少 1,800 萬元，減少 10.45%，主要係資產使用及權利金收入及利息收入較預計數減少。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 9,952 萬 3 千元，實際業務外費用 9,746 萬 8 千元，較預計數減少 205 萬 5 千元，減少 2.07%，主要係利息費用較預計數減少。
- (五) 收支餘額：預計短絀 1 億 6,303 萬 3 千元，實際發生短絀 8,331 萬元，較預計數減少短絀 7,972 萬 3 千元，減少短絀 48.90%。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：可用預算數 6 億 8,412 萬 3 千元、累計分配數 2 億 1,085 萬元，實際數 2 億 8,535 萬 5 千元，執行數占累計分配數約 135.34%。

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)教學業務：

辦理培育高等教育人才，國民基礎教育養成，以牽引整體高等教育的良性、健全的發展，102 年度預計學生人數 16,380 人（含研究所 4,322 人、大學部 9,797 人、在職進修班 1,861 人、附小 400 人），較上年度 16,373 人，增加 7 人。

(二)教學目標：

1. 本校之教育目標為培養全人型的現代化社會公民、培養社會領導人與中堅公民、建立人文與社會科學重鎮、建構豐厚人文氣息與開放的校園文化、發展與國際社會接軌的有機體、提供一個終身學習的知識殿堂。
2. 就不同種類學生，設定不同的學術養成或教育目標，期望能因材施教：
 - (1) 博士班：培養優秀的研究及教學專業人才。
 - (2) 碩士班：培養社會各專業領域中之領導人才。
 - (3) 學士班：培養具「全人型」人格的現代化社會公民。
 - (4) 在職專班：培養具終身學習能力、學養與經驗俱佳之產官學人才。
 - (5) 國際學生：促進國際交流、培養學養與經驗俱佳之國內外政府與民間專業人才。
3. 打造以「書院教育」為核心理念之人才培育模式，藉由通識教育的改革和書院住宿學習的推動，來培養學生成為「思想的全人」及「生活的全人」。本校除原有「新生書院」，100 學年度起設立「X 書院」、「國際發展書院」及「博雅書院」，配合政大書院辦公室推動書院教育相關業務。另配合本校課程制度的諸多措施，朝著強化本校特色的方向進行，著重面向包括：開設核心通識、書院通識、調整課程學分結構、增加選課彈性、規劃通識教育課程及學程等，為本校博雅教育奠基。
4. 培養學生多元學習一輔系、雙主修、跨領域學分學程與學系選課開放為提昇學生競爭力及多元學習發展，必須透過完善的配套措施才能有效建立。近年來為鼓勵學生跨領域發展與學習，調整選課，並與各學系協調，開放選修

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

課程供全校學士班學生修習，同時穩定輔系、雙主修制度，並積極推動學分學程制度，截至 100 學年度本校計有 33 個學分學程提供學生申請修習。

另外維持學校學分學程品質及辦學水平，積極辦理學分學程評鑑作業，以保障學習學生權益。

5. 通識教育體系建構計畫—全人教育之奠基

本校通識教育以全人教育為理念，勾勒出具備專業創新、人文關懷、國際視野之人才圖像，設定八項博雅核心能力，培養學生未來就業與生涯發展的基礎。

近年來政大致力於推動通識教育之改革，透過核心課程之實施、課程地圖之建置，以及執行「頂尖大學計畫」、「公民素養陶塑計畫」，全面提升通識課程的質與量，推動教師創新教學模式、轉化數位時代學生學習型態，並積極進行高等教育研究與研擬學生學習成效檢核機制。另博雅書房之經營，以營造溫馨氣氛之閱讀環境，讓學生自在「悅」讀，以豐富的館藏提供學生跨領域「越」讀，拓展學生知識廣度並豐富其閱歷，成為本校生活學習圈重要之一環。

6. 推動專業基礎課程整合計畫—教學負擔合理化、教學資源有效累積

本校近年來藉由執行教育部補助計畫，研究專業基礎課程深化及整合之途徑。實施至今，已有 39 門專業基礎整合課程申請開設，經由每學期課程委員會之檢核，100 學年度仍有 30 門課程繼續開設，另透過「專業基礎課程整合實施辦法」，要求整合之課程教材須統一上網。98 學年度起已進行成果評估及追蹤，為大一、大二不分系及學程制奠定基礎。專業課程經適當整合後，搭配課程教師群組的形成以及教學平台的建立，的確能促進教師教學負擔的合理化，亦使教學資源能有效累積。

7. 推動系所調整—降低生師比、制定客觀調整指標

本校系所調整之考慮依據有二：一為本校之中長程計畫係以發展教學與研究並重之綜合型大學為目標。為減輕教師教學負擔，增加研究成果，是以逐年調整學士班、碩士班(含碩士在職專班)、博士班之學生比例至 60：30：10，為本校未來發展重點。經多年來努力，目前學士班、碩士班(含碩士在職專班)、博士班之學生比例為 61.25%、32.67%、6.05%，大抵趨近目標，惟博士班部份，仍

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

須繼續努力。二為持續增聘專任師資，建立招生名額調整具體指標，以降低生師比。近年來本校在調減招生名額及持續增聘師資的努力下，目前 100 學年度全校生師比為 23.03:1，較往年降低許多，不僅減輕教師教學負擔，亦同時提升教學品質。

8. 強化招生報到率

100 及 101 學年度各類招生考試報到率，統計如下表，並訂定 102 學年度目標值，做為未來努力方向：

	大學甄選	轉學考	一般碩士班	碩士在職專班	碩士班甄試	博士班甄試
100 學年度	89.22%	96.77%	96.45%	97.33%	84.13%	-
101 學年度	77.53%	94.44%	95.14%	99.64%	85.48%	100%
102 學年度 目標值	90%	97%	97%	100%	86%	100%

(三)學務業務：

培育學生具備親近天地、愛人愛己、精益求精、誠實正直的人格特質，以及具有團隊合作、熱誠服務、溝通表達、規劃創新的領導能力。

(四)學務目標：

1. 強化學生競爭力

- (1) 持續強化「全人發展與自我管理系統」，整合學生在學期間之學習成果與紀錄，並結合「線上求職求才系統」、學生顧問及企業資深顧問等，提供學生職涯諮詢、求職諮詢以及就業資訊，加強學生就業競爭力。
- (2) 系統化進行本校畢業 1、3、5 年畢業生就業情形調查，建置畢業生流向調查統計資料庫，以分析畢業生之流向。102 年本校畢業生總體就業率預估約為 45%，繼續進修約為 17%，服役約為 18%，準備國家考試約為 8%，其他為 12% (按照前三年本校畢業生總體就業率，加上經濟景氣推測)。相關統計與分析將提供系所在課程規劃與輔導學生職涯規劃之參考，進而提升本校畢業生之就業競爭力。

2. 建構住宿教育與輔導體系

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

整合住宿組與政大書院原有之輔導體系，共同推展新生書院、博雅書院、國際書院以及 X 書院之住宿教育，以協助住宿生適應團體生活，處理各項問題，順利開展大學之學習生涯。

3. 型塑宿舍文化

各宿舍區由學生自治組織—宿舍服務委員會訂定各舍區不同之文化發展主軸，包含樂活、服務、學習、領導、運動等，並設置文化型塑志工團，發展多元之宿舍文化活動，以型塑具有特色之宿舍文化。

4. 新建學生宿舍與整修既有宿舍

自強十舍業於 100 年底提供學生單、雙人套房計 1,000 床。而為配合政大書院發展與圖書館藏書需要，並期提供更多優質住宿床位，自 101 年起規劃新宿舍，以家庭式生活空間為規劃主軸，計畫再增加 1,000 個宿舍床位。另 102 年學生宿舍將進行第二期冷氣汰換工程，預計更新自強九舍及莊敬九舍共 732 台寢室冷氣。

5. 持續進行校外賃居訪視，關懷學生住宿安全

配合教育部校外賃居安全訪視之政策，102 年度將訪視 400 餘位校外賃居同學，含 10 床以上大型學舍及其他一般房舍，關懷學生校外租屋環境的安全，並積極連繫房東完成「治安風水師」、「消防風水師」之安全訪視、加裝相關消防設施，以全面提昇學生校外賃居安全。

6. 落實弱勢學生安定就學措施

本校弱勢學生助學金之受惠人次與補助金額，由 100 年的 347 人次，計 496 萬元，提升至 101 年的 396 人，計 567 萬元。並自 101 年 1 月起配合教育部弱勢學生助學計畫，擴大助學範圍，設置生活助學金，受惠學子約計 24 人。倘國內經濟受世界景氣影響而持續不振，估計 102 年度弱勢學生助學人次及金額仍將至少攀升約 10%，未來仍將持續透過安定就學服務系統、各項助學資訊系統以及助學措施宣導系列講座，積極協助本校經濟弱勢學生獲得各項助學資源，以達成友善校園之目標。

7. 配合教育部政策，因應陸、僑生入學人數增加，擴大就學輔導規模

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

因應本校國際生招生政策之調整，101 學年預計陸生碩、博士班就讀人數由 100 學年之 9 人約增加至 47 人；僑生學士及碩、博班就讀人數由 100 學年之 284 人約增加至 386 人，合計增加約 47%。爰將擴大辦理新生來台輔導說明會、入出境簽證相關業務、安排住宿、協助保險健檢及獎助學金發放等業務，並擔任陸、僑生生活輔導及通報聯繫之窗口，協助渠等儘快融入在台校園生活。依本學校招生政策，估計 102 學年度陸、僑生入學合計人數仍將持續增加至少約 30%。

8. 強化學生服務精神與國際視野

(1) 建構服務學習的價值觀：持續推動認證型服務學習與實踐課程，並辦理「服務學習研習營」、「服務學習成果發表會」以及「服務學習成果觀摩會」，使得服務營隊出隊前接受觀念培訓與出隊後分享服務心得；另外並鼓勵學生參加志願服務基礎訓練研習課程與社團服務，協助其取得志工證照。

(2) 鼓勵學生積極參與國際活動：補助學生參與各類國際性活動，包括文化訪問、義工服務、社團交流會議、競技比賽、觀摩訪視、培育訓練以及企業實習等活動，並與院系所合作，協助同學瞭解大陸及國際職場環境，提昇同學就業競爭力。每學期定期舉辦「學生參與國際活動成果發表會」，提供學生分享國際學習經驗之交流平台。

9. 推動師生身心健康照顧

(1) 推動學校衛生工作：嚴格執行餐飲檢查工作、維持新生體檢品質、增設自動體外心臟電擊去顫器(AED)設施、建立個人健康管理概念、定期健康檢查以及健康促進學校計畫，以落實整體性學校衛生工作。

(2) 強化個案管理制度，與危機學生之系所、導師及學校相關單位合作，穩定危機學生之生活、情緒、就醫與就學。

(3) 提供機會培養學生核心軟實力，例如自我認識與自我接納、與人溝通的能力、欣賞他人、管理壓力與情緒。

10. 健全學生輔導機制

(1) 強化各學院院導師制度與各宿舍區之輔導機制，協助解決生活或學習上之問題。

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

(2) 檢討強化各學院院導師、班級導師制度，辦理與導師相關會議，以提升導師輔導知能與效能。

(3) 持續辦理本校、各院系與學生家長之座談會，以強化學校與家長的互動。

11. 建構大學城文化創意基地

推動優質藝文活動，提升公民美學素養，改善校園藝文環境。為提升校園人文素養，運用有限的經費，籌劃系列主題藝文展演活動：音樂、舞蹈、戲劇、美術、電影等，以增進同學對於藝術賞析能力。另外，並將藝文活動推廣與社區民眾共享，延伸藝文元素之影響層面。

12. 強化校園安全，提升防災知能與措施

利用各種場域建立防災知能與措施，十月份更訂為「校園安全月」，密集辦理一系列安全宣導活動。另辦理二次防災日，針對複合型災害防救演練，藉由要領宣導、模擬演練、實際操作等方式，提升同仁與同學對於災害防救概念的重視，減少危安事件之損害。

(五)研究業務：

政大以人文社會科學為主軸，引領台灣人文社會科學學術研究。本校並持續榮獲教育部第二期邁向頂尖大學計畫之補助，是國內少數以人文社會科學發展進入頂尖大學之列的大學。未來，本校也將持續以人文社會科學研究推動為己任，積極提升研發能量，將台灣人文社會科學研究成果推向國際舞台。

(六)研究目標：

1. 厚實研究基盤，提升研究水準

(1) 建立研究倫理審查機制，推廣研究倫理教育，提升人文社會科學領域對研究倫理審查之重視程度以及計畫之研究倫理送審率。

(2) 建立自由自主的學風和高度學術道德標準，追求研究自主性，保障研究自由與研究彈性，創造世界級的學術產能。

2. 強化產學合作，發揮學術資產價值

(1) 持續開發本校產學合作潛能，重建人文社會科學產學合作價值，拓展知識商品化，橋接人文社會科學知識與社會應用的途徑。

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

(2) 強化育成中心功能，連結外部企業資源與內部學術能量。

3. 建立人文社會科學評鑑指標，展現人文社會科學風範

- (1) 建立人文社會科學評鑑指標：結合華人人文社會科學領域學者，舉辦華人地區院長論壇，預計 102 年度舉辦二場兩岸華人院長論壇，續論各領域之人文社會科學評鑑指標之建立。
- (2) 持續擴大學術出版能量及特色論文發表，發揮政大出版潛能，落實專書審查制度，鼓勵教研人員將知識轉換為實體創作出版。
- (3) 加強補助績效，預計提升本校專書、論文、期刊等作品發表數約較前一年度成長 2%。

4. 強化研究特色，發展一流研究中心

- (1) 促進各院系所中心發展並強化學術特色，由下而上構築未來學術發展特色，發展研究主軸。
- (2) 積極發展厚植校內特色領域，如服務創新、民主選舉、兩岸研究、多國語言文化、東亞法治、認知學習、未來傳播、公共政策塑造等議題之研究團隊。
- (3) 鼓勵跨領域、跨國界學術合作，提升整合型研究資源與比例。增加國際合作資源，積極鼓勵校內教研人員參與國際會議、發表國際論文，預計較前一年提升 2%。

5. 培育未來人才，延攬優秀學者

- (1) 培育優秀研究人才，組織研究團隊和讀書會，落實獎勵與薪傳制度，發揮本校研究潛力。
- (2) 延攬國內外優秀人才，發揮知識匯集的能量，累積研究成果多元性，匯流世界頂尖研究。增加國際合作機會，延攬國際知名學者，預計較前一年度延攬國際學者、人才，提升 2%。
- (3) 主張人才培養向下紮根，重視新進與資深研究人員之對話，如透過研發論壇等方式，引導資深與新進教研同仁之對話，開拓多元研究領域，啟發多元研究途徑。

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效

益分析：

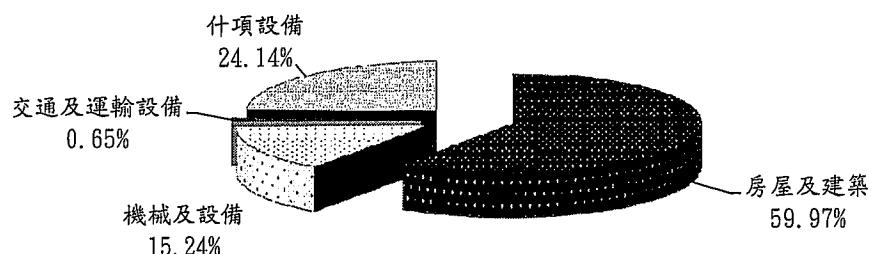
一般建築及設備計畫：本年度預算編列 5 億 5,025 萬 1 千元，分年性項目 3 億 3,000 萬元及一次性項目 2 億 2,025 萬 1 千元，並由自有資金支應 5 億 5,025 萬 1 千元，編列項目如次：

- (一) 房屋及建築：3 億 3,000 萬元，係研究總中心新建工程、通識教育大樓新建工程、南苑改建學人宿舍興建工程。
- (二) 機械及設備：8,387 萬 5 千元，係教學、研究、行政等單位資訊設備增置汰舊換新及邁向頂尖大學計畫(愛臺 12 建設)所需設備 2,000 萬元。
- (三) 交通及運輸設備：352 萬 5 千元，係一般視訊設備等交通及運輸設備之汰舊換新經費。
- (四) 什項設備：1 億 3,285 萬 1 千元，係全校所需之圖書等什項設備及邁向頂尖大學計畫(愛臺 12 建設)所需設備 2,000 萬元。
- (五) 102 年度固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源圖表，列示如圖 1。

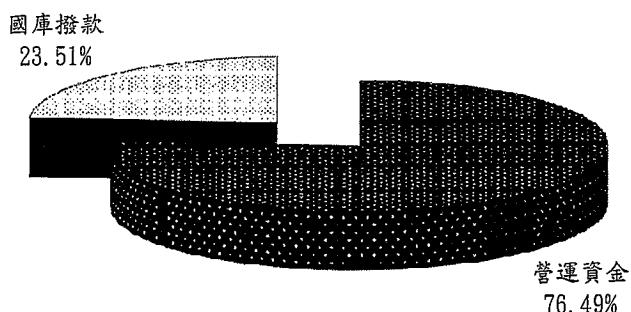
圖1

102年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	102年度預算	資金來源	102年度預算
房屋及建築	330,000	自有資金	550,251
機械及設備	83,875	營運資金	420,903
交通及運輸設備	3,525	國庫撥款	129,348
什項設備	132,851		
合計	550,251	合計	550,251

國立政治大學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

三、長期債務之舉借及償還：

本年度預計償還 2,600 萬元，係償還因應興建第二國際學生宿舍之借款，預計以宿舍場管收入為償還財源。

肆、預算概要

一、業務收支及餘绌之預計：

(一)業務收入 36 億 7,287 萬 8 千元，主要係教學收入、租金及權利金收入、其他業務收入(含邁向頂尖大學計畫 2 億 2,587 萬 5 千元)，較上年度預算數 37 億 5,860 萬 4 千元，減少 8,572 萬 6 千元，減少 2.28%，主要係預計建教合作收入減少。

(二)業務成本與費用 39 億 7,318 萬 5 千元，主要係教學成本、其他業務成本、管理及總務費用、研究發展及訓練費用等，較上年度預算數 40 億 5,847 萬 2 千元，減少 8,528 萬 7 千元，減少 2.1%，主要係建教合作成本等減少編列預算。

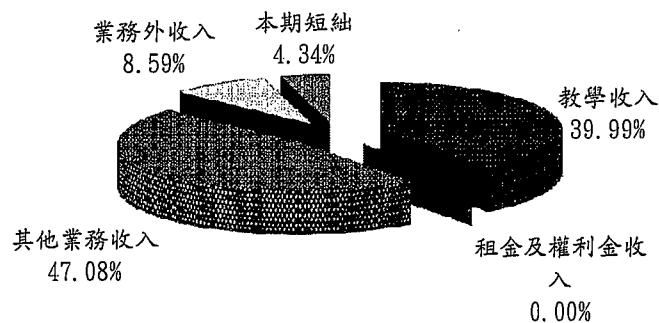
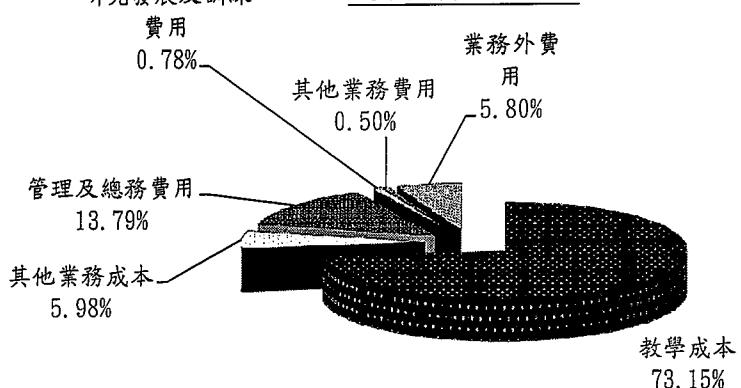
(三)業務外收入 3 億 6,230 萬元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 8,180 萬元，減少 1,950 萬元，減少 5.11%，主要係財務收入減少編列。

(四)業務外費用 2 億 4,495 萬元，主要係財務費用及其他業務外費用，較上年度預算數 2 億 0,961 萬元，增加 3,534 萬元，增加 16.86%，主要係增加編列雜項費用。

(五)業務總收支相抵後，短绌 1 億 8,295 萬 7 千元，較上年度預算數短绌 1 億 2,767 萬 8 千元，計增加短绌 5,527 萬 9 千元，增加短绌 43.30%，差異原因如上述。

(六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

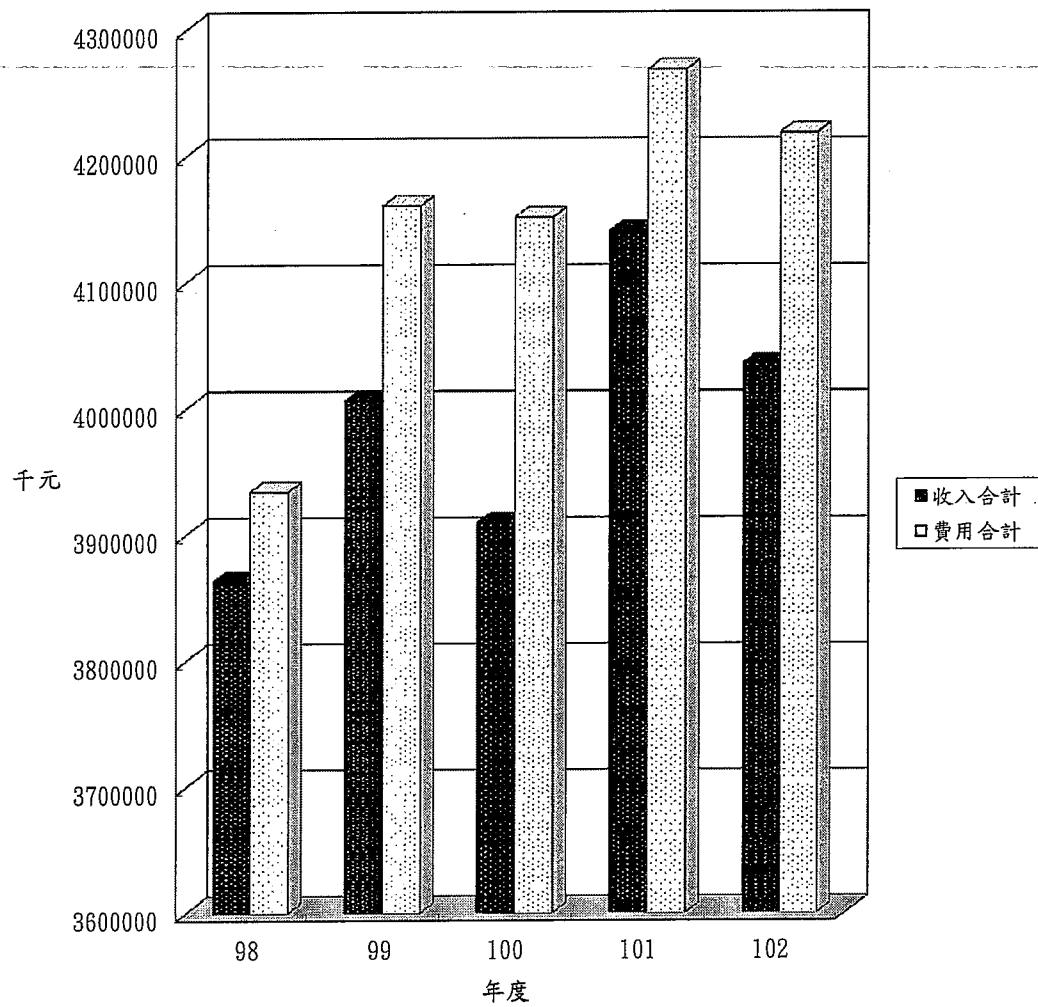
圖2

102年度收入、成本與費用及餘額收入及短鈔成本與費用及賸餘

單位:新臺幣千元

收入及短鈔	102年度預算	成本與費用及賸餘	102年度預算
業務收入	3,672,878	業務成本與費用	3,973,185
教學收入	1,686,622	教學成本	3,085,527
租金及權利金收入	200	其他業務成本	252,400
其他業務收入	1,986,056	管理及總務費用	581,558
業務外收入	362,300	研究發展及訓練費用	32,700
本期短鈔	182,957	其他業務費用	21,000
總額	4,218,135	業務外費用	244,950
		總額	4,218,135

圖3

最近5年收入與費用

單位:新臺幣千元

項目	年度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
收入						
業務收入		3,555,551	3,679,289	3,588,448	3,758,604	3,672,878
業務外收入		307,560	326,776	321,228	381,800	362,300
收入合計		3,863,111	4,006,065	3,909,676	4,140,404	4,035,178
費用						
業務成本與費用		3,794,645	3,963,859	3,946,304	4,058,472	3,973,185
業務外費用		139,540	196,758	205,063	209,610	244,950
費用合計		3,934,185	4,160,617	4,151,367	4,268,082	4,218,135
本期餘純		-71,074	-154,552	-241,691	-127,678	-182,957

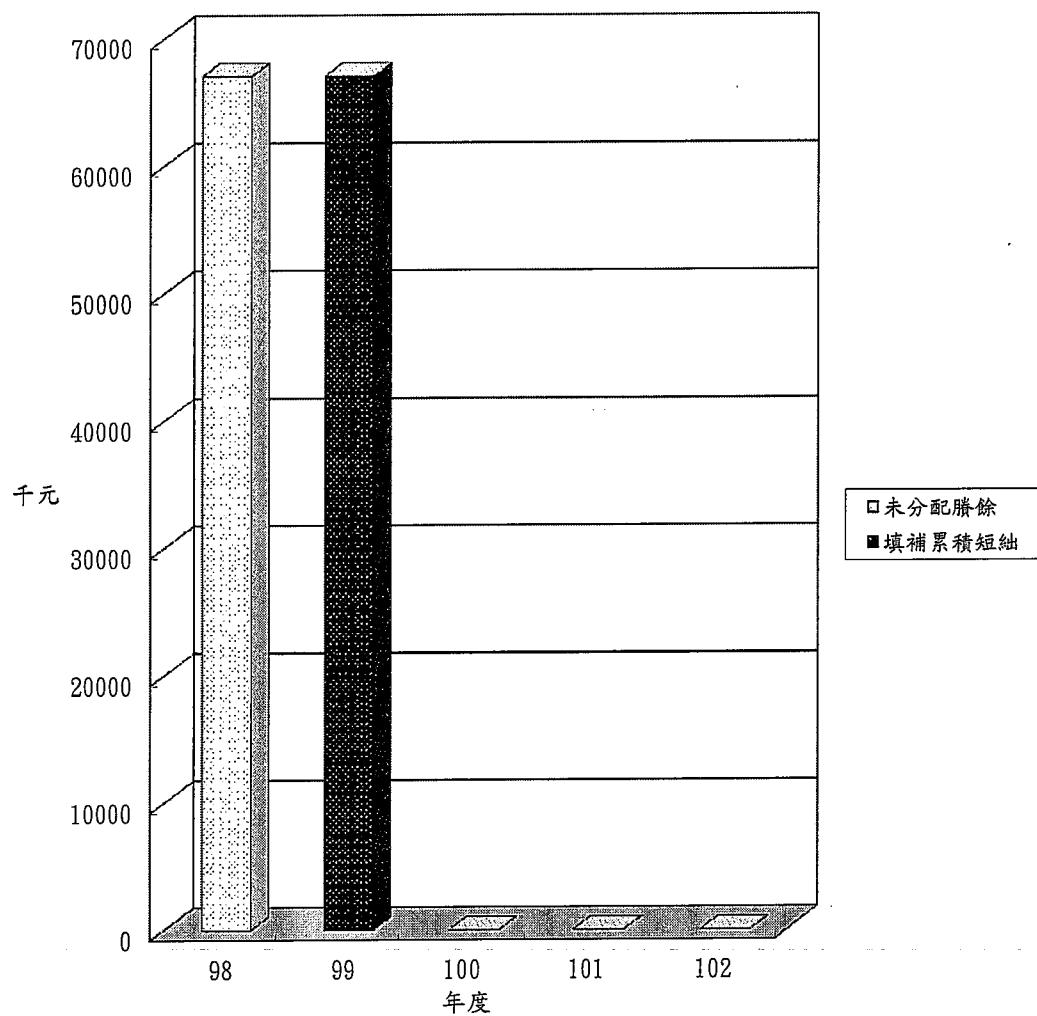
國立政治大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

二、餘绌撥補之預計：

(一) 本年度預計短绌 1 億 8,295 萬 7 千元，連同前期待填補之短绌 1 億 5,185 萬 8 千元，本年度待填補短绌累積為 3 億 3,481 萬 5 千元。本年度預計撥用公積填補累積短绌 3 億 2,729 萬 7 千元，經填補後，本年度待填補短绌為 751 萬 8 千元。

(二) 最近 5 年賸餘分配圖，列示如圖 4。

圖4

最近5年賸餘分配

單位:新臺幣千元

項目	年度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
賸餘分配						
分配之部		-39,118	67,051			
填補累積短絀		-39,118	67,051			
未分配賸餘		67,051				
合計		27,933	67,051			

備註：填補累積短絀為負數，係適用預算法版及不適用預算法版期末未分配賸餘抵減預算調整數，爰上圖不予表達。

國立政治大學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 2 億 7,253 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀 1 億 8,295 萬 7 千元。
2. 調整非現金項目 4 億 5,549 萬元，含折舊 3 億 5,966 萬元；攤銷 9,583 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 5 億 8,372 萬 1 千元。

1. 增加固定資產 5 億 5,025 萬 1 千元。
2. 增加無形資產 847 萬元。
3. 增加遞延借項 2,500 萬元。

(三)預計融資活動之現金流入 1 億 0,334 萬 8 千元，係為增加國庫撥款增置固定資產 8,934 萬 8 千元、邁向頂尖大學計畫(愛臺 12 建設)設備費 4,000 萬元及減少長期債務 2,600 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 0,784 萬元。

(五)期初現金及約當現金 24 億 8,330 萬元。

(六)預計期末現金及約當現金 22 億 7,546 萬元。

主 要 表

**國立政治大學校務基金
收支預計表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數			上一年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 及學雜費 等收入	5項自籌 收 入	合 計			
金 領	金 領	金 領	%	金 領	金 領	%	
3,588,448	業務收入	2,889,978	782,900	3,672,878	100.00	3,758,604	-85,726 -2.28
1,693,904	教學收入	903,722	782,900	1,686,622	45.92	1,824,788	-138,166 -7.57
933,526	學雜費收入	929,722	0	929,722	25.31	928,388	1,334 0.14
-25,887	學雜費減免(-)	-26,000	0	-26,000	-0.71	-26,000	0 0.00
681,432	建教合作收入	0	680,000	680,000	18.51	800,000	-120,000 -15.00
104,833	推廣教育收入	0	102,900	102,900	2.80	122,400	-19,500 -15.93
237	租金及權利金收入	200	0	200	0.01	350	-150 -42.86
237	權利金收入	200	0	200	0.01	350	-150 -42.86
1,894,307	其他業務收入	1,986,056	0	1,986,056	54.07	1,933,466	52,590 2.72
1,509,744	學校教學研究補助 收入	1,574,476	0	1,574,476	42.87	1,522,516	51,960 3.41
356,125	其他補助收入	383,080	0	383,080	10.43	379,750	3,330 0.88
28,438	雜項業務收入	28,500	0	28,500	0.78	31,200	-2,700 -8.65
3,946,304	業務成本與費用	3,045,485	927,700	3,973,185	108.18	4,058,472	-85,287 -2.10
3,046,529	教學成本	2,243,027	842,500	3,085,527	84.01	3,121,146	-35,619 -1.14
2,327,199	教學研究及訓輔成 本	2,243,027	123,500	2,366,527	64.43	2,307,446	59,081 2.56
638,417	建教合作成本	0	638,500	638,500	17.38	712,300	-73,800 -10.36
80,913	推廣教育成本	0	80,500	80,500	2.19	101,400	-20,900 -20.61
281,051	其他業務成本	229,400	23,000	252,400	6.87	255,000	-2,600 -1.02
281,051	學生公費及獎勵金	229,400	23,000	252,400	6.87	255,000	-2,600 -1.02
564,726	管理及總務費用	526,458	55,100	581,558	15.83	631,006	-49,448 -7.84
564,726	管理費用及總務費 用	526,458	55,100	581,558	15.83	631,006	-49,448 -7.84
32,753	研究發展及訓練費用	25,600	7,100	32,700	0.89	29,000	3,700 12.76
32,753	研究發展費用	25,600	7,100	32,700	0.89	29,000	3,700 12.76
21,245	其他業務費用	21,000	0	21,000	0.57	22,320	-1,320 -5.91
21,245	雜項業務費用	21,000	0	21,000	0.57	22,320	-1,320 -5.91
-357,856	業務賸餘(短绌-)	-155,507	-144,800	-300,307	-8.18	-299,868	-439 0.15
321,228	業務外收入	27,100	335,200	362,300	9.86	381,800	-19,500 -5.11
24,367	財務收入	0	21,000	21,000	0.57	40,000	-19,000 -47.50
23,758	利息收入	0	21,000	21,000	0.57	32,000	-11,000 -34.38
609	投資賸餘	0	0	0	0.00	8,000	-8,000 -100.00
296,861	其他業務外收入	27,100	314,200	341,300	9.29	341,800	-500 -0.15
204,619	資產使用及權利金 收入	0	254,700	254,700	6.93	255,200	-500 -0.20
62,462	受贈收入	0	58,500	58,500	1.59	56,000	2,500 4.46
129	賠(補)償收入	100	0	100	0.00	100	0 0.00
2,774	違規罰款收入	2,500	0	2,500	0.07	2,500	0 0.00

**國立政治大學校務基金
收支預計表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數			上年度 預算數	比較增減(-)	
		政府補助 及學雜費 等收入	5項自籌 收 入	合 計			
金 領	金 領	金 領	%	金 領	金 領	%	
26,877	雜項收入	24,500	1,000	25,500	0.69	28,000	-2,500 -8.93
205,063	業務外費用	55,500	189,450	244,950	6.67	209,610	35,340 16.86
9,006	財務費用	0	10,730	10,730	0.29	13,040	-2,310 -17.71
0	利息費用	0	10,730	10,730	0.29	13,040	-2,310 -17.71
9,006	投資短绌	0	0	0	0.00	0	0
196,057	其他業務外費用	55,500	178,720	234,220	6.38	196,570	37,650 19.15
196,057	雜項費用	55,500	178,720	234,220	6.38	196,570	37,650 19.15
116,165	業務外賸餘(短绌-)	-28,400	145,750	117,350	3.20	172,190	-54,840 -31.85
-241,691	本期賸餘(短绌-)	-183,907	950	-182,957	-4.98	-127,678	-55,279 43.30

附註：『前年決算數』、『本年預算數』及『上年預算數』為全部版。

**國立政治大學校務基金
收支預計表說明**
中華民國102年度

大學：

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入36億1,861萬7千元，包括教學收入16億8,268萬4千元、租金及權利金收入20萬元、其他業務收入19億3,573萬3千元。
2. 業務成本與費用39億1,892萬4千元，包括教學成本30億3,872萬4千元、其他業務成本2億5,240萬元、管理及總務費用5億7,410萬元、研究發展及訓練費用3,270萬元、其他業務費用2,100萬元。
3. 二者比較，業務短绌3億0,030萬7千元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入3億6,230萬元，係財務收入2,100萬元及其他業務外收入3億4,130萬元。
2. 業務外費用2億4,495萬元，係財務費用及其他業務外費用。
3. 業務外賸餘1億1,735萬元。

三、預計本期短绌1億8,295萬7千元。

附小：

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入5,426萬1千元，包括教學收入393萬8千元、其他業務收入5,032萬3千元。
2. 業務成本與費用5,426萬1千元，包括教學成本4,680萬3千元、管理及總務費用745萬8千元。
3. 二者比較，業務賸餘0元。

二、預計本期賸餘0元。

**國立政治大學校務基金
餘紓撥補預計表**
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項目	本年度預算數		說明
金額	%		金額	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			附小： 本期賸餘為0元
		前期未分配賸餘			
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短紓			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
236,957	100.00	短紓之部	334,815	100.00	
127,678	53.88	本期短紓	182,957	54.64	
109,279	46.12	前期待填補之短紓	151,858	45.36	
236,957	100.00	填補之部	327,297	97.75	
		撥用賸餘			
236,957	100.00	撥用公積	327,297	97.75	
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短紓	7,518	2.25	

附註：『上年預算數』及『本年預算數』為全部版。

**國立政治大學校務基金
現金流量預計表**

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	- 272,533	
本期賸餘(短绌-)	- 182,957	
調整非現金項目	455,490	大學: 折舊及攤銷454,890千元。 附小: 折舊600千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	272,533	
▼投資活動之現金流量	- 583,721	
增加固定資產及遞耗資產	- 550,251	大學: 增加固定資產547,951千元，內含邁向頂尖大學 計畫(愛臺12建設)用資本門設備40,000千元。 附小: 增置固定資產2,300千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 33,470	大學: 1.軟體購置8,470千元 2.指南山莊地上補償費20,000千元、 體育館5,000千元。
投資活動之淨現金流入(流出-)	- 583,721	
▼融資活動之現金流量	103,348	
增加基金、公積及填補短绌	129,348	大學: 1.國庫現金撥款增置固定資產 87,048千元 2.邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)用資本門設備 40,000千元 附小: 國庫現金撥款增置固定資產2,300千元。
減少長期負債	- 26,000	大學: 償還長期負債26,000千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	103,348	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	- 207,840	
▼期初現金及約當現金	2,483,300	
▼期末現金及約當現金	2,275,460	
▼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	
盈餘分配與虧損填補之金額	- 327,297	
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	280	
應付代管資產轉列受贈公積數	53,050	

附註：本表數據為全部版。

國立政治大學校務基金
現金流量預計表補充說明
中華民國102年度

大學：

本表不影響現金量之投資與融資活動計有4項：

1. 固定資產與基金同額增加（或減少）之金額：係撥入固定資產1,000千元及撥出固定資產1,000千元。
2. 撥用公積327,297千元填補短绌。
3. 提列離職準備金280千元使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加數。
4. 提列代管資產折舊53,050千元，應付代管資產轉列受贈公積53,050千元。

明細表

國立政治大學校務基金

教學收入明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數	量	單 價(元)	
教學收入					1,686,622
學雜費收入	人	16,380	56,759.58	929,722	大學: 學雜費收入估計如列數： 1.研究所博、碩士班學雜費收入，以4,322人計，預計收入181,524千元。 2.大學部學生學雜費收入，以9,797人計，預計收入499,647千元。 3.辦理回流教育在職進修班，以1,861人計，預計收入247,513千元， 係自給自足性質。 附小： 估計附小及幼稚園學生學雜費收入， 以400人計，預計收入1,038千元
日間部	人	16,380	56,759.58	929,722	
研究所	人	4,322	42,000.00	181,524	
大學部	人	9,797	51,000.00	499,647	
四年制	人	9,797	51,000.00	499,647	
在職進修專班	人	1,861	133,000.00	247,513	
附小	人	400	2.60	1,038	
學雜費減免(-)				-26,000	大學： 預估1,500人次學雜費減免估計如列數。
建教合作收入				680,000	
委託研究計畫				680,000	大學： 接受公營機構委辦研究計畫收入， 估計如列數。
推廣教育收入				102,900	大學： 各項訓練班、進修研習班收入，估計 如列數。 附小： 學生課後照顧班及課後社團收入，估 計如列數。

附註：本表數據為全部版。

**國立政治大學校務基金
租金及權利金收入明細表**
中華民國102年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	200	
權利金收入	200	大學 權利金收入，估計如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立政治大學校務基金
其他業務收入明細表
 中華民國102年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	1,986,056	
學校教學研究補助收入	1,574,476	教育部補助教學、研究發展經費之收入。
教育部核給年度補助	1,574,476	大學： 教育部補助教學、研究發展經費之收入。
其他補助收入	383,080	大學： 1.邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)160,000千元、國外頂尖大學學術交流合作試辦計畫48,675千元、文化創意產業17,200千元。共計225,875千元。 2.各機關補助款157,205千元。
雜項業務收入	28,500	大學： 係招生收入。

附註：本表數據為全部版。

國立政治大學校務基金
業務外收入明細表
 中華民國102年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	362,300	
財務收入	21,000	
利息收入	21,000	大學： 利息收入估計如列數。
其他業務外收入	341,300	
資產使用及權利金收入	254,700	大學： 1.員工、學生宿舍及宿舍冷氣費收入估列129,000千元 2.資訊設備使用收入15,000千元 3.公企中心場租收入11,700千元 4.停車場收入，估列14,000千元 5.自強十舍收入，估列50,200千元 6.游泳池、網球場、等各場地與設備出售收入，估列34,800千元。
受贈收入	58,500	大學： 受贈收入，估計如列數。
賠(補)償收入	100	大學： 賠償收入，估計如列數。
違規罰款收入	2,500	大學： 違規罰款收入，估計如列數。
雜項收入	25,500	大學： 1.成績單、證明書等各項工本費收入，估列2,000千元。 2.工程圖說、刊物出售收入，估列2,000千元。 3.各項服務收入.印表收入等，估列2,000千元。 4.校園紀念品收入，估列2,270千元 5.其他收入(研討會報名收入.個案收入.廢品拍賣收入等)及以前年度支出收回數，估列17,230千元。

附註：本表數據為全部版。

本頁空白

國立政治大學校務基金
教學成本明細表
 中華民國102年度

科 目 及 营 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
教學成本		2,243,027	842,500		3,085,527
教學研究及訓輔成本	人	2,243,027	123,500	16,380.00	144,476.62
用人費用		1,313,882	21,580		1,335,462
正式員額薪資		954,340	21,000		975,340
聘僱及兼職人員薪資		82,500	450		82,950
超時工作報酬		628	130		758
津貼					
獎金		116,526			116,526
退休及卹償金		71,632			71,632
福利費		88,256			88,256
服務費用		439,222	70,380		509,602
水電費		48,503			48,503
郵電費		5,218	50		5,268
旅運費		26,542	4,240		30,782
印刷裝訂與廣告費		32,675	1,000		33,675
修理保養及保固費		36,641	2,370		39,011
保險費		2,000	120		2,120
一般服務費		211,093	56,700		267,793
專業服務費		76,550	5,900		82,450
公共關係費					
材料及用品費		103,658	5,820		109,478
使用材料費		600	30		630
用品消耗		103,058	5,790		108,848
租金與利息		31,770	4,590		36,360
地租及水租		3,500	600		4,100
房租		3,100	1,500		4,600
機器租金		17,440	1,380		18,820
交通及運輸設備租金		2,400	790		3,190
什項設備租金		5,330	320		5,650
折舊、折耗及攤銷		280,600	15,360		295,960
土地改良物折舊		3,500	40		3,540
房屋折舊		38,600	10		38,610
機械及設備折舊		83,500	2,470		85,970
交通及運輸設備折舊		12,950	660		13,610
什項設備折舊		63,900	2,920		66,820
代管資產折舊		29,350			29,350
攤銷		48,800	9,260		58,060
稅捐與規費(強制費)		90			90

38

單位：新臺幣千元

上年度預算數		前年度決算數		
合計		合計		
數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)
		3,121,146		3,046,529
16,373.00	140,929.95	2,307,446	16,466.00	141,333.60
		1,306,207		1,311,501
		965,320		956,383
		74,045		83,927
		769		729
				18
		110,036		112,632
		71,000		70,287
		85,037		87,525
		522,805		512,980
		58,095		42,775
		5,964		5,165
		27,094		30,073
		31,120		36,352
		32,530		39,962
		2,290		2,162
		281,457		273,163
		84,255		83,306
				22
		111,177		110,754
		2,010		699
		109,167		110,055
		24,630		37,426
		1,570		4,077
		2,550		5,497
		13,180		18,808
		2,500		3,364
		4,830		5,680
		261,370		295,408
		340		3,577
		36,320		38,614
		84,516		85,777
		13,360		13,500
		46,244		66,539
		28,550		29,362
		52,040		58,039
		50		89

國立政治大學校務基金
教學成本明細表
 中華民國102年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計	金 額
數 量	平均單位 成本(元)				
規費		90			90
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		73,805	5,770		79,575
會費		1,450	120		1,570
捐助、補助與獎助		48,675			48,675
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)		7,020	2,770		9,790
競賽及交流活動費		16,660	2,880		19,540
建教合作成本			638,500		638,500
用人費用			97,220		97,220
正式員額薪資			19,740		19,740
聘僱及兼職人員薪資			77,390		77,390
超時工作報酬			90		90
服務費用			415,940		415,940
水電費			9,920		9,920
郵電費			3,040		3,040
旅運費			50,690		50,690
印刷裝訂與廣告費			18,990		18,990
修理保養及保固費			1,560		1,560
保險費			130		130
一般服務費			282,980		282,980
專業服務費			48,630		48,630
材料及用品費			75,860		75,860
使用材料費					
用品消耗			75,860		75,860
租金與利息			7,850		7,850
地租及水租			420		420
房租			5,300		5,300
機器租金			580		580
交通及運輸設備租金			1,100		1,100
什項設備租金			450		450
折舊、折耗及攤銷			13,980		13,980
機械及設備折舊			10,820		10,820
交通及運輸設備折舊			190		190
什項設備折舊			770		770
攤銷			2,200		2,200
稅捐與規費(強制費)			20		20
房屋稅			20		20
規費					

單位:新臺幣千元

上年度預算數		前年度決算數		
合計		合計		
數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)
		50		89
		81,207		59,041
		1,850		1,582
		39,751		26,973
		19,206		9,970
		20,400		20,516
		712,300		638,417
		97,360		97,207
				19,732
		97,310		77,388
		50		87
		434,300		415,599
		3,400		9,954
		3,940		3,057
		55,385		50,694
		20,780		18,365
		1,010		1,557
		180		127
		305,220		283,024
		44,385		48,821
		64,570		75,978
				40
		64,570		75,938
		78,850		7,787
		100		423
		6,000		5,261
		70,650		556
		700		1,107
		1,400		440
		11,800		13,963
		8,990		10,823
		100		192
		510		766
		2,200		2,182
		30		91
		30		14
				77

國立政治大學校務基金
教學成本明細表
 中華民國102年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計	金額
數量	平均單位 成本(元)				
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		27,630			27,630
會費		400			400
捐助、補助與獎助		13,430			13,430
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)		1,800			1,800
競賽及交流活動費		12,000			12,000
其他					
其他費用					
推廣教育成本		80,500			80,500
用人費用		15,790			15,790
正式員額薪資					
聘僱及兼職人員薪資		15,200			15,200
超時工作報酬		590			590
福利費					
服務費用		54,540			54,540
水電費		2,500			2,500
郵電費		290			290
旅運費		700			700
印刷裝訂與廣告費		1,580			1,580
修理保養及保固費		770			770
保險費		130			130
一般服務費		30,230			30,230
專業服務費		18,340			18,340
材料及用品費		3,670			3,670
使用材料費					
用品消耗		3,670			3,670
商品及醫療用品					
租金與利息		630			630
房租		410			410
機器租金		100			100
交通及運輸設備租金		120			120
折舊、折耗及攤銷		3,620			3,620
機械及設備折舊		1,610			1,610
交通及運輸設備折舊		1,040			1,040
什項設備折舊		940			940
攤銷		30			30
稅捐與規費(強制費)		10			10
消費與行為稅		10			10

單位:新臺幣千元

上年度預算數		前年度決算數		
合計		合計		
數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)
		25,390		27,757
		400		418
		11,200		13,441
		1,500		1,980
		12,290		11,918
				35
				35
		101,400		80,913
		27,585		16,437
				99
		26,920		15,487
		665		807
				44
		57,945		54,120
		3,870		2,460
		490		287
		2,030		670
		1,640		1,174
		790		785
		150		123
		27,910		30,011
		21,065		18,610
		7,470		3,869
				5
		7,470		3,854
				10
		690		617
		200		410
				93
		490		114
		3,300		3,624
		1,520		1,613
		820		1,037
		910		943
		50		31
		10		12
		10		11

國立政治大學校務基金
教學成本明細表
 中華民國102年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
規費					
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			2,240		2,240
會費			90		90
捐助、補助與獎助			1,800		1,800
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)					
競賽及交流活動費			350		350

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』為全部版。

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
合計			合計		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
					1
		4,400			2,234
		60			83
		2,750			1,802
		1,380			
		210			349

國立政治大學校務基金

教學成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5130 教學成本	<p>大學： 1. 為培育高等教育人才，本校設有9個學院、大學部、研究所、在職專班等所需經費編列預算，其中在職專班之經費178,500千元(其中人事費57,000千元，按日按件計時酬金48,000千元，業務費73,500千元)。邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)編列215,875千元，編列如下：正式員額薪資26,000千元、郵電費250千元、旅運費10,420千元(國內旅費100千元、國外旅費8,000千元、大陸地區旅費2,000千元、其他旅運費320千元)、印刷裝訂與廣告費8,000千元、修理保養與保固費200千元、計時與計件人員酬金75,000千元、專業服務費15,130千元、用品消耗14,300千元、機器租金7,000千元、什項設備租金1,000千元、會費900千元、捐助、補助與獎助48,675千元、補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) 2,000千元競賽及交流活動費7,000千元。</p> <p>附小： 配合教育政策法令及未來國民教育需要，完成六至十二歲學齡兒童基本教育知識所必需相關費用支出。</p>
5131 教學研究及訓輔成本	<p>大學： 1. 為培育高等教育人才，本校設有9個學院、大學部、研究所、在職專班等所需經費編列預算，其中在職專班之經費178,500千元(其中人事費57,000千元，按日按件計時酬金48,000千元，業務費73,500千元)。邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)編列215,875千元，編列如下：正式員額薪資26,000千元、郵電費250千元、旅運費10,420千元(國內旅費100千元、國外旅費8,000千元、大陸地區旅費2,000千元、其他旅運費320千元)、印刷裝訂與廣告費8,000千元、修理保養與保固費200千元、計時與計件人員酬金75,000千元、專業服務費15,130千元、用品消耗14,300千元、機器租金7,000千元、什項設備租金1,000千元、會費900千元、捐助、補助與獎助48,675千元、補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) 2,000千元競賽及交流活動費7,000千元。</p> <p>附小： 配合教育政策法令及未來國民教育需要，完成六至十二歲學齡兒童基本教育知識所必需相關費用支出。</p>
5131-100 用人費用	
5131-110 正式員額薪資	<p>大學： 本年度預算員額教授342人、副教授370人、助理教授139人、講師30人、助教111人，計992人，合計如列數。</p> <p>附小： 本年度預估教師32人，年需如列數。</p>
5131-120 聘僱及兼職人員薪資	<p>大學： 兼任教師鐘點費等。</p>
5131-130 超時工作報酬	<p>大學： 員工超時工作加、值班費及不休假加班費等。</p> <p>附小： 員工超時工作加班費及不休假加班費等。</p>
5131-150 獎金	<p>大學： 教師依規定支領年終工作獎金。</p> <p>附小： 教師依規定支領考績獎金、年終工作獎金。</p>
5131-160 退休及卹償金	<p>大學： 教師退休撫卹雇主應負擔提撥之基金及員工退職金。</p> <p>附小： 教師退休撫卹雇主應負擔提撥之基金及員工退職金等。</p>
5131-180 福利費	<p>大學： 依規定雇主應提撥教師之公、勞、健保險費及婚喪、生育、子女教育輔助費、員工體檢傷病醫藥、安全衛生等補助費。</p> <p>附小： 依規定雇主應提撥教師之公、勞、健保險費、勞工退休金及婚喪、生育、子女教育輔助費、員工通勤交通費110千元等補助費。</p>
5131-200 服務費用	
5131-210 水電費	<p>大學： 教學研究及行政單位，所耗用水電費。</p> <p>附小： 教學研究及行政單位，所耗用水電費等。</p>
5131-220 郵電費	<p>大學： 教學研究、行政所需郵費、電話費及數據通訊費等。</p> <p>附小： 教學研究、行政所需電話費。</p>

**國立政治大學校務基金
教學成本說明
中華民國102年度**

科 目	說 明
5131-230 旅運費	<p>大學： 教師國內外差旅費，及貨物裝卸運雜費等。 政府補助及學雜費等收入： 本年國外旅費如下： 1.推動科技研究發展出國開會訪問編列860千元。 2.派員出國計畫220千元：2013美國全國模擬聯合國會議89千元(歐美地區或日本,1-2人,5-7天)、2013 Asia Venture Challenge 131千元(泰國,6人,5天) 3.在職專班及補助款計畫3,554千元。 4.頂大計畫8,000千元。以上共計12,634千元。 5.項目自籌收入：為應教學研究所需編列出席國際會議等國外旅費1,750千元。</p> <p>附小： 教師國內差旅費。</p>
5131-240 印刷裝訂與廣告費	<p>大學： 教學研究及一般行政所需印刷品、裝訂及印製日誌手冊及配合學校招生及廣告費4,670千元、業務宣導費40千元(政府補助及學雜費等收入支應)。</p> <p>附小： 教學研究及一般行政所需印刷品、影印等費用。</p>
5131-250 修理保養及保固費	<p>大學： 學校研究大樓、教室及教學儀器設備養護、維修及保固費等。</p> <p>附小： 教室及教學儀器設備養護、維修費等。</p>
5131-260 保險費	<p>大學： 教學大樓、公務車保險、儀器設備等之保險費及學生團體平安保險機關所應負擔部分保險費。</p>
5131-270 一般服務費	<p>大學： 講座教授、專兼任助理、臨時工等計時與計件人員酬金，清潔外包及節目演出費(計時與計件人員酬金249,510千元--為辦理教學業務、邁向頂尖大學計畫、各機關補助計畫、在職專班業務所需，並依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」進用之講座教授23人10,300千元.專任(約用)助理346人187,030千元、兼任助理312人22,464千元、臨時工132人29,716千元之計件人員酬金(含薪資、獎金、勞、健保費等)合計249,510千元。 附小： 6位非專任教師之計時與計件人員酬金400千元、外包費及員工體育活動費。</p>
5131-280 專業服務費	<p>大學： 研究生論文指導費、委聘專業人員演講費用、稿費、出席費、審查費、閱卷費等。(講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費63,050千元)。</p> <p>附小： 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費250千元</p>
5131-300 材料及用品費	
5131-310 使用材料費	<p>大學： 教學研究及行政所需物料、燃料、油脂及設備零件等。</p>
5131-320 用品消耗	<p>大學： 教學研究及行政所需辦公用品、清潔用品、報章雜誌、醫療用品、園藝用品及環境美化等費用。</p> <p>附小： 教學研究及行政所需辦公用品、清潔用品、報章雜誌、誤餐費用及其他等費用。</p>
5131-400 租金與利息	
5131-410 地租及水租	<p>大學： 辦理活動場地租金。</p>
5131-420 房租	<p>大學： 辦理活動所需之一般房屋租金。</p>

國立政治大學校務基金

教學成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5131-430 機器租金	大學： 教學研究用之電腦軟硬體及教學儀器設備租用費。
5131-440 交通及運輸設備租金	大學： 教學研究用之車租用費。
5131-450 什項設備租金	大學： 教學研究所需之雜項設備租金費用。
5131-500 折舊、折耗及攤銷	
5131-510 土地改良物折舊	大學： 依直線法提列土地改良物之折舊費用。
5131-520 房屋折舊	大學： 依直線法提列一般房屋之折舊費用。
5131-530 機械及設備折舊	大學： 依直線法提列機械電腦設備之折舊。 附小： 依直線法提列之機械及設備折舊。
5131-540 交通及運輸設備折舊	大學： 依直線法提列交通及運輸設備之折舊。 附小： 依直線法提列之交通及運輸設備折舊。
5131-550 什項設備折舊	大學： 除圖書設備採報廢法提折舊外，餘依直線法提列什項設備之折舊。 附小： 除圖書設備採報廢法提折舊外，餘依直線法提列什項設備之折舊。
5131-580 代管資產折舊	大學： 依直線法提列代管資產折舊。
5131-5A0 攤銷	大學： 依直線法提列電腦軟體、遞延借項之攤銷費用。
5131-600 稅捐與規費(強制費)	
5131-680 規費	大學： 業務所需繳納之各項行政規費。
5131-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	大學： 辦理國內外學術團體費、交流活動及推動科技經費等。
5131-710 會費	大學： 參加國內外學術團體會費。
5131-720 捐助、補助與獎助	大學： 政府補助及學雜費等收入：係頂大策略聯盟與美國柏克萊加州大學之合作備忘錄及合作計畫，本校依合作備忘錄編列美金162萬2,500元*30元=4,867萬5千元。
5131-740 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	大學： 獎勵員生優秀人員、競賽優秀楷模、技術楷模、推動科技發展經費及對國家科技研究有卓越貢獻人員之費用。
5131-750 競賽及交流活動費	大學： 交流活動費及推動科技發展經費。
5132 建教合作成本	大學： 配合國家經濟建設及發展需要，與各級政府、公營企業及學術研究機構，委託辦理學術研究計畫、參觀訪問、學術座談會、成果發表會。
5132-100	

國立政治大學校務基金
教學成本說明
 中華民國102年度

科 目	說 明
用大費用	
5132-120 聘僱及兼職人員薪資	大學： 辦理建教合作業務，兼職人員之薪資等。
5132-130 超時工作報酬	大學： 辦理建教合作業務人員之超時加班費等。
5132-200 服務費用	
5132-210 水電費	大學： 辦理建教合作業務，所需耗用之電費。
5132-220 郵電費	大學： 辦理建教合作業務，所需郵費、電話費。
5132-230 旅運費	大學： 辦理建教合作業務，所需國內外差旅費。 5項自籌收入： 配合建教合作計畫編列國外旅費33,210千元。
5132-240 印刷裝訂與廣告費	大學： 辦理建教合作業務，所需印刷品、研究報告印刷、裝訂費、日誌、手冊及招生、業務推展所需之廣告費590千元(5項自籌收入支應)。
5132-250 修理保養及保固費	大學： 辦理建教合作業務，所需儀器設備養護、維修費等。
5132-260 保險費	大學： 建教合作計畫所需之保險費。
5132-270 一般服務費	大學： 外包及建教合作所需之博士後研究、客座教授、專兼任助理、臨時工等計時與計件人員酬金等(計時與計件人員酬金280,540千元--建教合作所需，並依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」進用之博士後研究32人、客座教授15人、專任助理211人、兼任助理1374人、臨時工215人等計時與計件人員酬金280,540千元。)
5132-280 專業服務費	大學： 委聘專業機構或人員提供服務之費用(講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費37,620千元。)
5132-300 材料及用品費	
5132-320 用品消耗	大學： 辦理建教合作業務，所需辦公用品、報章雜誌及醫療用品等費用。
5132-400 租金與利息	
5132-410 地租及水租	大學： 辦理建教合作業務，所需之一般場地租金。
5132-420 房租	大學： 辦理建教合作業務所需之一般房屋租金。
5132-430 機器租金	大學： 使用機械或電子計算機之租金費用。
5132-440 交通及運輸設備租金	大學： 建教合作業務所需之車租。
5132-450 什項設備租金	大學： 建教合作業務所需之什項設備租金。
5132-500 折舊、折耗及攤銷	

**國立政治大學校務基金
教學成本說明**
中華民國102年度

科 目	說 明
5132-530 機械及設備折舊	大學： 依直線法提列機械電腦設備之折舊。
5132-540 交通及運輸設備折舊	大學： 依直線法提列交通及設備之折舊。
5132-550 什項設備折舊	大學： 依直線法提列什項設備之折舊。
5132-5A0 攤銷	大學： 依直線法提列電腦軟體之攤銷。
5132-600 稅捐與規費(強制費)	
5132-640 房屋稅	大學： 一般房屋所繳納之房屋稅。
5132-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
5132-710 會費	大學： 建教合作所需學術團體會費。
5132-720 捐助、補助與獎助	大學： 建教合作業務所需之學生工讀金等。
5132-740 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	大學： 獎勵配合辦理建教合作計畫之獎勵費用。
5132-750 競賽及交流活動費	大學： 與國外團體之交流觀摩或學者訪問等活動費用。
5133 推廣教育成本	大學： 接受各級政府、公營企業機構委託辦理各專業在職進修訓練班及國中、高中教師進修班等。 附小： 辦理學生課後照顧班及課後社團等所需相關費用支出。
5133-100 用人費用	
5133-110 正式員額薪資	大學： 辦理推廣教育業務，所需職員之薪俸。
5133-120 聘僱及兼職人員薪資	大學： 辦理推廣教育業務，所需員工兼職酬勞等
5133-130 超時工作報酬	大學： 辦理推廣教育業務，員工超時工作加值班費及誤餐費等。
5133-200 服務費用	
5133-210 水電費	大學： 辦理推廣教育業務，所需水費、電費等。
5133-220 郵電費	大學： 辦理推廣教育業務所需郵費、電話費等。
5133-230 旅運費	大學： 辦理推廣教育業務，所需國內差旅費等 5項自籌收入：配合推廣教育計畫編列國外旅費70千元。
5133-240 印刷裝訂與廣告費	大學： 辦理推廣教育業務，所需印刷、裝訂費及廣告費等。 5項自籌收入：廣告費編列120千元。

國立政治大學校務基金

教學成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5133-250 修理保養及保固費	大學： 辦理推廣教育業務，所需辦公用品、報章雜誌及醫療用品等。
5133-260 保險費	大學： 辦理推廣教育業務所需之保險費。
5133-270 一般服務費	大學： 外包費及推廣教育所需，並依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」進用之專任助理40人、兼任助理22人、臨時工6人等計時與計件人員酬金26,700千元。 附小： 9位非專任教師之計時與計件人員酬金600千元及外包費。
5133-280 專業服務費	大學： 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費12,140千元、電子計算機軟體服務費等。 附小： 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,800千元。
5133-300 材料及用品費	
5133-310 使用材料費	大學： 辦理推廣教育業務所需之設備零件費。
5133-320 用品消耗	大學： 辦理推廣教育業務，所需辦公用品、報章雜誌及醫療用品等費用。 附小： 辦理推廣教育所需辦公用品、清潔用品、報章雜誌等費用。
5133-400 租金與利息	
5133-420 房租	大學： 一般房屋及宿舍之租金費用。
5133-430 機器租金	大學： 使用電子計算機之租金費用。
5133-440 交通及運輸設備租金	大學： 辦理推廣教育業務，租用一般交通工具租金。
5133-500 折舊、折耗及攤銷	
5133-530 機械及設備折舊	大學： 機械設備之折舊。
5133-540 交通及運輸設備折舊	大學： 交通及運輸設備之折舊。
5133-550 什項設備折舊	大學： 什項設備之折舊。
5133-600 稅捐與規費(強制費)	
5133-650 消費與行為稅	大學： 辦理推廣教育業務所需之牌照稅。
5133-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
5133-710 會費	大學： 參加國際組織會費、學術團體費。
5133-720 捐助、補助與獎助	大學： 辦理推廣教育業務，所需工讀生費用。

**國立政治大學校務基金
教學成本說明
中華民國102年度**

科 目	說 明
5133-750 競賽及交流活動費	大學： 一般交流活動費。

國立政治大學校務基金
其他業務成本明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
281,051	255,000	其他業務成本	229,400	23,000	252,400
281,051	255,000	學生公費及獎勵金	229,400	23,000	252,400
281,051	255,000	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	229,400	23,000	252,400
281,051	255,000	捐助、補助與獎助	229,400	23,000	252,400

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立政治大學校務基金
其他業務成本說明
 中華民國102年度

科 目	說 明
5180 其他業務成本	
5181 學生公費及獎勵金 5181-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 5181-720 捐助、補助與獎助	<p>大學：</p> <p>1. 學生獎助學金136,700千元。（內含專案教學或研究等獎助學金、專案助學金、成績優良獎學金、國際交流獎學金、學生助學金、軍公教遺族公費、急難救助金、身心障礙生獎助學金、特殊境遇學生扶助金、菁英獎學金、弱勢學生助學金等）</p> <p>2. 教育部、外交部等單位補助學生獎學金72,700千元及在職專班10,000千元。</p> <p>3. 邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)編列10,000千元</p> <p>4. 外界捐贈獎學金23,000千元。</p>

44

**國立政治大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
564,726	631,006	管理及總務費用	526,458	55,100	581,558
564,726	631,006	管理費用及總務費用	526,458	55,100	581,558
393,429	424,763	用人費用	406,926	3,600	410,526
225,486	241,454	正式員額薪資	232,939	3,100	236,039
	3,100	聘僱及兼職人員薪 資			
10,550	11,798	超時工作報酬	11,842		11,842
84,335	92,385	獎金	88,021		88,021
17,672	19,458	退休及卹償金	18,789		18,789
55,386	56,568	福利費	55,335	500	55,835
100,649	85,837	服務費用	58,122	41,430	99,552
19,847	14,130	水電費	20,277	150	20,427
5,419	4,700	郵電費	5,300	10	5,310
476	695	旅運費	290	20	310
2,789	2,690	印刷裝訂與廣告費	2,100	595	2,695
5,147	4,857	修理保養及保固費	4,580	460	5,040
440	600	保險費	460		460
63,337	55,093	一般服務費	22,331	39,640	61,971
2,220	1,900	專業服務費	1,864	340	2,204
974	1,172	公共關係費	920	215	1,135
9,120	7,761	材料及用品費	6,725	3,390	10,115
1,048	1,340	使用材料費	1,100		1,100
8,072	6,421	用品消耗	5,625	3,390	9,015
1,083	790	租金與利息	590	490	1,080
12	60	地租及水租		10	10
4	30	房租			
453	370	機器租金	170	280	450
227	80	交通及運輸設備租 金	140	90	230
387	250	什項設備租金	280	110	390
59,624	111,460	折舊、折耗及攤銷	53,450	6,190	59,640
5,539	29,910	土地改良物折舊	5,350	190	5,540
4,596	15,520	房屋折舊	4,350	270	4,620
10,115	10,060	機械及設備折舊	10,000	80	10,080
2,688	2,720	交通及運輸設備折 舊	2,500	170	2,670
16,037	12,680	什項設備折舊	15,900	150	16,050
7,199	4,210	代管資產折舊	7,200		7,200
13,450	36,360	攤銷	8,150	5,330	13,480

**國立政治大學校務基金
管理及總務費用明細表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
708	350	稅捐與規費(強制費)	590		590
260		土地稅	130		130
137	150	消費與行為稅	150		150
311	200	規費	310		310
113	45	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	55		55
22	20	會費	20		20
34	25	分擔	35		35
57		競賽及交流活動費			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立政治大學校務基金

管理及總務費用說明

中華民國102年度

科 目	說 明
51A0 管理及總務費用	
51A1 管理費用及總務費用	
51A1-100 用人費用	
51A1-110 正式員額薪資	<p>大學： 本年度預算員額職員424人、駐衛警14人、技工16人、駕駛4人、工友89人，計547人，年需如列數。</p> <p>附小： 本年度預估員額職員4人、工友4人，計8人，年需如列數。</p>
51A1-120 聘僱及兼職人員薪資	<p>大學： 兼職人員之酬金。</p>
51A1-130 超時工作報酬	<p>大學： 員工超時工作加班費及不休假加班費。</p> <p>附小： 員工超時工作加班費及不休假加班費等。</p>
51A1-150 獎金	<p>大學： 員工依規定支領績效獎金、考績獎金、年終工作獎金及其他獎金等。</p> <p>附小： 員工依規定支領考績獎金、年終工作獎金。</p>
51A1-160 退休及卹償金	<p>大學： 教職員退休撫卹政府應負擔提撥之基金及員工退職金等。</p> <p>附小： 退休撫卹雇主應負擔提撥之基金及員工退職金等。</p>
51A1-180 福利費	<p>大學： 教職員工依規定政府應負擔提撥之公、勞、健保險費及婚喪、生育、子女教育補助費、員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費(內含員工通勤交通費4,300千元)。</p> <p>附小： 依規定雇主應提撥教師之公、勞、健保險費及婚喪、生育、子女教育補助費、員工通勤交通費61千元等補助費。</p>
51A1-200 服務費用	
51A1-210 水電費	<p>大學： 學校辦公場所用水電費。</p>
51A1-220 郵電費	<p>大學： 辦公所需之郵費、電話費及數據通信費等。</p>
51A1-230 旅運費	<p>大學： 員工國內差旅費及貨物運雜費等</p>
51A1-240 印刷裝訂與廣告費	<p>大學： 帳冊、表冊、文件印刷裝訂、印製日誌手冊。</p>
51A1-250 修理保養及保固費	<p>大學： 辦公場所之儀器設備養護維修等。</p>
51A1-260 保險費	<p>大學： 辦公場所使用儀器設備等之保險費。</p>
51A1-270 一般服務費	<p>大學： 清潔外包費用、體育活動費及計時計件人員酬金(為管總業務所需，並依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」進用專任(約用)助理91人、臨時工7人等計時與計件人員酬金含薪資、獎金、勞、健保費等計55,550千元。)</p> <p>附小：</p>

**國立政治大學校務基金
管理及總務費用說明**
中華民國102年度

科 目	說 明
	員工體育、文康活動或組隊參加各種競賽之費用等。
51A1-280 專業服務費	<p>大學： 因應行政業務所需之法律諮詢、工程及管理諮詢服務費用等(講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,290千元。)</p>
51A1-290 公共關係費	<p>政府補助及學雜費等收入： 大學： 1. 依行政院88年3月24日台88孝授三第02191號函編列標準，覈實編列首長公共關係費824千元。 2. 宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用。 附小： 為應業務需要加強與各界之公共關係，所需之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用96千元。 5項自籌收入： 大學： 編列公共關係費215千元</p>
51A1-300 材料及用品費	
51A1-310 使用材料費	大學： 一般行政所需物料、燃料、油脂及設備零件等費用。
51A1-320 用品消耗	<p>大學： 辦公用品、文具用品、清潔用品及報章雜誌等費用。 附小： 管理及總務業務所需之辦公用品及誤餐費等費用。</p>
51A1-400 租金與利息	
51A1-410 地租及水租	大學： 應業務所需之場地租金。
51A1-430 機器租金	大學： 辦公所需及教學儀器設備租用費。
51A1-440 交通及運輸設備租金	大學： 辦公所需交通車租用費。
51A1-450 什項設備租金	大學： 辦理管總業務用什項設備租金。
51A1-500 折舊、折耗及攤銷	
51A1-510 土地改良物折舊	大學： 依直線法提列土地改良物之折舊。
51A1-520 房屋折舊	大學： 依直線法提列其他建築之折舊。
51A1-530 機械及設備折舊	大學： 依直線法提列機械電腦設備之折舊。
51A1-540 交通及運輸設備折舊	大學： 依直線法提列交通及運輸設備之折舊。
51A1-550 什項設備折舊	大學： 依直線法提列什項設備之折舊。
51A1-580 代管資產折舊	大學： 依直線法提列代管資產折舊。
51A1-5A0 攤銷	大學： 依直線法提列電腦軟體之攤銷。

**國立政治大學校務基金
管理及總務費用說明**
中華民國102年度

科 目	說 明
51A1-600 稅捐與規費(強制費)	
51A1-620 土地稅	大學： 非業務土地所繳納之地價稅。
51A1-650 消費與行為稅	大學： 車輛等稅捐。
51A1-680 規費	大學： 繳交政府之各項規費。
51A1-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
51A1-710 會費	大學： 參加學術團體會費。
51A1-730 分擔	大學： 依法分擔污染防治費用。

**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102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
32,753	29,000	研究發展及訓練費用	25,600	7,100	32,700
32,753	29,000	研究發展費用	25,600	7,100	32,700
1,479	235	用人費用	170	1,320	1,490
1,317		正式員額薪資		1,320	1,320
162	235	聘僱及兼職人員薪 資	170		170
23,406	21,450	服務費用	17,615	5,520	23,135
1,835	2,310	水電費	2,310		2,310
704	940	郵電費	940	10	950
2,078	600	旅運費	60	530	590
3,045	3,440	印刷裝訂與廣告費	3,240	20	3,260
613	1,150	修理保養及保固費	800		800
1	30	保險費			
11,190	9,880	一般服務費	6,250	4,890	11,140
3,940	3,100	專業服務費	4,015	70	4,085
2,091	2,790	材料及用品費	1,970	180	2,150
1	30	使用材料費			
2,090	2,760	用品消耗	1,970	180	2,150
483	350	租金與利息	480	10	490
	30	地租及水租			
194	110	房租	190	10	200
	40	機器租金			
58	40	交通及運輸設備租 金	60		60
231	130	什項設備租金	230		230
570	560	折舊、折耗及攤銷	560		560
570	560	攤銷	560		560
7		稅捐與規費(強制費)			
7		規費			
4,717	3,615	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	4,805	70	4,875
61	15	會費	15		15
3,352	2,400	補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	3,450		3,450
1,304	1,200	競賽及交流活動費	1,340	70	1,410

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

**國立政治大學校務基金
研究發展及訓練費用說明**
中華民國102年度

科 目	說 明
51B0 研究發展及訓練費用	
51B1 研究發展費用	
51B1-100 用人費用	
51B1-110 正式員額薪資	大學： 編制內教師之薪俸。
51B1-120 聘僱及兼職人員薪資	大學： 研究發展業務需要之兼職人員酬金。
51B1-200 服務費用	
51B1-210 水電費	大學： 研究發展所需使用之水電費。
51B1-220 郵電費	大學： 研究發展所需使用之郵費、電話費。
51B1-230 旅運費	大學： 出差旅費及貨物運送、裝卸費用等。 5項自籌收入： 配合研究發展所需編列國外旅費460千元。
51B1-240 印刷裝訂與廣告費	大學： 印製、裝訂等費用。
51B1-250 修理保養及保固費	大學： 研究發展所需使用之儀器設備養護維修等。
51B1-260 保險費	大學： 辦理一般活動等保險。
51B1-270 一般服務費	大學： 研究發展所需外包費及依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專院校行政人力契僱化實施原則」進用之專任助理15人、兼任助理12人、臨時工2人等計時與計件人員酬金10,240千元。
51B1-280 專業服務費	大學： 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,885千元。
51B1-300 材料及用品費	
51B1-310 使用材料費	大學： 研究發展所需耗用之設備零件。
51B1-320 用品消耗	大學： 研究發展所需之辦公、實驗等用品費用屬之。
51B1-400 租金與利息	
51B1-410 地租及水租	大學： 辦理活動租用場地租金。
51B1-420 房租	大學： 辦理活動用房屋等租金費用。
51B1-440 交通及運輸設備租金	大學： 活動所需車租費用。
51B1-450 什項設備租金	大學： 什項設備之租金。

**國立政治大學校務基金
研究發展及訓練費用說明**
中華民國102年度

科 目	說 明
51B1-500 折舊、折耗及攤銷	
51B1-5A0 攤銷	大學： 依直線法提列之電腦軟體之攤銷。
51B1-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
51B1-710 會費	大學： 為研究發展所需之參加國際組織會費。
51B1-740 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	大學： 研究發展業務所需之獎勵費用。
51B1-750 競賽及交流活動費	大學： 為研究發展所需之交流活動費。

國立政治大學校務基金

其他業務費用明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
21,245	22,320	其他業務費用	21,000		21,000
21,245	22,320	雜項業務費用	21,000		21,000
19,285	22,320	服務費用	21,000		21,000
465		郵電費			
2		旅運費			
1,011	900	印刷裝訂與廣告費	1,000		1,000
9		修理保養及保固費			
440	250	一般服務費	340		340
17,358	21,170	專業服務費	19,660		19,660
1,190		材料及用品費			
1,190		用品消耗			
770		租金與利息			
630		房租			
35		機器租金			
105		什項設備租金			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立政治大學校務基金
其他業務費用說明
中華民國102年度

科 目	說 明
51D0 其他業務費用	
51DY 雜項業務費用	
51DY-200 服務費用	
51DY-240 印刷裝訂與廣告費	大學： 印刷等經費。
51DY-270 一般服務費	大學： 為應招生考試之臨時工工讀生等計時與計件人員酬金340千元。
51DY-280 專業服務費	大學： 係辦理招生考試所支付費用。

**國立政治大學校務基金
業務外費用明細表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
205,063	209,610	業務外費用	55,500	189,450	244,950
9,006	13,040	財務費用		10,730	10,730
	13,040	利息費用		10,730	10,730
	13,040	租金與利息		10,730	10,730
	13,040	利息		10,730	10,730
9,006		投資短绌			
9,006		短绌、賠償與保險給付			
9,006		各項短绌			
196,057	196,570	其他業務外費用	55,500	178,720	234,220
196,057	196,570	雜項費用	55,500	178,720	234,220
1,116	800	用人費用	30	820	850
128		正式員額薪資			
158		聘僱及兼職人員薪資			
827	800	超時工作報酬	30	820	850
3		福利費			
85,806	89,873	服務費用	15,200	83,980	99,180
22,719	26,163	水電費		30,410	30,410
3,306	3,670	郵電費	40	3,670	3,710
306	160	旅運費	100	210	310
1,784	720	印刷裝訂與廣告費	1,500	900	2,400
13,145	16,660	修理保養及保固費	1,830	14,410	16,240
108	20	保險費		20	20
41,463	41,420	一般服務費	9,156	33,760	42,916
2,965	1,060	專業服務費	2,574	600	3,174
10		公共關係費			
35,855	35,335	材料及用品費	3,610	36,510	40,120
23,860	24,750	使用材料費		27,560	27,560
11,995	10,585	用品消耗	3,610	8,950	12,560
10,554	8,400	租金與利息	2,750	7,860	10,610
74		地租及水租	110	10	120
2,125	800	房租	2,100	30	2,130
1,542	730	機器租金		1,540	1,540
6,642	6,750	交通及運輸設備租金	420	6,230	6,650
171	120	什項設備租金	120	50	170
57,350	60,912	折舊、折耗及攤銷	32,810	48,920	81,730
6	320	土地改良物折舊			

**國立政治大學校務基金
業務外費用明細表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
7,572	20,435	房屋折舊	5,300	15,910	21,210
2,234	2,330	機械及設備折舊	150	2,100	2,250
877	540	交通及運輸設備折 舊	10	860	870
8,629	20,527	什項設備折舊	150	19,250	19,400
16,515	15,050	代管資產折舊	16,500		16,500
21,517	1,710	攤銷	10,700	10,800	21,500
617	730	稅捐與規費(強制費)		630	630
583	700	消費與行為稅		600	600
34	30	規費		30	30
1,129	520	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	1,100		1,100
30		補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)			
1,099	520	競賽及交流活動費	1,100		1,100
2,006		短绌、賠償與保險給 付			
2,006		各項短绌			
1,624		其他			
1,624		其他費用			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立政治大學校務基金
業務外費用說明
 中華民國102年度

科 目	說 明
5210 財務費用	
5211 利息費用	
5211-400 租金與利息	
5211-460 利息	大學： 貸款所需之利息經費。
5220 其他業務外費用	
522Y 雜項費用	
522Y-100 用人費用	
522Y-130 超時工作報酬	大學： 員工超時工作加班費、誤餐費。
522Y-200 服務費用	
522Y-210 水電費	大學： 水費、電費、氣體費等。(宿舍電費20,860千元，宿舍水費5,600千元)
522Y-220 郵電費	大學： 郵費、電話費、電報費及數據通訊費等。
522Y-230 旅運費	大學： 係國內出差旅費、貨物運送、裝卸費用等。
522Y-240 印刷裝訂與廣告費	大學： 文件、印刷裝訂等。
522Y-250 修理保養及保固費	大學： 房屋建築、儀器設備養護、維修費用(包含宿舍修護費3,500千元)。
522Y-260 保險費	大學： 宿舍之保險費經費20千元。
522Y-270 一般服務費	大學： 外包費及雜項費用、場地管理所需，並依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」進用之專任助理32人、兼任助理8人、臨時工10人等計時與計件人員酬金18,720千元。
522Y-280 專業服務費	大學： 應業務所需之稿費、出席費、審查費等(講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,640千元。)
522Y-300 材料及用品費	大學： 辦公用品、文具用品、清潔用品及醫療用品等。
522Y-310 使用材料費	大學： 因業務所需物料、燃料、油脂及設備零件等。
522Y-320 用品消耗	大學： 業務所需之辦公用品及食品等用品費用。
522Y-400 租金與利息	大學： 一般房屋租金等。
522Y-410 地租及房租	大學： 辦理活動場地租金。
522Y-420	大學：

**國立政治大學校務基金
業務外費用說明
中華民國102年度**

科 目	說 明
房租	房屋租金。
522Y-430 機器租金	大學： 機器設備之租金。
522Y-440 交通及運輸設備租金	大學： 業務所需之交通及運輸設備租金。
522Y-450 什項設備租金	大學： 業務所需之什項設備租金。
522Y-500 折舊、折耗及攤銷	
522Y-520 房屋折舊	大學： 依直線法提列一般房屋之折舊費用(內含宿舍折舊15,890千元。)
522Y-530 機械及設備折舊	大學： 依直線法提列之機械電腦設備之折舊。
522Y-540 交通及運輸設備折舊	大學： 依直線法提列之交通及運輸設備之折舊。
522Y-550 什項設備折舊	大學： 依直線法提列之雜項設備之折舊。
522Y-580 代管資產折舊	大學： 依直線法提列代管資產折舊。
522Y-5A0 攤銷	大學： 依直線法提列之遞延借項之攤銷。
522Y-600 稅捐與規費(強制費)	
522Y-650 消費與行為稅	大學： 場地管理收入所需支付營業稅等。
522Y-680 規費	大學： 業務所需繳納政府機關、事業機構之各項規費。
522Y-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
522Y-750 競賽及交流活動費	大學： 業務所需之交流活動費。

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102年度

項 目	土 地	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
一般建築及設備計畫	0	0	330,000	83,875	3,525	132,851
分年性項目	0	0	330,000	0	0	0
政府補助及學雜費等收入支應	0	0	270,000	0	0	0
5項自籌收入支應	0	0	60,000	0	0	0
一次性項目	0	0	0	83,875	3,525	132,851
政府補助及學雜費等收入支應	0	0	0	78,875	2,025	90,351
5項自籌收入支應	0	0	0	5,000	1,500	42,500
合 計	0	0	330,000	83,875	3,525	132,851

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

租賃資產	租賃權益 改 良	其 他	合 計	說 明
0	0	0	550,251	
0	0	0	330,000	
0	0	0	270,000	<p>1. 通識教育大樓新建工程 行政院公共工程委員會已於100年11月11日工程技第10000406620號函及教育部100年11月15日台高(三)第1000206635號函本工程基本設計報告書審查通過。核定總工程經費183,484千元；100年編列10,000千元、102年編列50,000千元、103年編列123,484千元。</p> <p>2. 研究總中心新建工程： 本案經行政院99年3月2日院授主孝三字第0990001099號函核定30%規劃設計計畫圖，總工程經費533,360千元；另經教育部100年12月15日臺高(三)字第1000222271號函同意增加經費44,790千元，總經費578,150千元，核定樓地板面積15,998平方公尺，本案100年及101年各編列50,000千元，102年編列營運資金編列220,000千元(其中41,850千元原應編列國庫補助款支應，囿於整體教育經費考量，調整以學校營運資金先行支應，以後年度再由國庫予以回補)，103年編列258,150千元。</p>
0	0	0	60,000	<p>南苑改建學人宿舍興建工程 本案經教育部100年8月3日臺高(三)字第1000132793號函復備查，預計總經費169,987千元；102年編列60,000千元及103年編列109,987千元。</p>
0	0	0	220,251	
0	0	0	171,251	<p>1. 機械設備--教學研究電腦及儀器設備--提升教學研究電腦儀器，計49,000千元。 2. 機械設備--教學視訊設備及一般設備--提升教學品質，計7,951千元。 3. 邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)用設備：為達成本校邁向頂尖大學計畫目標，各重點教學、研究團隊所需之研究設備，機械設備20,000千元、什項設備20,000千元，共計40,000千元。 4. 在職專班及教學招生考試用設備1,300千元、什項設備3,700千元。 5. 教學行政用交通運輸設備--提升教學品質，計2,000千元。 6. 一般行政及教學用雜項設備，提升行政品質計30,000千元。 7. 什項設備--全校系所圖書設備經費--提升教學及研究品質，計35,000千元。 附小機械及設備624千元、交通運輸及設備25千元、什項設備1,651千元。</p>
0	0	0	49,000	<p>1. 建教合作計畫設備，機械設備2,000千元、什項設備40,000千元。 2. 推廣教育設備，機械設備1,000千元、交通運輸設備1,000千元、什項設備500千元。 3. 場地場所設備，機械設備2,000千元、交通及運輸設備500千元、什項設備2,000千元。</p>
0	0	0	550,251	

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國102年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	420,903	0	129,348	0
分年性項目	330,000	0	0	0
一次性項目	90,903	0	129,348	0
合計	420,903	0	129,348	0

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金			合 計		
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
550,251	100.00	0	0	0	0.00	550,251	100.00
330,000	100.00	0	0	0	0.00	330,000	59.97
220,251	100.00	0	0	0	0.00	220,251	40.03
550,251	100.00	0	0	0	0.00	550,251	100.00

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表
 中華民國102年度

項 目	全 部					計 外借資金	
	資 金 來 源						
	投 資 額	自 有 資 金	資 金	其 他			
一般建築及設備計畫	1,151,872	612,537	0	429,348	0	109,987	
分年性項目	931,621	521,634	0	300,000	0	109,987	
一次性項目	220,251	90,903	0	129,348	0	0	
合 計	1,151,872	612,537	0	429,348	0	109,987	

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金額	佔全部 計畫%	金額	佔全部 計畫%
					550,251	47.77	660,251	57.32
					330,000	35.42	440,000	47.23
	102.01 102.12				220,251	100.00	220,251	100.00
					550,251	47.77	660,251	57.32

國立政治大學校務基金

資產折舊明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

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	租賃資產	租賃權益 改良	非業務 資產	什項資產	合計
前年度決算資產 原值	289,150	2,735,384	972,963	207,446	2,029,278				2,712,485	8,946,706
上年度預計新增 資產原值	62,884	672,792	67,035	-6,985	125,772					921,498
本年度預計新增 資產原值			7,502	-3,260	61,171					65,413
資產重估增值額										
本年度(12月底) 資產總額	352,034	3,408,176	1,047,500	197,201	2,216,221				2,712,485	9,933,617
本年度應提折舊 額	9,080	64,440	110,730	18,380	103,980				53,050	359,660
教學成本	3,540	38,610	98,400	14,840	68,530				29,350	253,270
管理及總務費 用	5,540	4,620	10,080	2,670	16,050				7,200	46,160
其他業務外費 用		21,210	2,250	870	19,400				16,500	60,230

附註：本表數據為全部版。

大學：

雜項資產--僅指代管房屋建築及代管土地改良物。

代管土地總額為13,669,806千元。

國立政治大學校務基金
資產報廢明細表
 中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數	報 廉 損 失
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額			
固定資產	154,838	154,838	0	0	0	0
機械及設備	76,373	76,373	0	0	0	0
交通及運輸設備	6,785	6,785	0	0	0	0
什項設備	71,680	71,680	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

**國立政治大學校務基金
長期債務舉借及償還明細表**
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款 年度	償還時間		本年度 舉借數	本年度 償還數	說明
			起	止			
第三國際學生宿舍工程	銀行(第一銀行)	101	101.05	131.05	0	26,000	1. 101年度辦理「第二國際學生宿舍工程」貸款780,000千元，為提升學生住宿品質，以貸款方式籌措經費。 2. 本案還款來源係屬場地設備及管理收入102年度償還26,000千元
合計					0	26,000	

附註：『本年度舉借數』及『本年度償還數』為全部版。

**國立政治大學校務基金
長期債務舉借餘額明細表**
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

債務項目	借款 年度	償還時間		預計債務 餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				736,667	736,667	0	0	
第二國際學生宿舍 工程	101	101.05	131.05	736,667	736,667	0	0	

附註：本表數據為全部版。

**國立政治大學校務基金
基金數額增減明細表**
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	6,407,608	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	89,348	大學： 國庫現金撥款增置固定資產87,048千元 附小： 國庫現金撥款增置固定資產2,300千元
其他	1,000	大學： 固定資產撥入增加基金1,000千元
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他	1,000	大學： 財產撥出折減基金1,000千元
期末基金數額	6,496,956	

附註：本表數據為全部版。

參 考 表

國立政治大學校務基金

預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減
23,761,328	資產	24,494,650	24,573,979	-79,329
2,109,322	流動資產	2,643,412	2,851,252	-207,840
1,741,370	現金	2,275,460	2,483,300	-207,840
24,723	流動金融資產	24,723	24,723	0
11,017	應收款項	11,017	11,017	0
201,202	預付款項	201,202	201,202	0
131,010	短期貸墊款	131,010	131,010	0
214,087	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	211,921	211,641	280
1,120	長期投資	1,120	1,120	0
212,967	準備金	210,801	210,521	280
5,377,313	固定資產	5,741,371	5,497,730	243,641
272,237	土地	272,237	272,237	0
131,170	土地改良物	154,404	163,484	-9,080
2,246,210	房屋及建築	2,782,287	2,846,727	-64,440
328,345	機械及設備	333,459	360,314	-26,855
71,057	交通及運輸設備	47,052	61,907	-14,855
1,509,069	什項設備	1,625,499	1,596,628	28,871
819,225	購建中固定資產	526,433	196,433	330,000
23,273	無形資產	10,873	16,223	-5,350
23,273	無形資產	10,873	16,223	-5,350
337,495	遞延借項	288,095	345,105	-57,010
337,495	遞延費用	288,095	345,105	-57,010
15,699,838	其他資產	15,598,978	15,652,028	-53,050
15,699,838	什項資產	15,598,978	15,652,028	-53,050
23,761,328	合 計	24,494,650	24,573,979	-79,329
16,761,855	負債	17,395,496	17,474,266	-78,770
1,000,193	流動負債	1,026,193	1,026,193	0
0	短期債務	26,000	26,000	0
288,483	應付款項	288,483	288,483	0
711,710	預收款項	711,710	711,710	0
0	長期負債	710,667	736,667	-26,000
0	長期債務	710,667	736,667	-26,000
15,761,662	其他負債	15,658,636	15,711,406	-52,770
15,761,662	什項負債	15,658,636	15,711,406	-52,770
6,999,473	淨值	7,099,154	7,099,713	-559
6,267,500	基金	6,496,956	6,407,608	89,348
6,267,500	基金	6,496,956	6,407,608	89,348
993,012	公積	609,618	843,865	-234,247
993,012	資本公積	609,618	843,865	-234,247

國立政治大學校務基金

預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減
-261,137	累積餘绌(-)	-7,518	-151,858	144,340
-261,137	累積短绌(-)	-7,518	-151,858	144,340
98	淨值其他項目	98	98	0
98	金融商品未實現餘绌	98	98	0
23,761,328	合 計	24,494,650	24,573,979	-79,329

國立政治大學校務基金
預計平衡表說明
中華民國102年度

*『100年12月31日實際數』、『102年12月31日預計數』及『101年12月31日預計數』為全部版。

1.信託代理與保證資產科目：

本年預算數： \$13,850千元 上年預算數： \$13,841千元 前年度決算數： \$13,841千元

2.信託代理與保證負債科目：

本年預算數： \$13,850千元 上年預算數： \$13,841千元 前年度決算數： \$13,841千元

**國立政治大學校務基金
5年來主要營運項目分析表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	16,380	144,476.62	2,366,527	
大專院校	人	15,980	145,345.68	2,322,624	
其他(國中、國小、高中 職)	人	400	109,757.50	43,903	
上年度預算數					
教學訓輔	人	16,373	140,929.95	2,307,446	
大專院校	人	15,947	141,990.66	2,264,325	
其他(國中、國小、高中 職)	人	426	101,223.00	43,121	附小： 係100年度成立分預算。
前年度決算數					
教學訓輔	人	16,466	141,333.60	2,327,199	
大專院校	人	16,038	142,434.84	2,284,370	
其他(國中、國小、高中 職)	人	428	100,067.76	42,829	附小： 係100年度成立分預算。
99年度決算數					
教學訓輔	人	16,261	138,038.99	2,244,652	
大專院校	人	15,815	139,259.12	2,202,383	
其他(國中、國小、高中 職)	人	446	94,773.54	42,269	
98年度決算數					
教學訓輔	人	16,060	135,342.22	2,173,596	
大專院校	人	15,588	136,850.21	2,133,221	
其他(國中、國小、高中 職)	人	472	85,540.25	40,375	

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『99年度決算數』及『98年度決算數』為全部版。

**國立政治大學校務基金
員工人數彙計表**

中華民國102年度

單位：人

科 目	職別	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說 明
業務支出部份：					
專任人員		569	-14	555	
職員		428	0	428	
簡任		16	0	16	
薦任		266	0	266	
委任		146	0	146	
駐衛警		14	0	14	
駐衛警		14	0	14	
技工		19	-3	16	
技工		19	-3	16	大學： 102年減列3名
工友		103	-10	93	
工友		103	-10	93	大學： 102年度減列10名
駕駛		5	-1	4	
駕駛		5	-1	4	102年度減列1名
教師人員		913	0	913	
教師		913	0	913	
教授		342	0	342	
副教授		370	0	370	
助理教授		139	0	139	
講師		30	0	30	
國立中等學校教師		32	0	32	
助教人員		111	0	111	
助教		111	0	111	
助教		111	0	111	
兼任人員		395	-3	392	
兼任		395	-3	392	
教授		126	0	126	
副教授		96	0	96	
助理教授		45	18	63	
講師		128	-21	107	
總 計		1,988	-17	1,971	

為辦理教學業務、邁向頂尖大學計畫、各機關補助計畫、在職專班業務等實際需求及各類建教合作計畫、推廣教育、及場地管理所需聘用之各類人員(約當全年僱用數：講座教授23人、博士後研究員32人、客座教授15人、專任(約用)助理735人、兼任助理1,728人及臨時工373人)，用以協助行政業務及各類計畫之順利推展，係編列於一般服務費共計編列6億4,160萬元。以上人員係依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」，含薪資、獎金、勞、健保費等編列於一般服務費。另編列附小15位非專任教師之計時與計件人員酬金1,000千元。

單位:新臺幣千元

及卹償	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
卹償金									
0	0	102,445	650	0	40,996	0	1,685,628	175,710	1,861,338
0	0	70,231	550	0	17,475	0	1,272,932	175,540	1,448,472
0	0	70,231	550	0	17,475	0	1,272,932	0	1,272,932
0	0	65,855	515	0	16,385	0	1,195,760	0	1,195,760
0	0	4,376	35	0	1,090	0	77,172	0	77,172
0	0	0	0	0	0	0	0	175,540	175,540
0	0	0	0	0	0	0	0	175,540	175,540
0	0	32,214	100	0	23,521	0	410,526	0	410,526
0	0	32,214	100	0	23,521	0	410,526	0	410,526
0	0	26,107	81	0	19,083	0	332,059	0	332,059
0	0	6,107	19	0	4,438	0	78,467	0	78,467
0	0	0	0	0	0	0	1,320	170	1,490
0	0	0	0	0	0	0	1,320	0	1,320
0	0	0	0	0	0	0	1,320	0	1,320
0	0	0	0	0	0	0	0	170	170
0	0	0	0	0	0	0	0	170	170
0	0	0	0	0	0	0	850	0	850
0	0	0	0	0	0	0	850	0	850
0	0	102,445	650	0	40,996	0	1,685,628	175,710	1,861,338
0	0	102,445	650	0	40,996	0	1,685,628	175,710	1,861,338

國立政治大學校務基金

用人費用彙計表

中華民國102年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金				退 休
					年終 獎 金	考 縢 獎 金	績 效 獎 金	其 他	
業務總支出部分	1,232,439	0	14,130	0	175,418	29,129	0	0	90,421
教學成本	995,080	0	1,438	0	113,993	2,533	0	0	71,632
正式人員	995,080	0	1,438	0	113,993	2,533	0	0	71,632
教員	935,385	0	1,068	0	106,850	2,533	0	0	67,160
助教	59,695	0	370	0	7,134	0	0	0	4,472
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	236,039	0	11,842	0	61,425	26,596	0	0	18,789
正式人員	236,039	0	11,842	0	61,425	26,596	0	0	18,789
職員	191,477	0	9,575	0	49,780	21,476	0	0	14,480
工員	44,562	0	2,267	0	11,645	5,120	0	0	4,309
研究發展及訓練費用	1,320	0	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	1,320	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	1,320	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	850	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	850	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	850	0	0	0	0	0	0
合 計	1,232,439	0	14,130	0	175,418	29,129	0	0	90,421
總 計	1,232,439	0	14,130	0	175,418	29,129	0	0	90,421

附註：『本年預算數』為全部版。

為辦理教學業務、邁向頂尖大學計畫、各機關補助計畫、在職專班業務等實際需求及各類建教合作計畫、推廣教育、及場地管理所需聘用之各類人員(約當全年僱用數：講座教授23人、博士後研究員32人、客座教授15人、專任(約用)助理735人、兼任助理1,728人及臨時工373人)，用以協助行政業務及各類計畫之順利推展，係編列於一般服務費共計編列6億4,160萬元。以上人員係依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」，含薪資、獎金、勞、健保費等編列於一般服務費。另編列附小15位非專任教師之計時與計件人員酬金1,000千元。

**國立政治大學校務基金
各項費用彙計表**
中華民國102年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			政 府 補 助 及 學 雜 費 等 收 入 支 應	5 項 自 籌 收 入 支 應	合 計
1,821,169	1,856,950	用人費用	1,721,008	140,330	1,861,338
1,203,145	1,206,774	正式員額薪資	1,187,279	45,160	1,232,439
177,122	201,610	聘僱及兼職人員薪資	82,670	93,040	175,710
13,000	14,082	超時工作報酬	12,500	1,630	14,130
18		津貼			
196,967	202,421	獎金	204,547		204,547
87,959	90,458	退休及卹償金	90,421		90,421
142,958	141,605	福利費	143,591	500	144,091
1,211,845	1,234,530	服務費用	551,159	671,790	1,222,949
99,590	107,968	水電費	71,090	42,980	114,070
18,403	19,704	郵電費	11,498	7,070	18,568
84,299	85,964	旅運費	26,992	56,390	83,382
64,520	61,290	印刷裝訂與廣告費	40,515	23,085	63,600
61,218	56,997	修理保養及保固費	43,851	19,570	63,421
2,961	3,270	保險費	2,460	400	2,860
702,628	721,230	一般服務費	249,170	448,200	697,370
177,220	176,935	專業服務費	104,663	73,880	178,543
1,006	1,172	公共關係費	920	215	1,135
238,857	229,103	材料及用品費	115,963	125,430	241,393
25,653	28,130	使用材料費	1,700	27,590	29,290
213,194	200,973	用品消耗	114,263	97,840	212,103
10		商品及醫療用品			
58,720	126,750	租金與利息	35,590	32,160	67,750
4,586	1,760	地租及水租	3,610	1,040	4,650
14,121	9,690	房租	5,390	7,250	12,640
21,487	84,970	機器租金	17,610	3,880	21,490
11,512	10,560	交通及運輸設備租金	3,020	8,330	11,350
7,014	6,730	什項設備租金	5,960	930	6,890
	13,040	利息		10,730	10,730
430,539	449,402	折舊、折耗及攤銷	367,420	88,070	455,490
9,122	30,570	土地改良物折舊	8,850	230	9,080
50,782	72,275	房屋折舊	48,250	16,190	64,440
110,562	107,416	機械及設備折舊	93,650	17,080	110,730
18,294	17,540	交通及運輸設備折舊	15,460	2,920	18,380
92,914	80,871	什項設備折舊	79,950	24,030	103,980
53,076	47,810	代管資產折舊	53,050		53,050
95,789	92,920	攤銷	68,210	27,620	95,830
1,524	1,170	稅捐與規費(強制費)	680	660	1,340
260		土地稅	130		130
14	30	房屋稅		20	20
731	860	消費與行為稅	150	610	760
519	280	規費	400	30	430
376,042	370,177	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	309,165	58,710	367,875
2,166	2,345	會費	1,485	610	2,095

單位:新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
1,448,472		410,526	1,490			850
995,080		236,039	1,320			
175,540			170			
1,438		11,842				850
116,526		88,021				
71,632		18,789				
88,256		55,835				
980,082		99,552	23,135	21,000		99,180
60,923		20,427	2,310			30,410
8,598		5,310	950			3,710
82,172		310	590			310
54,245		2,695	3,260	1,000		2,400
41,341		5,040	800			16,240
2,380		460				20
581,003		61,971	11,140	340		42,916
149,420		2,204	4,085	19,660		3,174
		1,135				
189,008		10,115	2,150			40,120
630		1,100				27,560
188,378		9,015	2,150			12,560
44,840		1,080	490		10,730	10,610
4,520		10				120
10,310			200			2,130
19,500		450				1,540
4,410		230	60			6,650
6,100		390	230			170
					10,730	
313,560		59,640	560			81,730
3,540		5,540				
38,610		4,620				21,210
98,400		10,080				2,250
14,840		2,670				870
68,530		16,050				19,400
29,350		7,200				16,500
60,290		13,480	560			21,500
120		590				630
		130				
20						
10		150				600
90		310				30
109,445	252,400	55	4,875			1,100
2,060		20	15			

國立政治大學校務基金
各項費用彙計表
 中華民國102年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			政 府 補 助 及 學 雜 費 等 收 入 支 應	5 項 自 籌 收 入 支 應	合 計
323,267	308,701	捐助、補助與獎助	278,075	38,230	316,305
34	25	分擔	35		35
15,332	24,486	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,470	4,570	15,040
35,243	34,620	競賽及交流活動費	19,100	15,300	34,400
11,012		短绌、賠償與保險給付			
11,012		各項短绌			
1,659		其他			
1,659		其他費用			
4,151,367	4,268,082	總 計	3,100,985	1,117,150	4,218,135

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
63,905	252,400					
		35				
11,590			3,450			
31,890			1,410			1,100
3,085,527	252,400	581,558	32,700	21,000	10,730	234,220

**國立政治大學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

業務用公務車輛本年汰舊換新機車3臺。汰舊換新後本校有公務用轎車8輛、21人座交通車1輛、小型客貨車5輛、中型貨車1輛、機車21臺。

附錄

**國立政治大學校務基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表**

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以 前 年 度	本 年 度	以 後 年 度	
房屋及建築	1.通識教育大樓新建工程	100.01 103.12	183,484	10,000	50,000	123,484	1.鑑於通識教育教學空間不敷使用，並為提升本校人文社會科之優良傳統，創造舒適、完善多元化之研究及教學空間，加強師生良好互動及與鄉鄰系館之連結。 2.行政院公共工程委員會已於100年11月11日工程技第10000406620號函及教育部100年11月15日台高(三)第1000206635號函本工程基本設計報告書審查通過。核定總工程經費183,484千元；100年編列10,000千元、102年編列50,000千元、103年編列123,484千元。
	2.研究總中心新建工程	100.01 103.12	578,150	100,000	220,000	258,150	1.結合院系及各中心將人文、科學等科技整合提供理論與實務之空間，提升研究品質及創造國際化學術交流機會，多元化設計及經營模式，使本研究總中心設置成為國內大專院校具代表性與指標性之優良典範。 2.本案經行政院99年3月2日院授主孝三字第0990001099號函核定30%規劃設計書圖，總工程經費533,360仟元；另經教育部100年12月15日臺高(三)字第1000222271函同意增加經費44,790仟元，總經費578,150千元，核定樓地板面積15,998平方公尺，本案100年及101年各編列50,000仟元，102年編列營運資金編列220,000千元(其中41,850千元原應編列國庫補助款支應，囿於整體教育經費考量，調整以學校營運資金先行支應，以後年度再由國庫予以回補)，103年編列258,150千元。
	3.南苑改建學人宿舍興建工程	102.01 103.12	169,987	0	60,000	109,987	1.為充分利用土地資源、提高本校住宿品質，擬改建南苑宿舍為學人宿舍。 2.本案經教育部100年8月3日臺高(三)字第1000132793號函復備查，預計總經費169,987仟元；102年編列60,000仟元及103年編列109,987仟元。
合 計			931,621	110,000	330,000	491,621	

附註：本表數據為全部版。

國立政治大學校務基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 101 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理	情 形
項 次	內 容		
	101 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。		

國立政治大學校務基金(大學)

國立政治大學校務基金(大學)

預算目次

中華民國 102 年度

一、預算說明.....	1-18
二、預算表	
(一)主要表	
1. 收支預計表及說明.....	1-19~1-21
2. 餘绌撥補預計表.....	1-22
3. 現金流量預計表.....	1-23~1-24
(二)明細表	
1. 教學收入明細表.....	1-25
2. 租金及權利金收入明細表.....	1-26
3. 其他業務收入明細表.....	1-27
4. 業務外收入明細表.....	1-28
5. 教學成本明細表及說明.....	1-30~1-42
6. 其他業務成本明細表及說明.....	1-43~1-44
7. 管理及總務費用明細表及說明.....	1-45~1-48
8. 研究發展及訓練費用明細表及說明.....	1-49~1-51
9. 其他業務費用明細表及說明.....	1-52~1-53
10. 業務外費用明細表及說明.....	1-54~1-57
11. 固定資產建設改良擴充明細表.....	1-58~1-59
12. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	1-60~1-61
13. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	1-62~1-63
14. 資產折舊明細表.....	1-64
15. 資產報廢明細表.....	1-65
16. 長期債務舉借及償還明細表.....	1-66
17. 長期債務舉借餘額明細表.....	1-67
18. 基金數額增減明細表.....	1-68
(三)參考表	
1. 預計平衡表.....	1-69~1-71
2. 5 年來主要營運項目分析表	1-72
3. 員工人數彙計表	1-73
4. 用人費用彙計表	1-74~1-75
5. 各項費用彙計表	1-76~1-79
6. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	1-80

(四)附錄

- | | |
|--|------|
| 1. 一般建築及設備計畫分年性項目明細表 | 1-81 |
| 2. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理
情形報告表 | 1-82 |

總說明

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本校預算及財務運作，民國 85 年度以前採行公務預算制度，財務收支悉數納入國庫統收統支系統，惟難以形成整體經營理念，在各種法令限制下，缺乏彈性，無法切合教學需求。大學法修正通過後，賦予大學更多彈性與自主多元之運作機制，自民國 86 年度起，本校配合教育部實施「國立大學校院校務基金」，促使本校自籌部分財源，不僅能加強吸收社會資源投入教育，減輕政府負擔，同時在法律規定範圍內享有自治權，而財務自主即為落實自治權的重要目標之一。預算編製依行政院 98 年 7 月 6 日院授主孝三字第 0980004182 號函，自 99 年度起予以合併為一個版本，以完整表達學校預（決）算及財務狀況之全貌，並適度簡化預（決）算編製作業之負荷。

二、組織概況：

依據國立政治大學組織規程，置校長 1 人，綜理校務；得置副校長 1 人或 2 人，襄助校長處理校務，推動學術研究。

學校設教學單位、教學行政及研究發展單位等。教學部門計 9 學院、33 系、1 中心、17 獨立所及 8 學位學程，院屬單位 2 中心及 1 實習廣播電台；教學行政及研究發展單位 6 處、3 室及 1 館。另因教學、研究及推廣等需要設立 9 研究中心、7 中心。

本校設校務會議，議決校務重大事項，其下設程序與法規委員會、校務發展委員會、校務考核委員會、經費稽核委員會及校園規劃及興建委員會，處理校務會議交議事項。另設有校務基金管理委員會以增進校務基金之收支、保管及運用績效。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，編製附屬單位預算。

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算

截至 101 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（100）年度決算結果：

(一)業務收入：決算數 35 億 4,443 萬 4 千元，較預算數 33 億 3,985 萬 4 千元，增加 2 億 0,458 萬元，約 6.13%，主要係建教合作及其他補助款收入增加。

(二)業務成本與費用：決算數 38 億 9,342 萬 6 千元，較預算數 35 億 8,848 萬 7 千元，增加 3 億 0,493 萬 9 千元，約 8.50%，主要係用人費用因調整待遇核實增加及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，故較預計數增加。

(三)業務外收入：決算數 3 億 1,973 萬元，較預算數 3 億 1,710 萬元，增加 263 萬元，約 0.83%，主要係資產使用及權利金收入等較預估增加。

(四)業務外費用：決算數 2 億 0,491 萬 1 千元，較預算數 1 億 5,830 萬元，增加 4,661 萬 1 千元，增加 29.44%，主要係雜項費用之宿舍整修攤銷費用較預算數增加所致。

(五)收支餘額：決算數短額 2 億 3,417 萬 3 千元，較預算所列短額 8,983 萬 3 千元，增加短額 1 億 4,484 萬元，約 160.68%，主要原因如上述。

(六)固定資產之建設改良與擴充：決算數 9 億 4,756 萬 6 千元，預算數 11 億 1,196 萬 2 千元，執行率為 85.22%，未達執行率部分主要係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。

二、101 年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 18 億 1,153 萬 3 千元，實際業務收入 17 億 4,398 萬 5 千元，較預計數減少 6,754 萬 8 千元，減少 3.73%，主要係學雜費收入及建教合作收入實際數較預計數減少。

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 20 億 5,440 萬 2 千元，實際業務成本與費用 18 億 9,237 萬 9 千元，較預計數減少 1 億 6,202 萬 3 千元，減少 7.89%，主要係建教合作成本及管理費用及總務費用實際數較預計數減少。

(三)業務外收入：預計業務外收入 1 億 7,229 萬 6 千元，實際業務外收入 1 億 5,406 萬 4 千元，較預計數減少 1,823 萬 2 千元，減少 10.58%，主要係資產使用及權利金收入及利息收入較預計數減少。

(四)業務外費用：預計業務外費用 9,952 萬 3 千元，實際業務外費用 9,746 萬 8 千元，較預計數減少 205 萬 5 千元，減少 2.07%，主要係利息費用較預計數減少。

(五)收支餘額：預計短絀 1 億 7,009 萬 6 千元，實際發生短絀 9,179 萬 8 千元，較預計數減少短絀 7,829 萬 8 千元，減少短絀 46.03%。

(六)固定資產之建設改良與擴充：可用預算數 6 億 8,066 萬 3 千元、累計分配數 2 億 0,912 萬 8 千元，實際數 2 億 8,487 萬 7 千元，執行數占累計分配數約 136.22%。

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

(一)教學業務：

辦理培育高等教育人才，國民基礎教育養成，以牽引整體高等教育的良性、健全的發展，102 年度預計學生人數 15,980 人（含研究所 4,322 人、大學部 9,797 人、在職進修班 1,861 人），較上年度 15,947 人，增加 33 人。

(二)教學目標：

1. 本校之教育目標為培養全人型的現代化社會公民、培養社會領導人與中堅公民、建立人文與社會科學重鎮、建構豐厚人文氣息與開放的校園文化、發展與國際社會接軌的有機體、提供一個終身學習的知識殿堂。
2. 就不同種類學生，設定不同的學術養成或教育目標，期望能因材施教：
 - (1) 博士班：培養優秀的研究及教學專業人才。
 - (2) 碩士班：培養社會各專業領域中之領導人才。
 - (3) 學士班：培養具「全人型」人格的現代化社會公民。
 - (4) 在職專班：培養具終身學習能力、學養與經驗俱佳之產官學人才。
 - (5) 國際學生：促進國際交流、培養學養與經驗俱佳之國內外政府與民間專業人才。
3. 打造以「書院教育」為核心理念之人才培育模式，藉由通識教育的改革和書院住宿學習的推動，來培養學生成為「思想的全人」及「生活的全人」。本校除原有「新生書院」，100 學年度起設立「X 書院」、「國際發展書院」及「博雅書院」，配合政大書院辦公室推動書院教育相關業務。另配合本校課程制度的諸多措施，朝著強化本校特色的方向進行，著重面向包括：開設核心通識、書院通識、調整課程學分結構、增加選課彈性、規劃通識教育課程及學程等，為本校博雅教育奠基。
4. 培養學生多元學習—輔系、雙主修、跨領域學分學程與學系選課開放為提昇學生競爭力及多元學習發展，必須透過完善的配套措施才能有效建立。

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

近年來為鼓勵學生跨領域發展與學習，調整選課，並與各學系協調，開放選修課程供全校學士班學生修習，同時穩定輔系、雙主修制度，並積極推動學分學程制度，截至 100 學年度本校計有 33 個學分學程提供學生申請修習。

另外維持學校學分學程品質及辦學水平，積極辦理學分學程評鑑作業，以保障學習學生權益。

5. 通識教育體系建構計畫—全人教育之奠基

本校通識教育以全人教育為理念，勾勒出具備專業創新、人文關懷、國際視野之人才圖像，設定八項博雅核心能力，培養學生未來就業與生涯發展的基礎。近年來政大致力於推動通識教育之改革，透過核心課程之實施、課程地圖之建置，以及執行「頂尖大學計畫」、「公民素養陶塑計畫」，全面提升通識課程的質與量，推動教師創新教學模式、轉化數位時代學生學習型態，並積極進行高等教育研究與研擬學生學習成效檢核機制。另博雅書房之經營，以營造溫馨氣氛之閱讀環境，讓學生自在「悅」讀，以豐富的館藏提供學生跨領域「越」讀，拓展學生知識廣度並豐富其閱歷，成為本校生活學習圈重要之一環。

6. 推動專業基礎課程整合計畫—教學負擔合理化、教學資源有效累積

本校近年來藉由執行教育部補助計畫，研究專業基礎課程深化及整合之途徑。實施至今，已有 39 門專業基礎整合課程申請開設，經由每學期課程委員會之檢核，100 學年度仍有 30 門課程繼續開設，另透過「專業基礎課程整合實施辦法」，要求整合之課程教材須統一上網。98 學年度起已進行成果評估及追蹤，為大一、大二不分系及學程制奠定基礎。專業課程經適當整合後，搭配課程教師群組的形成以及教學平台的建立，的確能促進教師教學負擔的合理化，亦使教學資源能有效累積。

7. 推動系所調整—降低生師比、制定客觀調整指標

本校系所調整之考慮依據有二：一為本校之中長程計畫係以發展教學與研究並重之綜合型大學為目標。為減輕教師教學負擔，增加研究成果，是以逐年調整學士班、碩士班(含碩士在職專班)、博士班之學生比例至 60：30：10，為本校未來發展重點。經多年來努力，目前學士班、碩士班(含碩士在職專班)、博士

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

班之學生比例為 61.25%、32.67%、6.05%，大抵趨近目標，惟博士班部份，仍須繼續努力。二為持續增聘專任師資，建立招生名額調整具體指標，以降低生師比。近年來本校在調減招生名額及持續增聘師資的努力下，目前 100 學年度全校生師比為 23.03:1，較往年降低許多，不僅減輕教師教學負擔，亦同時提升教學品質。

8. 強化招生報到率

100 及 101 學年度各類招生考試報到率，統計如下表，並訂定 102 學年度目標值，做為未來努力方向：

	大學甄選	轉學考	一般碩士班	碩士在職專班	碩士班甄試	博士班甄試
100 學年度	89.22%	96.77%	96.45%	97.33%	84.13%	-
101 學年度	77.53%	94.44%	95.14%	99.64%	85.48%	100%
102 學年度 目標值	90%	97%	97%	100%	86%	100%

(三) 學務業務：

培育學生具備親近天地、愛人愛己、精益求精、誠實正直的人格特質，以及具有團隊合作、熱誠服務、溝通表達、規劃創新的領導能力。

(四) 學務目標：

1. 強化學生競爭力

- (1) 持續強化「全人發展與自我管理系統」，整合學生在學期間之學習成果與紀錄，並結合「線上求職求才系統」、學生顧問及企業資深顧問等，提供學生職涯諮詢、求職諮詢以及就業資訊，加強學生就業競爭力。
- (2) 系統化進行本校畢業 1、3、5 年畢業生就業情形調查，建置畢業生流向調查統計資料庫，以分析畢業生之流向。102 年本校畢業生總體就業率預估約為 45%，繼續進修約為 17%，服役約為 18%，準備國家考試約為 8%，其他為 12% (按照前三年本校畢業生總體就業率，加上經濟景氣推測)。相關統計與分析將提供系所在課程規劃與輔導學生職涯規劃之參考，進而提升本校畢業生之就業競爭力。

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

2. 建構住宿教育與輔導體系

整合住宿組與政大書院原有之輔導體系，共同推展新生書院、博雅書院、國際書院以及 X 書院之住宿教育，以協助住宿生適應團體生活，處理各項問題，順利開展大學之學習生涯。

3. 型塑宿舍文化

各宿舍區由學生自治組織一宿舍服務委員會訂定各舍區不同之文化發展主軸，包含樂活、服務、學習、領導、運動等，並設置文化型塑志工團，發展多元之宿舍文化活動，以型塑具有特色之宿舍文化。

4. 新建學生意舍與整修既有宿舍

自強十舍業於 100 年底提供學生單、雙人套房計 1,000 床。而為配合政大書院發展與圖書館藏書需要，並期提供更多優質住宿床位，自 101 年起規劃新宿舍，以家庭式生活空間為規劃主軸，計畫再增加 1,000 個宿舍床位。另 102 年學生宿舍將進行第二期冷氣汰換工程，預計更新自強九舍及莊敬九舍共 732 台寝室冷氣。

5. 持續進行校外賃居訪視，關懷學生住宿安全

配合教育部校外賃居安全訪視之政策，102 年度將訪視 400 餘位校外賃居同學，含 10 床以上大型學舍及其他一般房舍，關懷學生校外租屋環境的安全，並積極連繫房東完成「治安風水師」、「消防風水師」之安全訪視、加裝相關消防設施，以全面提昇學生校外賃居安全。

6. 落實弱勢學生安定就學措施

本校弱勢學生助學金之受惠人次與補助金額，由 100 年的 347 人次，計 496 萬元，提升至 101 年的 396 人，計 567 萬元。並自 101 年 1 月起配合教育部弱勢學生助學計畫，擴大助學範圍，設置生活助學金，受惠學子約計 24 人。倘國內經濟受世界景氣影響而持續不振，估計 102 年度弱勢學生助學人次及金額仍將至少攀升約 10%，未來仍將持續透過安定就學服務系統、各項助學資訊系統以及助學措施宣導系列講座，積極協助本校經濟弱勢學生獲得各項助學資源，以達成友善校園之目標。

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

7. 配合教育部政策，因應陸、僑生入學人數增加，擴大就學輔導規模

因應本校國際生招生政策之調整，101 學年預計陸生碩、博士班就讀人數由 100 學年之 9 人約增加至 47 人；僑生學士及碩、博班就讀人數由 100 學年之 284 人約增加至 386 人，合計增加約 47%。爰將擴大辦理新生來台輔導說明會、入出境簽證相關業務、安排住宿、協助保險健檢及獎助學金發放等業務，並擔任陸、僑生生活輔導及通報聯繫之窗口，協助渠等儘快融入在台校園生活。依本學校招生政策，估計 102 學年度陸、僑生入學合計人數仍將持續增加至少約 30%。

8. 強化學生服務精神與國際視野

(1) 建構服務學習的價值觀：持續推動認證型服務學習與實踐課程，並辦理「服務學習研習營」、「服務學習成果發表會」以及「服務學習成果觀摩會」，使得服務營隊出隊前接受觀念培訓與出隊後分享服務心得；另外並鼓勵學生參加志願服務基礎訓練研習課程與社團服務，協助其取得志工證照。

(2) 鼓勵學生積極參與國際活動：補助學生參與各類國際性活動，包括文化訪問、義工服務、社團交流會議、競技比賽、觀摩訪視、培育訓練以及企業實習等活動，並與院系所合作，協助同學瞭解大陸及國際職場環境，提昇同學就業競爭力。每學期定期舉辦「學生參與國際活動成果發表會」，提供學生分享國際學習經驗之交流平台。

9. 推動師生身心健康照顧

(1) 推動學校衛生工作：嚴格執行餐飲檢查工作、維持新生體檢品質、增設自動體外心臟電擊去顫器(AED)設施、建立個人健康管理概念、定期健康檢查以及健康促進學校計畫，以落實整體性學校衛生工作。

(2) 強化個案管理制度，與危機學生之系所、導師及學校相關單位合作，穩定危機學生之生活、情緒、就醫與就學。

(3) 提供機會培養學生核心軟實力，例如自我認識與自我接納、與人溝通的能力、欣賞他人、管理壓力與情緒。

10. 健全學生輔導機制

(1) 強化各學院院導師制度與各宿舍區之輔導機制，協助解決生活或學習上之

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

問題。

(2) 檢討強化各學院院導師、班級導師制度，辦理與導師相關會議，以提升導師輔導知能與效能。

(3) 持續辦理本校、各院系與學生家長之座談會，以強化學校與家長的互動。

11. 建構大學城文化創意基地

推動優質藝文活動，提升公民美學素養，改善校園藝文環境。為提升校園人文素養，運用有限的經費，籌劃系列主題藝文展演活動：音樂、舞蹈、戲劇、美術、電影等，以增進同學對於藝術欣賞能力。另外，並將藝文活動推廣與社區民眾共享，延伸藝文元素之影響層面。

12. 強化校園安全，提升防災知能與措施

利用各種場域建立防災知能與措施，十月份更訂為「校園安全月」，密集辦理一系列安全宣導活動。另辦理二次防災日，針對複合型災害防救演練，藉由要領宣導、模擬演練、實際操作等方式，提升同仁與同學對於災害防救概念的重視，減少危安事件之損害。

(五)研究業務：

政大以人文社會科學為主軸，引領台灣人文社會科學學術研究。本校並持續榮獲教育部第二期邁向頂尖大學計畫之補助，是國內少數以人文社會科學發展進入頂尖大學之列的大學。未來，本校也將持續以人文社會科學研究推動為己任，積極提升研發能量，將台灣人文社會科學研究成果推向國際舞台。

(六)研究目標：

1. 厚實研究根基，提升研究水準

(1) 建立研究倫理審查機制，推廣研究倫理教育，提升人文社會科學領域對研究倫理審查之重視程度以及計畫之研究倫理送審率。

(2) 建立自由自主的學風和高度學術道德標準，追求研究自主性，保障研究自由與研究彈性，創造世界級的學術產能。

2. 強化產學合作，發揮學術資產價值

(1) 持續開發本校產學合作潛能，重建人文社會科學產學合作價值，拓展知

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

識商品化，橋接人文社會科學知識與社會應用的途徑。

(2) 強化育成中心功能，連結外部企業資源與內部學術能量。

3. 建立人文社會科學評鑑指標，展現人文社會科學風範

(1) 建立人文社會科學評鑑指標：結合華人人文社會科學領域學者，舉辦華人地區院長論壇，預計 102 年度舉辦二場兩岸華人院長論壇，續論各領域之人文社會科學評鑑指標之建立。

(2) 持續擴大學術出版能量及特色論文發表，發揮政大出版潛能，落實專書審查制度，鼓勵教研人員將知識轉換為實體創作出版。

(3) 加強補助績效，預計提升本校專書、論文、期刊等作品發表數約較前一年度成長 2%。

4. 強化研究特色，發展一流研究中心

(1) 促進各院系所中心發展並強化學術特色，由下而上構築未來學術發展特色，發展研究主軸。

(2) 積極發展厚植校內特色領域，如服務創新、民主選舉、兩岸研究、多國語言文化、東亞法治、認知學習、未來傳播、公共政策塑造等議題之研究團隊。

(3) 鼓勵跨領域、跨國界學術合作，提升整合型研究資源與比例。增加國際合作資源，積極鼓勵校內教研人員參與國際會議、發表國際論文，預計較前一年提升 2%。

5. 培育未來人才，延攬優秀學者

(1) 培育優秀研究人才，組織研究團隊和讀書會，落實獎勵與薪傳制度，發揮本校研究潛力。

(2) 延攬國內外優秀人才，發揮知識匯集的能量，累積研究成果多元性，匯流世界頂尖研究。增加國際合作機會，延攬國際知名學者，預計較前一年度延攬國際學者、人才，提升 2%。

(3) 主張人才培養向下紮根，重視新進與資深研究人員之對話，如透過研發論壇等方式，引導資深與新進教研同仁之對話，開拓多元研究領域，啟

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

發多元研究途徑。

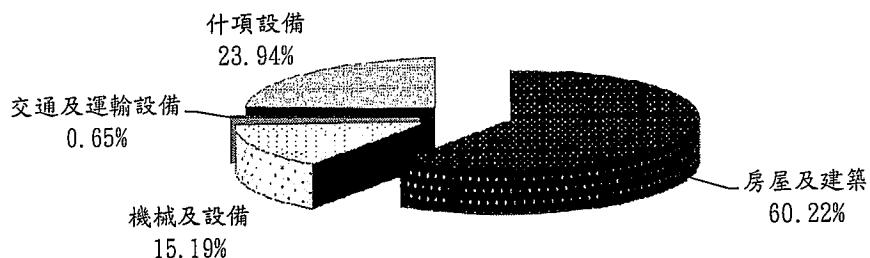
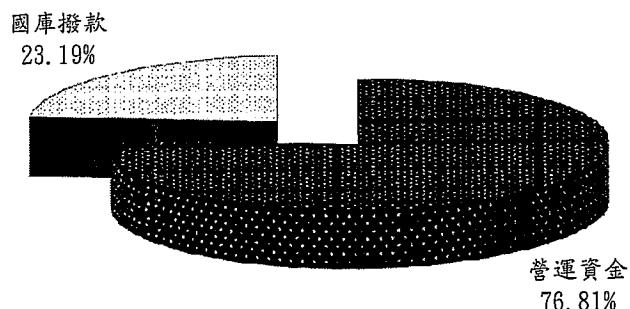
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效

益分析：

一般建築及設備計畫：本年度預算編列 5 億 4,795 萬 1 千元，分年性項目 3 億 3,000 萬元及一次性項目 2 億 1,795 萬 1 千元，並由自有資金支應 5 億 4,795 萬 1 千元，編列項目如次：

- (一) 房屋及建築：3 億 3,000 萬元，係研究總中心新建工程、通識教育大樓新建工程、南苑改建學人宿舍興建工程。
- (二) 機械及設備：8,325 萬 1 千元，係教學、研究、行政等單位資訊設備增置汰舊換新及邁向頂尖大學計畫(愛臺 12 建設)所需設備 2,000 萬元。
- (三) 交通及運輸設備：350 萬元，係一般視訊設備等交通及運輸設備之汰舊換新經費。
- (四) 什項設備：1 億 3,120 萬元，係全校所需之圖書等什項設備及邁向頂尖大學計畫(愛臺 12 建設)所需設備 2,000 萬元。
- (五) 102 年度固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源圖表，列示如圖 1。

圖1

102年度固定資產建設改良擴充及資金來源建設改良擴充資金來源

單位:新臺幣千元

建設改良擴充	102年度預算	資金來源	102年度預算
房屋及建築	330,000	自有資金	547,951
機械及設備	83,251	營運資金	420,903
交通及運輸設備	3,500	國庫撥款	127,048
什項設備	131,200		
合計	547,951	合計	547,951

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

三、長期債務之舉借及償還：

本年度預計償還 2,600 萬元，係償還因應興建第二國際學生宿舍之借款，預計以宿舍場管收入為償還財源。

肆、預算概要

一、業務收支及餘绌之預計：

(一)業務收入 36 億 1,861 萬 7 千元，主要係教學收入、租金及權利金收入、其他業務收入(含邁向頂尖大學計畫 2 億 2,587 萬 5 千元)，較上年度預算數 37 億 0,689 萬 7 千元，減少 8,828 萬元，減少 2.38%，主要係預計建教合作收入減少。

(二)業務成本與費用 39 億 1,892 萬 4 千元，主要係教學成本、其他業務成本、管理及總務費用、研究發展及訓練費用等，較上年度預算數 40 億 0,676 萬 5 千元，減少 8,784 萬 1 千元，減少 2.19%，主要係建教合作成本等減少編列預算。

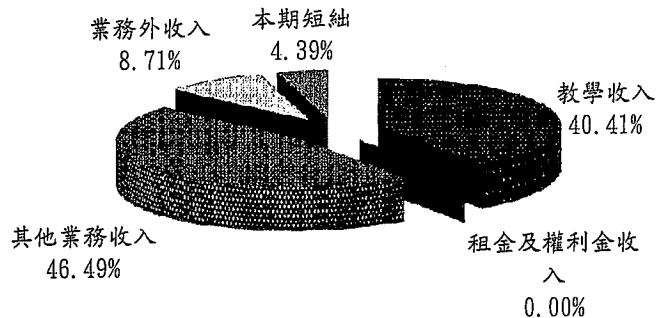
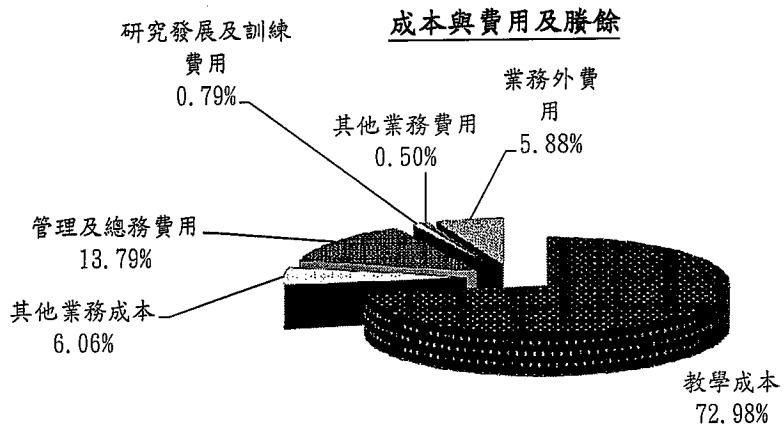
(三)業務外收入 3 億 6,230 萬元，主要係財務收入及其他業務外收入，較上年度預算數 3 億 8,180 萬元，減少 1,950 萬元，減少 5.11%，主要係財務收入減少編列。

(四)業務外費用 2 億 4,495 萬元，主要係財務費用及其他業務外費用，較上年度預算數 2 億 0,961 萬元，增加 3,534 萬元，增加 16.86%，主要係增加編列雜項費用。

(五)業務總收支相抵後，短绌 1 億 8,295 萬 7 千元，較上年度預算數短绌 1 億 2,767 萬 8 千元，計增加短绌 5,527 萬 9 千元，增加短绌 43.30%，差異原因如上述。

(六)本年度及最近 5 年收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

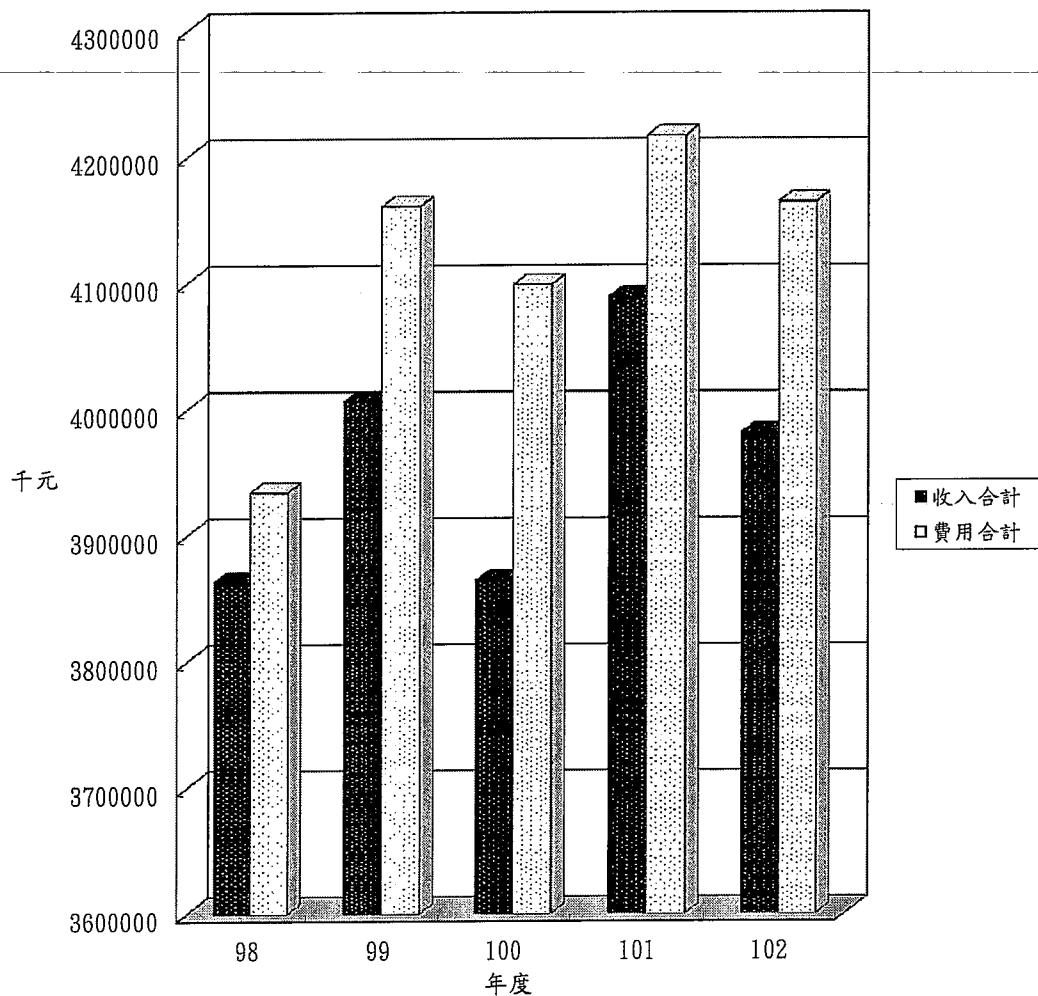
圖2

102年度收入、成本與費用及餘額收入及短鈔成本與費用及賸餘

單位：新臺幣千元

收入及短鈔	102年度預算	成本與費用及賸餘	102年度預算
業務收入	3,618,617	業務成本與費用	3,918,924
教學收入	1,682,684	教學成本	3,038,724
租金及權利金收入	200	其他業務成本	252,400
其他業務收入	1,935,733	管理及總務費用	574,100
業務外收入	362,300	研究發展及訓練費用	32,700
本期短鈔	182,957	其他業務費用	21,000
		業務外費用	244,950
總額	4,163,874	總額	4,163,874

圖3

最近5年收入與費用

單位:新臺幣千元

項目	年度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
收入						
業務收入		3,555,551	3,679,289	3,544,434	3,706,897	3,618,617
業務外收入		307,560	326,776	319,730	381,800	362,300
收入合計		3,863,111	4,006,065	3,864,164	4,088,697	3,980,917
費用						
業務成本與費用		3,794,645	3,963,859	3,893,426	4,006,765	3,918,924
業務外費用		139,540	196,758	204,911	209,610	244,950
費用合計		3,934,185	4,160,617	4,098,337	4,216,375	4,163,874
本期餘純		-71,074	-154,552	-234,173	-127,678	-182,957

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

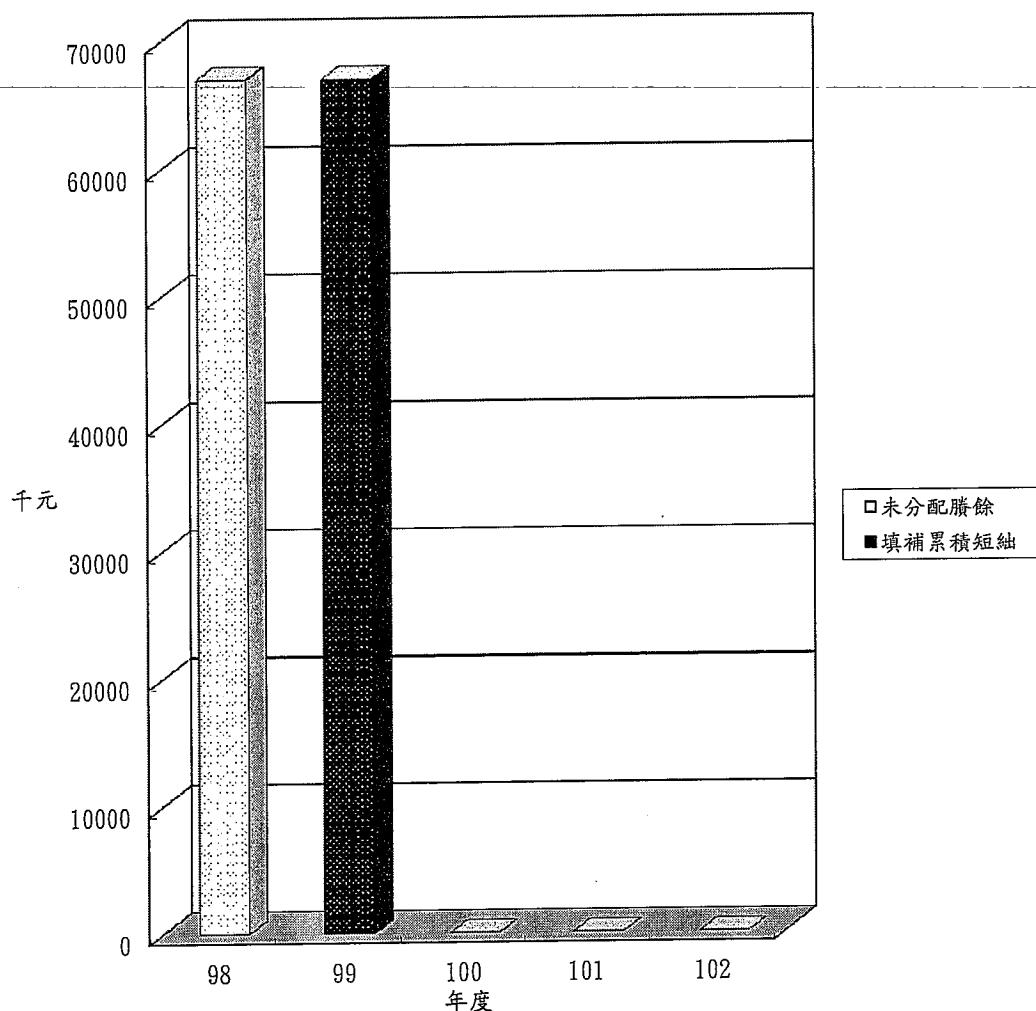
中華民國 102 年度

二、餘绌撥補之預計：

(一) 本年度預計短绌 1 億 8,295 萬 7 千元，連同前期待填補之短绌 1 億 4,434 萬元，本年度待填補短绌累積為 3 億 2,729 萬 7 千元。本年度預計撥用公積填補累積短绌 3 億 2,729 萬 7 千元，經填補後，本年度待填補短绌為 0。

(二) 最近 5 年賸餘分配圖，列示如圖 4。

圖4

最近5年賸餘分配

單位:新臺幣千元

項目	年度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
賸餘分配						
分配之部		-39,118	67,051			
填補累積短絀		-39,118	67,051			
未分配賸餘		67,051				
合計		27,933	67,051			

備註：填補累積短絀為負數，係適用預算法版及不適用預算法版期末未分配賸餘抵減預算調整數，爰上圖不予表達。

國立政治大學校務基金(大學)

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 2 億 7,193 萬 3 千元，包括：

1. 本期短絀 1 億 8,295 萬 7 千元。
2. 調整非現金項目 4 億 5,489 萬元，含折舊 3 億 5,906 萬元；攤銷 9,583 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 5 億 8,142 萬 1 千元。

1. 增加固定資產 5 億 4,795 萬 1 千元。
2. 增加無形資產 847 萬元。
3. 增加遞延借項 2,500 萬元。

(三)預計融資活動之現金流入 1 億 0,104 萬 8 千元，係為增加國庫撥款增置固定資產 8,704 萬 8 千元、邁向頂尖大學計畫(愛臺 12 建設)設備費 4,000 萬元及減少長期債務 2,600 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金淨減 2 億 0,844 萬元。

(五)期初現金及約當現金 24 億 7,881 萬 8 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 22 億 7,037 萬 8 千元。

主要表

國立政治大學校務基金(大學)

收支預計表

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數			上年度 預算數	比較增減(-)		
		政府補助 及學雜費 等收入	5項自籌 收 入	合 計				
金 項	金 項	金 項	%	金 項	金 項	%		
3,544,434	業務收入	2,838,617	780,000	3,618,617	100.00	3,706,897	-88,280	-2.38
1,689,223	教學收入	902,684	780,000	1,682,684	46.50	1,821,244	-138,560	-7.61
932,457	學雜費收入	928,684	0	928,684	25.66	927,244	1,440	0.16
-25,887	學雜費減免(-)	-26,000	0	-26,000	-0.72	-26,000	0	0.00
681,432	建教合作收入	0	680,000	680,000	18.79	800,000	-120,000	-15.00
101,221	推廣教育收入	0	100,000	100,000	2.76	120,000	-20,000	-16.67
237	租金及權利金收入	200	0	200	0.01	350	-150	-42.86
237	權利金收入	200	0	200	0.01	350	-150	-42.86
1,854,974	其他業務收入	1,935,733	0	1,935,733	53.49	1,885,303	50,430	2.67
1,470,861	學校教學研究補助 收入	1,524,153	0	1,524,153	42.12	1,474,353	49,800	3.38
355,675	其他補助收入	383,080	0	383,080	10.59	379,750	3,330	0.88
28,438	雜項業務收入	28,500	0	28,500	0.79	31,200	-2,700	-8.65
3,893,426	業務成本與費用	2,994,124	924,800	3,918,924	108.30	4,006,765	-87,841	-2.19
3,000,405	教學成本	2,199,124	839,600	3,038,724	83.97	3,075,625	-36,901	-1.20
2,284,370	教學研究及訓輔成 本	2,199,124	123,500	2,322,624	64.19	2,264,325	58,299	2.57
638,417	建教合作成本	0	638,500	638,500	17.64	712,300	-73,800	-10.36
77,618	推廣教育成本	0	77,600	77,600	2.14	99,000	-21,400	-21.62
280,980	其他業務成本	229,400	23,000	252,400	6.98	255,000	-2,600	-1.02
280,980	學生公費及獎勵金	229,400	23,000	252,400	6.98	255,000	-2,600	-1.02
558,043	管理及總務費用	519,000	55,100	574,100	15.87	624,820	-50,720	-8.12
558,043	管理費用及總務費 用	519,000	55,100	574,100	15.87	624,820	-50,720	-8.12
32,753	研究發展及訓練費用	25,600	7,100	32,700	0.90	29,000	3,700	12.76
32,753	研究發展費用	25,600	7,100	32,700	0.90	29,000	3,700	12.76
21,245	其他業務費用	21,000	0	21,000	0.58	22,320	-1,320	-5.91
21,245	雜項業務費用	21,000	0	21,000	0.58	22,320	-1,320	-5.91
-348,992	業務賸餘(短绌-)	-155,507	-144,800	-300,307	-8.30	-299,868	-439	0.15
319,730	業務外收入	27,100	335,200	362,300	10.01	381,800	-19,500	-5.11
24,347	財務收入	0	21,000	21,000	0.58	40,000	-19,000	-47.50
23,738	利息收入	0	21,000	21,000	0.58	32,000	-11,000	-34.38
609	投資賸餘	0	0	0	0.00	8,000	-8,000	-100.00
295,383	其他業務外收入	27,100	314,200	341,300	9.43	341,800	-500	-0.15
204,608	資產使用及權利金 收入	0	254,700	254,700	7.04	255,200	-500	-0.20
62,419	受贈收入	0	58,500	58,500	1.62	56,000	2,500	4.46
129	賠(補)償收入	100	0	100	0.00	100	0	0.00
2,774	違規罰款收入	2,500	0	2,500	0.07	2,500	0	0.00

國立政治大學校務基金(大學)
收支預計表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數			上一年度 預算數	比較增減(→)		
		政府補助 及學雜費 等收入	5項自籌 收 入	合 計				
金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%		
25,453	雜項收入	24,500	1,000	25,500	0.70	28,000	-2,500	-8.93
204,911	業務外費用	55,500	189,450	244,950	6.77	209,610	35,340	16.86
9,006	財務費用	0	10,730	10,730	0.30	13,040	-2,310	-17.71
0	利息費用	0	10,730	10,730	0.30	13,040	-2,310	-17.71
9,006	投資短绌	0	0	0	0.00	0	0	
195,905	其他業務外費用	55,500	178,720	234,220	6.47	196,570	37,650	19.15
195,905	雜項費用	55,500	178,720	234,220	6.47	196,570	37,650	19.15
114,819	業務外賸餘(短绌-)	-28,400	145,750	117,350	3.24	172,190	-54,840	-31.85
-234,173	本期賸餘(短绌-)	-183,907	950	-182,957	-5.06	-127,678	-55,279	43.30

附註：『前年決算數』、『本年預算數』及『上年預算數』為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)

收支預計表說明

中華民國102年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入36億1,861萬7千元，包括教學收入16億8,268萬4千元、租金及權利金收入20萬元、其他業務收入19億3,573萬3千元。
2. 業務成本與費用39億1,892萬4千元，包括教學成本30億3,872萬4千元、其他業務成本2億5,240萬元、管理及總務費用5億7,410萬元、研究發展及訓練費用3,270萬元、其他業務費用2,100萬元。
3. 二者比較，業務短绌3億0,030萬7千元。

二、業務外收支：

1. 業務外收入3億6,230萬元，係財務收入2,100萬元及其他業務外收入3億4,130萬元。
2. 業務外費用2億4,495萬元，係財務費用及其他業務外費用。
3. 業務外賸餘1億1,735萬元。

三、預計本期短绌1億8,295萬7千元。

國立政治大學校務基金(大學)

餘绌撥補預計表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期未分配賸餘			
		公積轉列數			
		分配之部			
		填補累積短绌			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳國庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
236,957	100.00	短绌之部	327,297	100.00	
127,678	53.88	本期短绌	182,957	55.90	
109,279	46.12	前期待填補之短绌	144,340	44.10	
236,957	100.00	填補之部	327,297	100.00	
		撥用賸餘			
236,957	100.00	撥用公積	327,297	100.00	
		折減基金			
		國庫撥款			
		待填補之短绌			

附註：『上年預算數』及『本年預算數』為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)

現金流量預計表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	271,933	
本期賸餘(短绌-)	-182,957	
調整非現金項目	454,890	折舊及攤銷454,890千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	271,933	
▼投資活動之現金流量	-581,421	
增加固定資產及遞耗資產	-547,951	增加固定資產547,951千元，內含邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)用資本門設備40,000千元。
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-33,470	1.軟體購置8,470千元 2.指南山莊地上補償費20,000千元、體育館5,000千元。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-581,421	
▼融資活動之現金流量	101,048	
增加基金、公積及填補短绌	127,048	1.國庫現金撥款增置固定資產 87,048千元 2.邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)用資本門設備40,000千元
減少長期負債	-26,000	償還長期負債26,000千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	101,048	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-208,440	
▼期初現金及約當現金	2,478,818	
▼期末現金及約當現金	2,270,378	
▼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	
盈餘分配與虧損填補之金額	-327,297	
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	280	
應付代管資產轉列受贈公積數	53,050	

附註：本表數據為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)
現金流量預計表補充說明
中華民國102年度

本表不影響現金量之投資與融資活動計有4項：

1. 固定資產與基金同額增加(或減少)之金額：係撥入固定資產1,000千元及撥出固定資產1,000千元。
2. 撥用公積327,297千元填補短绌。
3. 提列離職準備金280千元使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加數。
4. 提列代管資產折舊53,050千元，應付代管資產轉列受贈公積53,050千元。

明細表

國立政治大學校務基金(大學)

教學收入明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數	量	單 價(元)	
教學收入					1,682,684
學雜費收入	人	15,980	58,115.39	928,684	學雜費收入估計如列數： 1.研究所博、碩士班學雜費收入，以4,322人計，預計收入181,524千元。 2.大學部學生學雜費收入，以9,797人計，預計收入499,647千元。 3.辦理回流教育在職進修班，以1,861人計，預計收入247,513千元， 係自給自足性質。
日間部	人	15,980	58,115.39	928,684	
研究所	人	4,322	42,000.00	181,524	
大學部	人	9,797	51,000.00	499,647	
四年制	人	9,797	51,000.00	499,647	
在職進修專班	人	1,861	133,000.00	247,513	
學雜費減免(-)				-26,000	預估1,500人次學雜費減免估計如列數 。
建教合作收入				680,000	
委託研究計畫				680,000	接受公民營機構委辦研究計畫收入， 估計如列數。
推廣教育收入				100,000	各項訓練班、進修研習班收入，估計 如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)
租金及權利金收入明細表
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	200	
權利金收入	200	權利金收入，估計如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)

其他業務收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	1,935,733	
學校教學研究補助收入	1,524,153	
教育部核給年度補助	1,524,153	教育部補助教學、研究發展經費之收入。
其他補助收入	383,080	1.邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)160,000千元、國外頂尖大學學術交流合作試辦計畫48,675千元、文化創意產業17,200千元。共計225,875千元。 2.各機關補助款157,205千元。
雜項業務收入	28,500	係招生收入。

附註：本表數據為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)

業務外收入明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	362,300	
財務收入	21,000	
利息收入	21,000	利息收入估計如列數。
其他業務外收入	341,300	
資產使用及權利金收入	254,700	1.員工、學生宿舍及宿舍冷氣費收入估列129,000千元 2.資訊設備使用收入15,000千元 3.公企中心場租收入11,700千元 4.停車場收入,估列14,000千元 5.自強十舍收入,估列50,200千元 6.游泳池、網球場、等各場地與設備出售收入,估列34,800千元 。
受贈收入	58,500	受贈收入,估計如列數。
賠(補)償收入	100	賠償收入,估計如列數。
違規罰款收入	2,500	違規罰款收入,估計如列數。
雜項收入	25,500	1.成績單、證明書等各項工本費收入,估列2,000千元。 2.工程圖說、刊物出售收入,估列2,000千元。 3.各項服務收入.印表收入等,估列2,000千元。 4.校園紀念品收入,估列2,270千元 5.其他收入(研討會報名收入.個案收入.廢品拍賣收入等)及以前 年度支出收回數,估列17,230千元。

附註：本表數據為全部版。

本頁空白

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國102年度

本 年 度 預 算 數

科 目 及 營 運 項 目	單位	政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計		
				數 量	平均單位 成本(元)	金 額
教學成本		2,199,124	839,600			3,038,724
教學研究及訓輔成本	人	2,199,124	123,500	15,980.00	145,345.68	2,322,624
用人費用		1,276,240	21,580			1,297,820
正式員額薪資		927,520	21,000			948,520
聘僱及兼職人員薪資		82,500	450			82,950
超時工作報酬		370	130			500
津貼						
獎金		110,850				110,850
退休及卹償金		69,500				69,500
福利費		85,500				85,500
服務費用		434,489	70,380			504,869
水電費		47,230				47,230
郵電費		5,140	50			5,190
旅運費		26,474	4,240			30,714
印刷裝訂與廣告費		32,475	1,000			33,475
修理保養及保固費		36,100	2,370			38,470
保險費		2,000	120			2,120
一般服務費		208,770	56,700			265,470
專業服務費		76,300	5,900			82,200
公共關係費						
材料及用品費		102,730	5,820			108,550
使用材料費		600	30			630
用品消耗		102,130	5,790			107,920
租金與利息		31,770	4,590			36,360
地租及水租		3,500	600			4,100
房租		3,100	1,500			4,600
機器租金		17,440	1,380			18,820
交通及運輸設備租金		2,400	790			3,190
什項設備租金		5,330	320			5,650
折舊、折耗及攤銷		280,000	15,360			295,360
土地改良物折舊		3,500	40			3,540
房屋折舊		38,600	10			38,610
機械及設備折舊		83,300	2,470			85,770
交通及運輸設備折舊		12,850	660			13,510
什項設備折舊		63,600	2,920			66,520
代管資產折舊		29,350				29,350
攤銷		48,800	9,260			58,060
稅捐與規費(強制費)		90				90

單位：新臺幣千元

上年度預算數		前年度決算數		
合計		合計		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)
		3,075,625		3,000,405
15,947.00	141,990.66	2,264,325	16,038.00	142,434.84
		1,270,580		1,275,568
		941,220		931,971
		74,045		82,696
		505		474
				18
		104,700		107,306
		68,700		68,253
		81,410		84,850
		517,203		507,598
		57,130		41,973
		5,900		5,091
		27,044		29,980
		30,920		36,157
		31,730		38,184
		2,290		2,153
		278,134		270,927
		84,055		83,111
				22
		109,785		109,402
		2,010		620
		107,775		108,782
		24,630		37,302
		1,570		4,077
		2,550		5,497
		13,180		18,808
		2,500		3,265
		4,830		5,655
		260,870		295,375
		340		3,577
		36,320		38,614
		84,320		85,767
		13,310		13,500
		45,990		66,516
		28,550		29,362
		52,040		58,039
		50		87

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國102年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
規費		90			90
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費		73,805	5,770		79,575
會費		1,450	120		1,570
捐助、補助與獎助		48,675			48,675
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)		7,020	2,770		9,790
競賽及交流活動費		16,660	2,880		19,540
建教合作成本			638,500		638,500
用人費用			97,220		97,220
正式員額薪資			19,740		19,740
聘僱及兼職人員薪資			77,390		77,390
超時工作報酬			90		90
服務費用			415,940		415,940
水電費			9,920		9,920
郵電費			3,040		3,040
旅運費			50,690		50,690
印刷裝訂與廣告費			18,990		18,990
修理保養及保固費			1,560		1,560
保險費			130		130
一般服務費			282,980		282,980
專業服務費			48,630		48,630
材料及用品費			75,860		75,860
使用材料費					
用品消耗			75,860		75,860
租金與利息			7,850		7,850
地租及水租			420		420
房租			5,300		5,300
機器租金			580		580
交通及運輸設備租金			1,100		1,100
什項設備租金			450		450
折舊、折耗及攤銷			13,980		13,980
機械及設備折舊			10,820		10,820
交通及運輸設備折舊			190		190
什項設備折舊			770		770
攤銷			2,200		2,200
稅捐與規費(強制費)			20		20
房屋稅			20		20
規費					

單位：新臺幣千元

上年度預算數		前年度決算數		
合計		合計		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)
		50		87
		81,207		59,038
		1,850		1,581
		39,751		26,973
		19,206		9,970
		20,400		20,514
		712,300		638,417
		97,360		97,207
				19,732
		97,310		77,388
		50		87
		434,300		415,599
		3,400		9,954
		3,940		3,057
		55,385		50,694
		20,780		18,365
		1,010		1,557
		180		127
		305,220		283,024
		44,385		48,821
		64,570		75,978
				40
		64,570		75,938
		78,850		7,787
		100		423
		6,000		5,261
		70,650		556
		700		1,107
		1,400		440
		11,800		13,963
		8,990		10,823
		100		192
		510		766
		2,200		2,182
		30		91
		30		14
				77

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國102年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			27,630		27,630
會費			400		400
捐助、補助與獎助			13,430		13,430
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)			1,800		1,800
競賽及交流活動費			12,000		12,000
其他					
其他費用					
推廣教育成本			77,600		77,600
用人費用			15,790		15,790
正式員額薪資					
聘僱及兼職人員薪資			15,200		15,200
超時工作報酬			590		590
福利費					
服務費用			51,940		51,940
水電費			2,500		2,500
郵電費			290		290
旅運費			700		700
印刷裝訂與廣告費			1,580		1,580
修理保養及保固費			770		770
保險費			130		130
一般服務費			29,430		29,430
專業服務費			16,540		16,540
材料及用品費			3,370		3,370
使用材料費					
用品消耗			3,370		3,370
商品及醫療用品					
租金與利息			630		630
房租			410		410
機器租金			100		100
交通及運輸設備租金			120		120
折舊、折耗及攤銷			3,620		3,620
機械及設備折舊			1,610		1,610
交通及運輸設備折舊			1,040		1,040
什項設備折舊			940		940
攤銷			30		30
稅捐與規費(強制費)			10		10
消費與行為稅			10		10

單位：新臺幣千元

上年度預算數		前年度決算數	
合計		合計	
數量	平均單位成本(元)	金額	數量
		25,390	
		400	
		11,200	
		1,500	
		12,290	
			11,918
			35
			35
		99,000	
		27,585	
			15,940
			99
		26,920	
		665	
			44
		55,695	
		3,870	
		490	
		2,030	
		1,640	
		790	
		150	
		27,910	
		18,815	
		7,320	
		7,320	
			3,350
			10
		690	
		200	
			93
		490	
		3,300	
		1,520	
		820	
		910	
		50	
		10	
		10	

國立政治大學校務基金(大學)
教學成本明細表
 中華民國102年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計	金 額
數 量	平均單位 成本(元)				
規費					
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費			2,240		2,240
會費			90		90
捐助、補助與獎助			1,800		1,800
補貼(償)、獎勵、慰問與救助 (濟)					
競賽及交流活動費			350		350

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』為全部版。

單位：新臺幣千元

上年度預算數		前年度決算數		
合計		合計		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)
				1
		4,400		2,234
		60		83
		2,750		1,802
		1,380		
		210		349

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5130 教學成本	
5131 教學研究及訓輔成本	1. 為培育高等教育人才，本校設有9個學院、大學部、研究所、在職專班等所需經費編列預算，其中在職專班之經費178,500千元(其中人事費57,000千元，按日按件計時酬金48,000千元，業務費73,500千元)。邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)編列215,875千元，編列如下：正式員額薪資26,000千元、郵電費250千元、旅運費10,420千元(國內旅費100千元、國外旅費8,000千元、大陸地區旅費2,000千元、其他旅運費320千元)、印刷裝訂與廣告費8,000千元、修理保養與保固費200千元、計時與計件人員酬金75,000千元、專業服務費15,130千元、用品消耗14,300千元、機器租金7,000千元、什項設備租金1,000千元、會費900千元、捐助、補助與獎助48,675千元、補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟) 2,000千元競賽及交流活動費7,000千元。
5131-100 用人費用	
5131-110 正式員額薪資	本年度預算員額教授342人、副教授370人、助理教授139人、講師30人、助教111人，計992人，合計如列數。
5131-120 聘僱及兼職人員薪資	兼任教師鐘點費等。
5131-130 超時工作報酬	員工超時工作加、值班費及不休假加班費等。
5131-150 獎金	教師依規定支領年終工作獎金。
5131-160 退休及卹償金	教師退休撫卹雇主應負擔提撥之基金及員工退職金。
5131-180 福利費	依規定雇主應提撥教師之公、勞、健保險費及婚喪、生育、子女教育輔助費、員工體檢傷病醫藥、安全衛生等補助費。
5131-200 服務費用	
5131-210 水電費	教學研究及行政單位，所耗用水電費。
5131-220 郵電費	教學研究、行政所需郵費、電話費及數據通訊費等。
5131-230 旅運費	教師國內外差旅費，及貨物裝卸運雜費等。 政府補助及學雜費等收入： 本年國外旅費如下： 1. 推動科技研究發展出國開會訪問編列860千元。 2. 派員出國計畫220千元：2013美國全國模擬聯合國會議89千元(歐美地區或日本, 1-2人, 5-7天)、2013 Asia Venture Challenge 131千元(泰國, 6人, 5天) 3. 在職專班及補助款計畫3,554千元。 4. 頂大計畫8,000千元。以上共計12,634千元。 5. 項目籌收入：為應教學研究所需編列出席國際會議等國外旅費1,750千元。
5131-240 印刷裝訂與廣告費	教學研究及一般行政所需印刷品、裝訂及印製日誌手冊及配合學校招生及廣告費4,670千元、業務宣導費40千元(政府補助及學雜費等收入支應)。
5131-250 修理保養及保固費	學校研究大樓、教室及教學儀器設備養護、維修及保固費等。
5131-260 保險費	教學大樓、公務車保險、儀器設備等之保險費及學生團體平安保險機關所應負擔部分保險費。
5131-270 一般服務費	講座教授、專兼任助理、臨時工等計時與計件人員酬金，清潔外包及節目演出費(計時與計件人員酬金249,510千元--為辦理教學業務、邁向頂尖大學計畫、各機關補助計畫、在職專班業務所需，並依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」進用之講座教授

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
	23人10,300千元、專任(約用)助理346人187,030千元、兼任助理312人22,464千元、臨時工132人29,716千元之計件人員酬金(含薪資、獎金、勞、健保費等)合計249,510千元。
5131-280 專業服務費	研究生論文指導費、委聘專業人員演講費用、稿費、出席費、審查費、閱卷費等。(講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費63,050千元)。
5131-300 材料及用品費	
5131-310 使用材料費	教學研究及行政所需物料、燃料、油脂及設備零件等。
5131-320 用品消耗	教學研究及行政所需辦公用品、清潔用品、報章雜誌、醫療用品、園藝用品及環境美化等費用。
5131-400 租金與利息	
5131-410 地租及水租	辦理活動場地租金。
5131-420 房租	辦理活動所需之一般房屋租金。
5131-430 機器租金	教學研究用之電腦軟硬體及教學儀器設備租用費。
5131-440 交通及運輸設備租金	教學研究用之車租用費。
5131-450 什項設備租金	教學研究所需之雜項設備租金費用。
5131-500 折舊、折耗及攤銷	
5131-510 土地改良物折舊	依直線法提列土地改良物之折舊費用。
5131-520 房屋折舊	依直線法提列一般房屋之折舊費用。
5131-530 機械及設備折舊	依直線法提列機械電腦設備之折舊。
5131-540 交通及運輸設備折舊	依直線法提列交通及運輸設備之折舊。
5131-550 什項設備折舊	除圖書設備採報廢法提折舊外，餘依直線法提列什項設備之折舊。
5131-580 代管資產折舊	依直線法提列代管資產折舊。
5131-5A0 攤銷	依直線法提列電腦軟體、遞延借項之攤銷費用。
5131-600 稅捐與規費(強制費)	
5131-680 規費	業務所需繳納之各項行政規費。
5131-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	辦理國內外學術團體費、交流活動及推動科技經費等。
5131-710 會費	參加國內外學術團體會費。

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5131-720 捐助、補助與獎助	政府補助及學雜費等收入：係頂大策略聯盟與美國柏克萊加州大學之合作備忘錄及合作計畫，本校依合作備忘錄編列美金162萬2,500元*30元=4,867萬5千元。
5131-740 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵員生優秀人員、競賽優秀楷模、技術楷模、推動科技發展經費及對國家科技研究有卓越貢獻人員之費用。
5131-750 競賽及交流活動費	交流活動費及推動科技發展經費。
5132 建教合作成本	配合國家經濟建設及發展需要，與各級政府、公營企業及學術研究機構，委託辦理學術研究計畫、參觀訪問、學術座談會、成果發表會。
5132-100 用人費用	
5132-120 聘僱及兼職人員薪資	辦理建教合作業務，兼職人員之薪資等。
5132-130 超時工作報酬	辦理建教合作業務人員之超時加班費等。
5132-200 服務費用	
5132-210 水電費	辦理建教合作業務，所需耗用之電費。
5132-220 郵電費	辦理建教合作業務，所需郵費、電話費。
5132-230 旅運費	辦理建教合作業務，所需國內外差旅費。 5項自籌收入： 配合建教合作計畫編列國外旅費33,210千元。
5132-240 印刷裝訂與廣告費	辦理建教合作業務，所需印刷品、研究報告印刷、裝訂費、日誌、手冊及招生、業務推展所需之廣告費590千元(5項自籌收入支應)。
5132-250 修理保養及保固費	辦理建教合作業務，所需儀器設備養護、維修費等。
5132-260 保險費	建教合作計畫所需之保險費。
5132-270 一般服務費	外包及建教合作所需之博士後研究、客座教授、專兼任助理、臨時工等計時與計件人員酬金等(計時與計件人員酬金280,540千元--建教合作所需，並依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」進用之博士後研究32人、客座教授15人、專任助理211人、兼任助理1374人、臨時工215人等計時與計件人員酬金280,540千元。)
5132-280 專業服務費	委聘專業機構或人員提供服務之費用(講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費37,620千元。)
5132-300 材料及用品費	
5132-320 用品消耗	辦理建教合作業務，所需辦公用品、報章雜誌及醫療用品等費用。
5132-400 租金與利息	
5132-410 地租及水租	辦理建教合作業務，所需之一般場地租金。
5132-420 房租	辦理建教合作業務所需之一般房屋租金。
5132-430	使用機械或電子計算機之租金費用。

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
機器租金	
5132-440 交通及運輸設備租金	建教合作業務所需之車租。
5132-450 什項設備租金	建教合作業務所需之什項設備租金。
5132-500 折舊、折耗及攤銷	
5132-530 機械及設備折舊	依直線法提列機械電腦設備之折舊。
5132-540 交通及運輸設備折舊	依直線法提列交通及設備之折舊。
5132-550 什項設備折舊	依直線法提列什項設備之折舊。
5132-5A0 攤銷	依直線法提列電腦軟體之攤銷。
5132-600 稅捐與規費(強制費)	
5132-640 房屋稅	一般房屋所繳納之房屋稅。
5132-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
5132-710 會費	建教合作所需學術團體會費。
5132-720 捐助、補助與獎助	建教合作業務所需之學生工讀金等。
5132-740 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	獎勵配合辦理建教合作計畫之獎勵費用。
5132-750 競賽及交流活動費	與國外團體之交流觀摩或學者訪問等活動費用。
5133 推廣教育成本	接受各級政府、公營企業機構委託辦理各專業在職進修訓練班及國中、高中教師進修班等。
5133-100 用人費用	
5133-110 正式員額薪資	辦理推廣教育業務，所需職員之薪俸。
5133-120 聘僱及兼職人員薪資	辦理推廣教育業務，所需員工兼職酬勞等
5133-130 超時工作報酬	辦理推廣教育業務，員工超時工作加值班費及誤餐費等。
5133-200 服務費用	
5133-210 水電費	辦理推廣教育業務，所需水費、電費等。
5133-220 郵電費	辦理推廣教育業務所需郵費、電話費等。

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5133-230 旅運費	辦理推廣教育業務，所需國內差旅費等5項自籌收入：配合推廣教育計畫編列國外旅費70千元。
5133-240 印刷裝訂與廣告費	辦理推廣教育業務，所需印刷、裝訂費及廣告費等。5項自籌收入：廣告費編列120千元。
5133-250 修理保養及保固費	辦理推廣教育業務，所需辦公用品、報章雜誌及醫療用品等。
5133-260 保險費	辦理推廣教育業務所需之保險費。
5133-270 一般服務費	外包費及推廣教育所需，並依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」進用之專任助理40人、兼任助理22人、臨時工6人等計時與計件人員酬金26,700千元。
5133-280 專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費12,140千元、電子計算機軟體服務費等。
5133-300 材料及用品費	
5133-310 使用材料費	辦理推廣教育業務所需之設備零件費。
5133-320 用品消耗	辦理推廣教育業務，所需辦公用品、報章雜誌及醫療用品等費用。
5133-400 租金與利息	
5133-420 房租	一般房屋及宿舍之租金費用。
5133-430 機器租金	使用電子計算機之租金費用。
5133-440 交通及運輸設備租金	辦理推廣教育業務，租用一般交通工具租金。
5133-500 折舊、折耗及攤銷	
5133-530 機械及設備折舊	機械設備之折舊。
5133-540 交通及運輸設備折舊	交通及運輸設備之折舊。
5133-550 什項設備折舊	什項設備之折舊。
5133-600 稅捐與規費(強制費)	
5133-650 消費與行為稅	辦理推廣教育業務所需之牌照稅。
5133-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
5133-710 會費	參加國際組織會費、學術團體費。
5133-720 捐助、補助與獎助	辦理推廣教育業務，所需工讀生費用。
5133-750 競賽及交流活動費	一般交流活動費。

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102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
280,980	255,000	其他業務成本	229,400	23,000	252,400
280,980	255,000	學生公費及獎勵金	229,400	23,000	252,400
280,980	255,000	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	229,400	23,000	252,400
280,980	255,000	捐助、補助與獎助	229,400	23,000	252,400

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)

其他業務成本說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5180 其他業務成本	
5181 學生公費及獎勵金	
5181-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
5181-720 捐助、補助與獎助	<p>1. 學生獎助學金136,700千元。（內含專案教學或研究等獎助學金、專案助學金、成績優良獎學金、國際交流獎學金、學生助學金、軍公教遺族公費、急難救助金、身心障礙生獎助學金、特殊境遇學生扶助金、菁英獎學金、弱勢學生助學金等）</p> <p>2. 教育部、外交部等單位補助學生獎學金72,700千元及在職專班10,000千元。</p> <p>3. 邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)編列10,000千元</p> <p>4. 外界捐贈獎學金23,000千元。</p>

**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102年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
558,043	624,820	管理及總務費用	519,000	55,100	574,100
558,043	624,820	管理費用及總務費用	519,000	55,100	574,100
386,893	418,785	用人費用	400,190	3,600	403,790
221,332	237,660	正式員額薪資	228,660	3,100	231,760
	3,100	聘僱及兼職人員薪 資			
10,343	11,650	超時工作報酬	11,630		11,630
83,248	91,560	獎金	86,890		86,890
17,280	19,260	退休及卹償金	18,400		18,400
54,690	55,555	福利費	54,610	500	55,110
100,529	85,710	服務費用	57,895	41,430	99,325
19,847	14,130	水電費	20,277	150	20,427
5,419	4,700	郵電費	5,300	10	5,310
471	695	旅運費	290	20	310
2,789	2,690	印刷裝訂與廣告費	2,100	595	2,695
5,117	4,857	修理保養及保固費	4,580	460	5,040
440	600	保險費	460		460
63,333	55,062	一般服務費	22,300	39,640	61,940
2,139	1,900	專業服務費	1,764	340	2,104
974	1,076	公共關係費	824	215	1,039
9,098	7,680	材料及用品費	6,230	3,390	9,620
1,048	1,340	使用材料費	1,000		1,000
8,050	6,340	用品消耗	5,230	3,390	8,620
1,083	790	租金與利息	590	490	1,080
12	60	地租及水租		10	10
4	30	房租			
453	370	機器租金	170	280	450
227	80	交通及運輸設備租 金	140	90	230
387	250	什項設備租金	280	110	390
59,619	111,460	折舊、折耗及攤銷	53,450	6,190	59,640
5,539	29,910	土地改良物折舊	5,350	190	5,540
4,596	15,520	房屋折舊	4,350	270	4,620
10,115	10,060	機械及設備折舊	10,000	80	10,080
2,688	2,720	交通及運輸設備折 舊	2,500	170	2,670
16,032	12,680	什項設備折舊	15,900	150	16,050
7,199	4,210	代管資產折舊	7,200		7,200
13,450	36,360	攤銷	8,150	5,330	13,480

**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102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
708	350	稅捐與規費(強制費)	590		590
260		土地稅	130		130
137	150	消費與行為稅	150		150
311	200	規費	310		310
113	45	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	55		55
22	20	會費	20		20
34	25	分擔	35		35
57		競賽及交流活動費			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)
管理及總務費用說明
 中華民國102年度

科 目	說 明
51A0 管理及總務費用	
51A1 管理費用及總務費用	
51A1-100 用人費用	
51A1-110 正式員額薪資	本年度預算員額職員424人、駐衛警14人、技工16人、駕駛4人、工友89人，計547人，年需如列數。
51A1-120 聘僱及兼職人員薪資	兼職人員之酬金。
51A1-130 超時工作報酬	員工超時工作加班費及不休假加班費。
51A1-150 獎金	員工依規定支領績效獎金、考績獎金、年終工作獎金及其他獎金等。
51A1-160 退休及卹償金	教職員退休撫卹政府應負擔提撥之基金及員工退職金等。
51A1-180 福利費	教職員工依規定政府應負擔提撥之公、勞、健保險費及婚喪、生育、子女教育補助費、員工體檢、傷病醫藥、安全衛生等補助費(內含員工通勤交通費4,300千元)。
51A1-200 服務費用	
51A1-210 水電費	學校辦公場所用水電費。
51A1-220 郵電費	辦公所需之郵費、電話費及數據通信費等。
51A1-230 旅運費	員工國內差旅費及貨物運雜費等
51A1-240 印刷裝訂與廣告費	帳冊、表冊、文件印刷裝訂、印製日誌手冊。
51A1-250 修理保養及保固費	辦公場所之儀器設備養護維修等。
51A1-260 保險費	辦公場所使用儀器設備等之保險費。
51A1-270 一般服務費	清潔外包費用、體育活動費及計時計件人員酬金(為管總業務所需，並依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」進用專任(約用)助理91人、臨時工7人等計時與計件人員酬金含薪資、獎金、勞、健保費等計55,550千元。)
51A1-280 專業服務費	因應行政業務所需之法律諮詢、工程及管理諮詢服務費用等(講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,290千元。)
51A1-290 公共關係費	政府補助及學雜費等收入： 1.依行政院88年3月24日台88孝授三第02191號函編列標準，覈實編列首長公共關係費824千元。 2.宴客招待、婚喪賀儀、饋贈等費用。 5項自籌收入： 編列公共關係費215千元
51A1-300 材料及用品費	
51A1-310 使用材料費	一般行政所需物料、燃料、油脂及設備零件等費用。

國立政治大學校務基金(大學)

管理及總務費用說明

中華民國102年度

科 目	說 明
51A1-320 用品消耗	辦公用品、文具用品、清潔用品及報章雜誌等費用。
51A1-400 租金與利息	
51A1-410 地租及水租	應業務所需之場地租金。
51A1-430 機器租金	辦公所需及教學儀器設備租用費。
51A1-440 交通及運輸設備租金	辦公所需交通車租用費。
51A1-450 什項設備租金	辦理管總業務用什項設備租金。
51A1-500 折舊、折耗及攤銷	
51A1-510 土地改良物折舊	依直線法提列土地改良物之折舊。
51A1-520 房屋折舊	依直線法提列其他建築之折舊。
51A1-530 機械及設備折舊	依直線法提列機械電腦設備之折舊。
51A1-540 交通及運輸設備折舊	依直線法提列交通及運輸設備之折舊。
51A1-550 什項設備折舊	依直線法提列什項設備之折舊。
51A1-580 代管資產折舊	依直線法提列代管資產折舊。
51A1-5A0 攤銷	依直線法提列電腦軟體之攤銷。
51A1-600 稅捐與規費(強制費)	
51A1-620 土地稅	非業務土地所繳納之地價稅。
51A1-650 消費與行為稅	車輛等稅捐。
51A1-680 規費	繳交政府之各項規費。
51A1-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
51A1-710 會費	參加學術團體會費。
51A1-730 分擔	依法分擔污染防治費用。

**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102年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
32,753	29,000	研究發展及訓練費用	25,600	7,100	32,700
32,753	29,000	研究發展費用	25,600	7,100	32,700
1,479	235	用人費用	170	1,320	1,490
1,317		正式員額薪資		1,320	1,320
162	235	聘僱及兼職人員薪 資	170		170
23,406	21,450	服務費用	17,615	5,520	23,135
1,835	2,310	水電費	2,310		2,310
704	940	郵電費	940	10	950
2,078	600	旅運費	60	530	590
3,045	3,440	印刷裝訂與廣告費	3,240	20	3,260
613	1,150	修理保養及保固費	800		800
1	30	保險費			
11,190	9,880	一般服務費	6,250	4,890	11,140
3,940	3,100	專業服務費	4,015	70	4,085
2,091	2,790	材料及用品費	1,970	180	2,150
1	30	使用材料費			
2,090	2,760	用品消耗	1,970	180	2,150
483	350	租金與利息	480	10	490
	30	地租及水租			
194	110	房租	190	10	200
	40	機器租金			
58	40	交通及運輸設備租 金	60		60
231	130	什項設備租金	230		230
570	560	折舊、折耗及攤銷	560		560
570	560	攤銷	560		560
7		稅捐與規費(強制費)			
7		規費			
4,717	3,615	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	4,805	70	4,875
61	15	會費	15		15
3,352	2,400	補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)	3,450		3,450
1,304	1,200	競賽及交流活動費	1,340	70	1,410

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)
研究發展及訓練費用說明
 中華民國102年度

科 目	說 明
51B0 研究發展及訓練費用	
51B1 研究發展費用	
51B1-100 用人費用	
51B1-110 正式員額薪資	編制內教師之薪俸。
51B1-120 聘僱及兼職人員薪資	研究發展業務需要之兼職人員酬金。
51B1-200 服務費用	
51B1-210 水電費	研究發展所需使用之水電費。
51B1-220 郵電費	研究發展所需使用之郵費、電話費。
51B1-230 旅運費	出差旅費及貨物運送、裝卸費用等。 5項自籌收入： 配合研究發展所需編列國外旅費460千元。
51B1-240 印刷裝訂與廣告費	印製、裝訂等費用。
51B1-250 修理保養及保固費	研究發展所需使用之儀器設備養護維修等。
51B1-260 保險費	辦理一般活動等保險。
51B1-270 一般服務費	研究發展所需外包費及依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」進用之專任助理15人、兼任助理12人、臨時工2人等計時與計件人員酬金10,240千元。
51B1-280 專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費3,885千元。
51B1-300 材料及用品費	
51B1-310 使用材料費	研究發展所需耗用之設備零件。
51B1-320 用品消耗	研究發展所需之辦公、實驗等用品費用屬之。
51B1-400 租金與利息	
51B1-410 地租及水租	辦理活動租用場地租金。
51B1-420 房租	辦理活動用房屋等租金費用。
51B1-440 交通及運輸設備租金	活動所需車租費用。
51B1-450 什項設備租金	什項設備之租金。
51B1-500 折舊、折耗及攤銷	

國立政治大學校務基金(大學)

研究發展及訓練費用說明

中華民國102年度

科 目	說 明
51B1-5A0 攤銷	依直線法提列之電腦軟體之攤銷。
51B1-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
51B1-710 會費	為研究發展所需之參加國際組織會費。
51B1-740 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	研究發展業務所需之獎勵費用。
51B1-750 競賽及交流活動費	為研究發展所需之交流活動費。

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102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
21,245	22,320	其他業務費用	21,000		21,000
21,245	22,320	雜項業務費用	21,000		21,000
19,285	22,320	服務費用	21,000		21,000
465		郵電費			
2		旅運費			
1,011	900	印刷裝訂與廣告費	1,000		1,000
9		修理保養及保固費			
440	250	一般服務費	340		340
17,358	21,170	專業服務費	19,660		19,660
1,190		材料及用品費			
1,190		用品消耗			
770		租金與利息			
630		房租			
35		機器租金			
105		什項設備租金			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)

其他業務費用說明

中華民國102年度

科 目	說 明
51D0 其他業務費用	
51DY 雜項業務費用	
51DY-200 服務費用	
51DY-240 印刷裝訂與廣告費	印刷等經費。
51DY-270 一般服務費	為應招生考試之臨時工工讀生等計時與計件人員酬金340千元。
51DY-280 專業服務費	係辦理招生考試所支付費用。

國立政治大學校務基金(大學)
業務外費用明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
204,911	209,610	業務外費用	55,500	189,450	244,950
9,006	13,040	財務費用		10,730	10,730
	13,040	利息費用		10,730	10,730
	13,040	租金與利息		10,730	10,730
	13,040	利息		10,730	10,730
9,006		投資短绌			
9,006		短绌、賠償與保險給 付			
9,006		各項短绌			
195,905	196,570	其他業務外費用	55,500	178,720	234,220
195,905	196,570	雜項費用	55,500	178,720	234,220
1,116	800	用人費用	30	820	850
128		正式員額薪資			
158		聘僱及兼職人員薪 資			
827	800	超時工作報酬	30	820	850
3		福利費			
85,669	89,873	服務費用	15,200	83,980	99,180
22,719	26,163	水電費		30,410	30,410
3,305	3,670	郵電費	40	3,670	3,710
306	160	旅運費	100	210	310
1,784	720	印刷裝訂與廣告費	1,500	900	2,400
13,145	16,660	修理保養及保固費	1,830	14,410	16,240
108	20	保險費		20	20
41,461	41,420	一般服務費	9,156	33,760	42,916
2,831	1,060	專業服務費	2,574	600	3,174
10		公共關係費			
35,840	35,335	材料及用品費	3,610	36,510	40,120
23,860	24,750	使用材料費		27,560	27,560
11,980	10,585	用品消耗	3,610	8,950	12,560
10,554	8,400	租金與利息	2,750	7,860	10,610
74		地租及水租	110	10	120
2,125	800	房租	2,100	30	2,130
1,542	730	機器租金		1,540	1,540
6,642	6,750	交通及運輸設備租 金	420	6,230	6,650
171	120	什項設備租金	120	50	170
57,350	60,912	折舊、折耗及攤銷	32,810	48,920	81,730
6	320	土地改良物折舊			

國立政治大學校務基金(大學)
業務外費用明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
7,572	20,435	房屋折舊	5,300	15,910	21,210
2,234	2,330	機械及設備折舊	150	2,100	2,250
877	540	交通及運輸設備折 舊	10	860	870
8,629	20,527	什項設備折舊	150	19,250	19,400
16,515	15,050	代管資產折舊	16,500		16,500
21,517	1,710	攤銷	10,700	10,800	21,500
617	730	稅捐與規費(強制費)		630	630
583	700	消費與行為稅		600	600
34	30	規費		30	30
1,129	520	會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費	1,100		1,100
30		補貼(償)、獎勵、 慰問與救助(濟)			
1,099	520	競賽及交流活動費	1,100		1,100
2,006		短绌、賠償與保險給 付			
2,006		各項短绌			
1,624		其他			
1,624		其他費用			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)

業務外費用說明

中華民國102年度

科 目	說 明
5210 財務費用	
5211 利息費用	
5211-400 租金與利息	
5211-460 利息	貸款所需之利息經費。
5220 其他業務外費用	
522Y 雜項費用	
522Y-100 用人費用	
522Y-130 超時工作報酬	員工超時工作加班費、誤餐費。
522Y-200 服務費用	
522Y-210 水電費	水費、電費、氣體費等。(宿舍電費20,860千元，宿舍水費5,600千元)
522Y-220 郵電費	郵費、電話費、電報費及數據通訊費等。
522Y-230 旅運費	係國內出差旅費、貨物運送、裝卸費用等。
522Y-240 印刷裝訂與廣告費	文件、印刷裝訂等。
522Y-250 修理保養及保固費	房屋建築、儀器設備養護、維修費用(包含宿舍修護費3,500千元)。
522Y-260 保險費	宿舍之保險費經費20千元。
522Y-270 一般服務費	外包費及雜項費用、場地管理所需，並依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」進用之專任助理32人、兼任助理8人、臨時工10人等計時與計件人員酬金18,720千元。
522Y-280 專業服務費	應業務所需之稿費、出席費、審查費等(講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費2,640千元。)
522Y-300 材料及用品費	辦公用品、文具用品、清潔用品及醫療用品等。
522Y-310 使用材料費	因業務所需物料、燃料、油脂及設備零件等。
522Y-320 用品消耗	業務所需之辦公用品及食品等用品費用。
522Y-400 租金與利息	一般房屋租金等。
522Y-410 地租及水租	辦理活動場地租金。
522Y-420 房租	房屋租金。

國立政治大學校務基金(大學)

業務外費用說明

中華民國102年度

科 目	說 明
522Y-430 機器租金	機器設備之租金。
522Y-440 交通及運輸設備租金	業務所需之交通及運輸設備租金。
522Y-450 什項設備租金	業務所需之什項設備租金。
522Y-500 折舊、折耗及攤銷	
522Y-520 房屋折舊	依直線法提列一般房屋之折舊費用(內含宿舍折舊15,890千元。)
522Y-530 機械及設備折舊	依直線法提列之機械電腦設備之折舊。
522Y-540 交通及運輸設備折舊	依直線法提列之交通及運輸設備之折舊。
522Y-550 什項設備折舊	依直線法提列之雜項設備之折舊。
522Y-580 代管資產折舊	依直線法提列代管資產折舊。
522Y-5A0 攤銷	依直線法提列之遞延借項之攤銷。
522Y-600 稅捐與規費(強制費)	
522Y-650 消費與行為稅	場地管理收入所需支付營業稅等。
522Y-680 規費	業務所需繳納政府機關、事業機構之各項規費。
522Y-700 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
522Y-750 競賽及交流活動費	業務所需之交流活動費。

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102年度

項目	土地	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
一般建築及設備計畫	0	0	330,000	83,251	3,500	131,200
分年性項目	0	0	330,000	0	0	0
政府補助及學雜費等收入支應	0	0	270,000	0	0	0
5項自籌收入支應	0	0	60,000	0	0	0
一次性項目	0	0	0	83,251	3,500	131,200
政府補助及學雜費等收入支應	0	0	0	78,251	2,000	88,700
5項自籌收入支應	0	0	0	5,000	1,500	42,500
合計	0	0	330,000	83,251	3,500	131,200

附註：『項目合計』為全部版。

單位:新臺幣千元

租賃資產	租賃權益 改 良	其 他	合 計	說 明
0	0	0	547,951	
0	0	0	330,000	
0	0	0	270,000	<p>1. 通識教育大樓新建工程 行政院公共工程委員會已於100年11月11日工程技第10000406620號函及教育部100年11月15日台高(三)第1000206635號函本工程基本設計報告書審查通過。核定總工程經費183,484千元；100年編列10,000千元、102年編列50,000千元、103年編列123,484千元。</p> <p>2. 研究總中心新建工程： 本案經行政院99年3月2日院授主奉三字第0990001099號函核定30%規劃設計書圖，總工程經費533,360千元；另經教育部100年12月15日臺高(三)字第1000222271號函同意增加經費44,790千元，總經費578,150千元，核定樓地板面積15,998平方公尺，本案100年及101年各編列50,000千元，102年編列營運資金編列220,000千元(其中41,850千元原應編列國庫補助款支應，囿於整體教育經費考量，調整以學校營運資金先行支應，以後年度再由國庫予以回補)，103年編列258,150千元。</p>
0	0	0	60,000	南苑改建學人宿舍興建工程 本案經教育部100年8月3日臺高(三)字第1000132793號函復備查，預計總經費169,987千元；102年編列60,000千元及103年編列109,987千元。
0	0	0	217,951	
0	0	0	168,951	<p>1. 機械設備--教學研究電腦及儀器設備--提升教學研究電腦儀器，計49,000千元。</p> <p>2. 機械設備--教學視訊設備及一般設備--提升教學品質，計7,951千元。</p> <p>3. 邁向頂尖大學計畫(愛臺12建設)用設備：為達成本校邁向頂尖大學計畫目標，各重點教學、研究團隊所需之研究設備，機械設備20,000千元、什項設備20,000千元，共計40,000千元。</p> <p>4. 在職專班及教學招生考試用設備1,300千元、什項設備3,700千元。</p> <p>5. 教學行政用交通運輸設備--提升教學品質，計2,000千元。</p> <p>6. 一般行政及教學用雜項設備，提升行政品質計30,000千元。</p> <p>7. 什項設備--全校系所圖書設備經費--提升教學及研究品質，計35,000千元。</p>
0	0	0	49,000	<p>1. 建教合作計畫設備，機械設備2,000千元、什項設備40,000千元。</p> <p>2. 推廣教育設備，機械設備1,000千元、交通運輸設備1,000千元、什項設備500千元。</p> <p>3. 場地場所設備，機械設備2,000千元、交通及運輸設備500千元、什項設備2,000千元。</p>
0	0	0	547,951	

國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國102年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	420,903	0	127,048	0
分年性項目	330,000	0	0	0
一次性項目	90,903	0	127,048	0
合計	420,903	0	127,048	0

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
547,951	100.00	0	0	0	0.00	547,951	100.00
330,000	100.00	0	0	0	0.00	330,000	60.22
217,951	100.00	0	0	0	0.00	217,951	39.78
547,951	100.00	0	0	0	0.00	547,951	100.00

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期進度明細表
 中華民國102年度

項 目	全 部					計 外借資金	
	資 金 來 源						
	投 資 額	自 有 資 金	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	1,149,572	612,537	0	427,048	0	109,987	
分年性項目	931,621	521,634	0	300,000	0	109,987	
一次性項目	217,951	90,903	0	127,048	0	0	
合 計	1,149,572	612,537	0	427,048	0	109,987	

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

114

單位：新臺幣千元

計畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 項	額	佔全部 計畫%	金 項
					547,951	47.67	657,951	57.23
					330,000	35.42	440,000	47.23
	102.01 102.12				217,951	100.00	217,951	100.00
					547,951	47.67	657,951	57.23

國立政治大學校務基金(大學)

資產折舊明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輪 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值	289,150	2,735,384	972,347	207,429	2,028,477				2,712,485	8,945,272
上年度預計新增資產原值	62,884	672,792	65,785	-7,436	124,012					918,037
本年度預計新增資產原值			6,878	-3,285	59,520					63,113
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額	352,034	3,408,176	1,045,010	196,708	2,212,009				2,712,485	9,926,422
本年度應提折舊額	9,080	64,440	110,530	18,280	103,680				53,050	359,060
教學成本	3,540	38,610	98,200	14,740	68,230				29,350	252,670
管理及總務費用	5,540	4,620	10,080	2,670	16,050				7,200	46,160
其他業務外費用		21,210	2,250	870	19,400				16,500	60,230

附註：本表數據為全部版。

雜項資產--僅指代管房屋建築及代管土地改良物。

代管土地總額為13,669,806千元。

國立政治大學校務基金(大學)

資產報廢明細表

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	淨 額			
固定資產	154,838	154,838	0	0	0	0
機械及設備	76,373	76,373	0	0	0	0
交通及運輸設備	6,785	6,785	0	0	0	0
什項設備	71,680	71,680	0	0	0	0

附註：本表數據為全部版。

**國立政治大學校務基金(大學)
長期債務舉借及償還明細表**

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

借(還)款項目	債 權 人	借款 年度	償還時間		本 年 度 舉 借 數	本 年 度 償 還 數	說 明
			起	止			
第三國際學生宿舍工程	銀行(第一銀行)	101	101.05	131.05	0	26,000	1.101年度辦理「第三國際學生宿舍工程」貸款780,000千元，為提升學生住宿品質，以貸款方式籌措經費。 2.本案還款來源係屬場地設備及管理收入102年度償還26,000千元
合 計					0	26,000	

附註：『本年度舉借數』及『本年度償還數』為全部版。

**國立政治大學校務基金(大學)
長期債務舉借餘額明細表**

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

債務項目	借款 年度	償還時間		預計債務 餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				736,667	736,667	0	0	
第二國際學生宿舍 工程	101	101.05	131.05	736,667	736,667	0	0	

附註：本表數據為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)

基金數額增減明細表

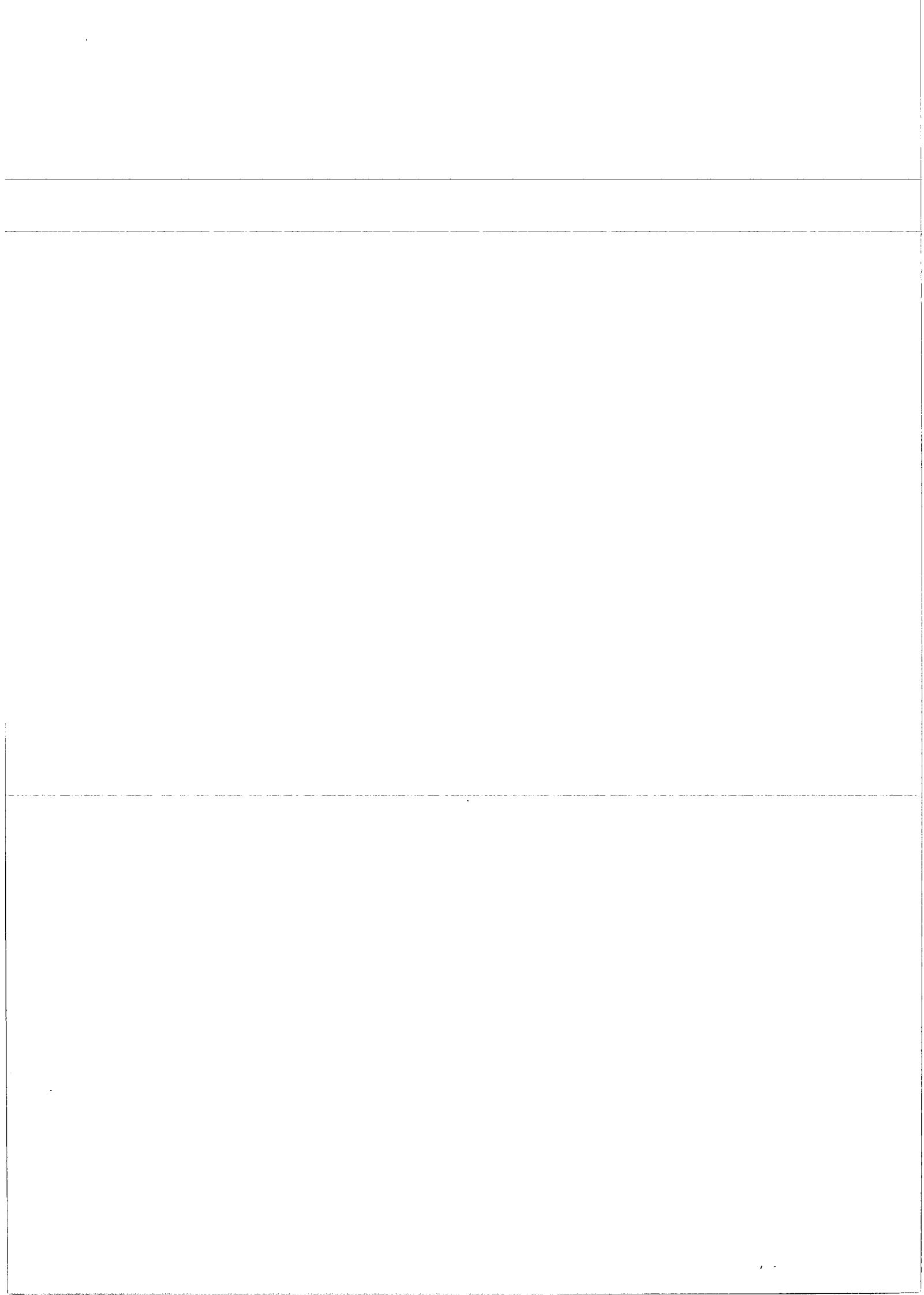
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	6,403,348	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	87,048	國庫現金撥款增置固定資產87,048千元
其他	1,000	固定資產撥入增加基金1,000千元
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他	1,000	財產撥出折減基金1,000千元
期末基金數額	6,490,396	

附註：本表數據為全部版。

參 考 表



國立政治大學校務基金(大學)

預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位:新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減
23,753,390	資產	24,481,098	24,562,727	-81,629
2,102,851	流動資產	2,636,041	2,844,481	-208,440
1,737,188	現金	2,270,378	2,478,818	-208,440
24,723	流動金融資產	24,723	24,723	0
11,017	應收款項	11,017	11,017	0
198,913	預付款項	198,913	198,913	0
131,010	短期貸墊款	131,010	131,010	0
214,067	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	211,847	211,567	280
1,120	長期投資	1,120	1,120	0
212,947	準備金	210,727	210,447	280
5,375,917	固定資產	5,735,315	5,493,374	241,941
272,237	土地	272,237	272,237	0
131,170	土地改良物	154,404	163,484	-9,080
2,246,210	房屋及建築	2,782,287	2,846,727	-64,440
327,739	機械及設備	331,375	358,654	-27,279
71,040	交通及運輸設備	46,710	61,490	-14,780
1,508,296	什項設備	1,621,869	1,594,349	27,520
819,225	購建中固定資產	526,433	196,433	330,000
23,273	無形資產	10,873	16,223	-5,350
23,273	無形資產	10,873	16,223	-5,350
337,495	遞延借項	288,095	345,105	-57,010
337,495	遞延費用	288,095	345,105	-57,010
15,699,787	其他資產	15,598,927	15,651,977	-53,050
15,699,787	什項資產	15,598,927	15,651,977	-53,050
23,753,390	合 計	24,481,098	24,562,727	-81,629
16,747,838	負債	17,381,425	17,460,195	-78,770
998,686	流動負債	1,024,686	1,024,686	0
0	短期債務	26,000	26,000	0
287,499	應付款項	287,499	287,499	0
711,187	預收款項	711,187	711,187	0
0	長期負債	710,667	736,667	-26,000
0	長期債務	710,667	736,667	-26,000
15,749,152	其他負債	15,646,072	15,698,842	-52,770
15,749,152	什項負債	15,646,072	15,698,842	-52,770
7,005,552	淨值	7,099,673	7,102,532	-2,859
6,266,500	基金	6,490,396	6,403,348	87,048
6,266,500	基金	6,490,396	6,403,348	87,048
992,573	公積	609,179	843,426	-234,247
992,573	資本公積	609,179	843,426	-234,247

國立政治大學校務基金(大學)

預計平衡表

中華民國102年12月31日

單位:新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減
-253,619	累積餘緝(-)	0	-144,340	144,340
-253,619	累積短绌(-)	0	-144,340	144,340
98	淨值其他項目	98	98	0
98	金融商品未實現餘緒	98	98	0
23,753,390	合 計	24,481,098	24,562,727	-81,629

國立政治大學校務基金(大學)

預計平衡表說明

中華民國102年度

※『100年12月31日實際數』、『102年12月31日預計數』及『101年12月31日預計數』為全部版。

1.信託代理與保證資產科目：

本年預算數： \$13,850千元 上年預算數： \$13,841千元 前年度決算數： \$13,841千元

2.信託代理與保證負債科目：

本年預算數： \$13,850千元 上年預算數： \$13,841千元 前年度決算數： \$13,841千元

信託代理與保證資產、負債科目係為保固保證金、履約保證金或預付款還款保證，由廠商提供之銀行定存單、銀行連帶保證書或銀行擔保信用狀等。

國立政治大學校務基金(大學)
5年來主要營運項目分析表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	15,980	145,345.68	2,322,624	
大專院校	人	15,980	145,345.68	2,322,624	
上年度預算數					
教學訓輔	人	15,947	141,990.66	2,264,325	
大專院校	人	15,947	141,990.66	2,264,325	
前年度決算數					
教學訓輔	人	16,038	142,434.84	2,284,370	
大專院校	人	16,038	142,434.84	2,284,370	
99年度決算數					
教學訓輔	人	16,261	138,038.99	2,244,652	
大專院校	人	15,815	139,259.12	2,202,383	
其他(國中、國小、高中 職)	人	446	94,773.54	42,269	
98年度決算數					
教學訓輔	人	16,060	135,342.22	2,173,596	
大專院校	人	15,588	136,850.21	2,133,221	
其他(國中、國小、高中 職)	人	472	85,540.25	40,375	

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『99年度決算數』及『98年度決算數』為全部版。

國立政治大學校務基金(大學)

員工人數彙計表

中華民國102年度

單位:人

科 目	職別	上年度最高可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可進用員額數	說 明
業務支出部份：					
專任人員		561	-14	547	
職員		424	0	424	
簡任		16	0	16	
薦任		266	0	266	
委任		142	0	142	
駐衛警		14	0	14	
駐衛警		14	0	14	
技工		19	-3	16	
技工		19	-3	16	102年減列3名
工友		99	-10	89	
工友		99	-10	89	102年度減列10名
駕駛		5	-1	4	
駕駛		5	-1	4	102年度減列1名
教師人員		881	0	881	
教師		881	0	881	
教授		342	0	342	
副教授		370	0	370	
助理教授		139	0	139	
講師		30	0	30	
助教人員		111	0	111	
助教		111	0	111	
助教		111	0	111	
兼任人員		395	-3	392	
兼任		395	-3	392	
教授		126	0	126	
副教授		96	0	96	
助理教授		45	18	63	
講師		128	-21	107	
總 計		1,948	-17	1,931	

為辦理教學業務、邁向頂尖大學計畫、各機關補助計畫、在職專班業務等實際需求及各類建教合作計畫、推廣教育、及場地管理所需聘用之各類人員(約當全年僱用人數：講座教授23人、博士後研究員32人、客座教授15人、專任(約用)助理735人、兼任助理1,728人及臨時工373人)，用以協助行政業務及各類計畫之順利推展，係編列於一般服務費共計編列6億4,160萬元。以上人員係依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」進用，含薪資、獎金、勞、健保費等編列於一般服務費。

國立政治大學校務基金(大學)
用人費用彙計表
 中華民國102年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金				退休 金
					年終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他	
業務總支出部分	1,201,340	0	13,660	0	171,740	26,000	0	0	87,900
教學成本	968,260	0	1,180	0	110,850	0	0	0	69,500
正式人員	968,260	0	1,180	0	110,850	0	0	0	69,500
教員	908,565	0	810	0	103,716	0	0	0	65,028
助教	59,695	0	370	0	7,134	0	0	0	4,472
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	231,760	0	11,630	0	60,890	26,000	0	0	18,400
正式人員	231,760	0	11,630	0	60,890	26,000	0	0	18,400
職員	188,760	0	9,443	0	49,440	21,110	0	0	14,200
工員	43,000	0	2,187	0	11,450	4,890	0	0	4,200
研究發展及訓練費用	1,320	0	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	1,320	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	1,320	0	0	0	0	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	850	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	850	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	850	0	0	0	0	0	0
合 計	1,201,340	0	13,660	0	171,740	26,000	0	0	87,900
總 計	1,201,340	0	13,660	0	171,740	26,000	0	0	87,900

附註：『本年預算數』為全部版。

為辦理教學業務、邁向頂尖大學計畫、各機關補助計畫、在職專班業務等實際需求及各類建教合作計畫、推廣教育、及場地管理所需聘用之各類人員(約當全年僱用入數：講座教授23人、博士後研究員32人、客座教授15人、專任(約用)助理735人、兼任助理1,728人及臨時工373人)，用以協助行政業務及各類計畫之順利推展，係編列於一般服務費共計編列6億4,160萬元。以上人員係依「國立大學校務基金進用教學人員研究人員及工作人員實施原則」及「國立大專校院行政人力契僱化實施原則」進用，含薪資、獎金、勞、健保費等編列於一般服務費。

單位：新臺幣千元

及卹償	資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用大費用	總計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
卹償金		0	0	100,000	650	0	39,960	0	1,641,250
		0	0	68,000	550	0	16,950	0	1,235,290
		0	0	68,000	550	0	16,950	0	1,235,290
		0	0	63,624	515	0	15,860	0	1,158,118
		0	0	4,376	35	0	1,090	0	77,172
		0	0	0	0	0	0	0	175,540
		0	0	0	0	0	0	0	175,540
		0	0	32,000	100	0	23,010	0	403,790
		0	0	32,000	100	0	23,010	0	403,790
		0	0	25,983	81	0	18,776	0	327,793
		0	0	6,017	19	0	4,234	0	75,997
		0	0	0	0	0	0	0	1,320
		0	0	0	0	0	0	0	1,320
		0	0	0	0	0	0	0	1,320
		0	0	0	0	0	0	0	170
		0	0	0	0	0	0	0	170
		0	0	0	0	0	0	0	850
		0	0	0	0	0	0	0	850
		0	0	100,000	650	0	39,960	0	1,641,250
		0	0	100,000	650	0	39,960	0	1,641,250
		0	0	100,000	650	0	39,960	0	1,641,250
		0	0	100,000	650	0	39,960	0	1,641,250
		0	0	100,000	650	0	39,960	0	1,816,960
		0	0	100,000	650	0	39,960	0	1,816,960

國立政治大學校務基金(大學)

各項費用彙計表

中華民國102年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			政 府 補 助 及 學 雜 費 等 收 入 支 應	5 項 自 簿 收 入 支 應	合 計
1,778,203	1,815,345	用人費用	1,676,630	140,330	1,816,960
1,174,579	1,178,880	正式員額薪資	1,156,180	45,160	1,201,340
175,607	201,610	聘僱及兼職人員薪資	82,670	93,040	175,710
12,325	13,670	超時工作報酬	12,030	1,630	13,660
18		津貼			
190,554	196,260	獎金	197,740		197,740
85,533	87,960	退休及卹償金	87,900		87,900
139,587	136,965	福利費	140,110	500	140,610
1,203,912	1,226,551	服務費用	546,199	669,190	1,215,389
98,788	107,003	水電費	69,817	42,980	112,797
18,328	19,640	郵電費	11,420	7,070	18,490
84,201	85,914	旅運費	26,924	56,390	83,314
64,325	61,090	印刷裝訂與廣告費	40,315	23,085	63,400
59,401	56,197	修理保養及保固費	43,310	19,570	62,880
2,952	3,270	保險費	2,460	400	2,860
699,812	717,876	一般服務費	246,816	447,400	694,216
175,099	174,485	專業服務費	104,313	72,080	176,393
1,006	1,076	公共關係費	824	215	1,039
236,964	227,480	材料及用品費	114,540	125,130	239,670
25,574	28,130	使用材料費	1,600	27,590	29,190
211,380	199,350	用品消耗	112,940	97,540	210,480
10		商品及醫療用品			
58,596	126,750	租金與利息	35,590	32,160	67,750
4,586	1,760	地租及水租	3,610	1,040	4,650
14,121	9,690	房租	5,390	7,250	12,640
21,487	84,970	機器租金	17,610	3,880	21,490
11,413	10,560	交通及運輸設備租金	3,020	8,330	11,350
6,989	6,730	什項設備租金	5,960	930	6,890
	13,040	利息		10,730	10,730
430,501	448,902	折舊、折耗及攤銷	366,820	88,070	454,890
9,122	30,570	土地改良物折舊	8,850	230	9,080
50,782	72,275	房屋折舊	48,250	16,190	64,440
110,552	107,220	機械及設備折舊	93,450	17,080	110,530
18,294	17,490	交通及運輸設備折舊	15,360	2,920	18,280
92,886	80,617	什項設備折舊	79,650	24,030	103,680
53,076	47,810	代管資產折舊	53,050		53,050
95,789	92,920	攤銷	68,210	27,620	95,830
1,522	1,170	稅捐與規費(強制費)	680	660	1,340
260		土地稅	130		130
14	30	房屋稅		20	20
731	860	消費與行為稅	150	610	760
517	280	規費	400	30	430
375,968	370,177	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	309,165	58,710	367,875
2,165	2,345	會費	1,485	610	2,095

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
1,410,830		403,790	1,490			850
968,260		231,760	1,320			
175,540			170			
1,180		11,630				850
110,850		86,890				
69,500		18,400				
85,500		55,110				
972,749		99,325	23,135	21,000		99,180
59,650		20,427	2,310			30,410
8,520		5,310	950			3,710
82,104		310	590			310
54,045		2,695	3,260	1,000		2,400
40,800		5,040	800			16,240
2,380		460				20
577,880		61,940	11,140	340		42,916
147,370		2,104	4,085	19,660		3,174
		1,039				
187,780		9,620	2,150			40,120
630		1,000				27,560
187,150		8,620	2,150			12,560
44,840		1,080	490		10,730	10,610
4,520		10				120
10,310			200			2,130
19,500		450				1,540
4,410		230	60			6,650
6,100		390	230			170
					10,730	
312,960		59,640	560			81,730
3,540		5,540				
38,610		4,620				21,210
98,200		10,080				2,250
14,740		2,670				870
68,230		16,050				19,400
29,350		7,200				16,500
60,290		13,480	560			21,500
120		590				630
		130				
20						
10		150				600
90		310				30
109,445	252,400	55	4,875			1,100
2,060		20	15			

國立政治大學校務基金(大學)
各項費用彙計表
 中華民國102年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			政 府 補 助 及 學 雜 費 等 收 入 支 應	5 項 自 籌 收 入 支 應	合 計
323,196	308,701	捐助、補助與獎助	278,075	38,230	316,305
34	25	分擔	35		35
15,332	24,486	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	10,470	4,570	15,040
35,241	34,620	競賽及交流活動費	19,100	15,300	34,400
11,012		短绌、賠償與保險給付			
11,012		各項短绌			
1,659		其他			
1,659		其他費用			
4,098,337	4,216,375	總 計	3,049,624	1,114,250	4,163,874

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
63,905	252,400					
		35				
11,590			3,450			
31,890			1,410			1,100
3,038,724	252,400	574,100	32,700	21,000	10,730	234,220

**國立政治大學校務基金(大學)
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國102年度

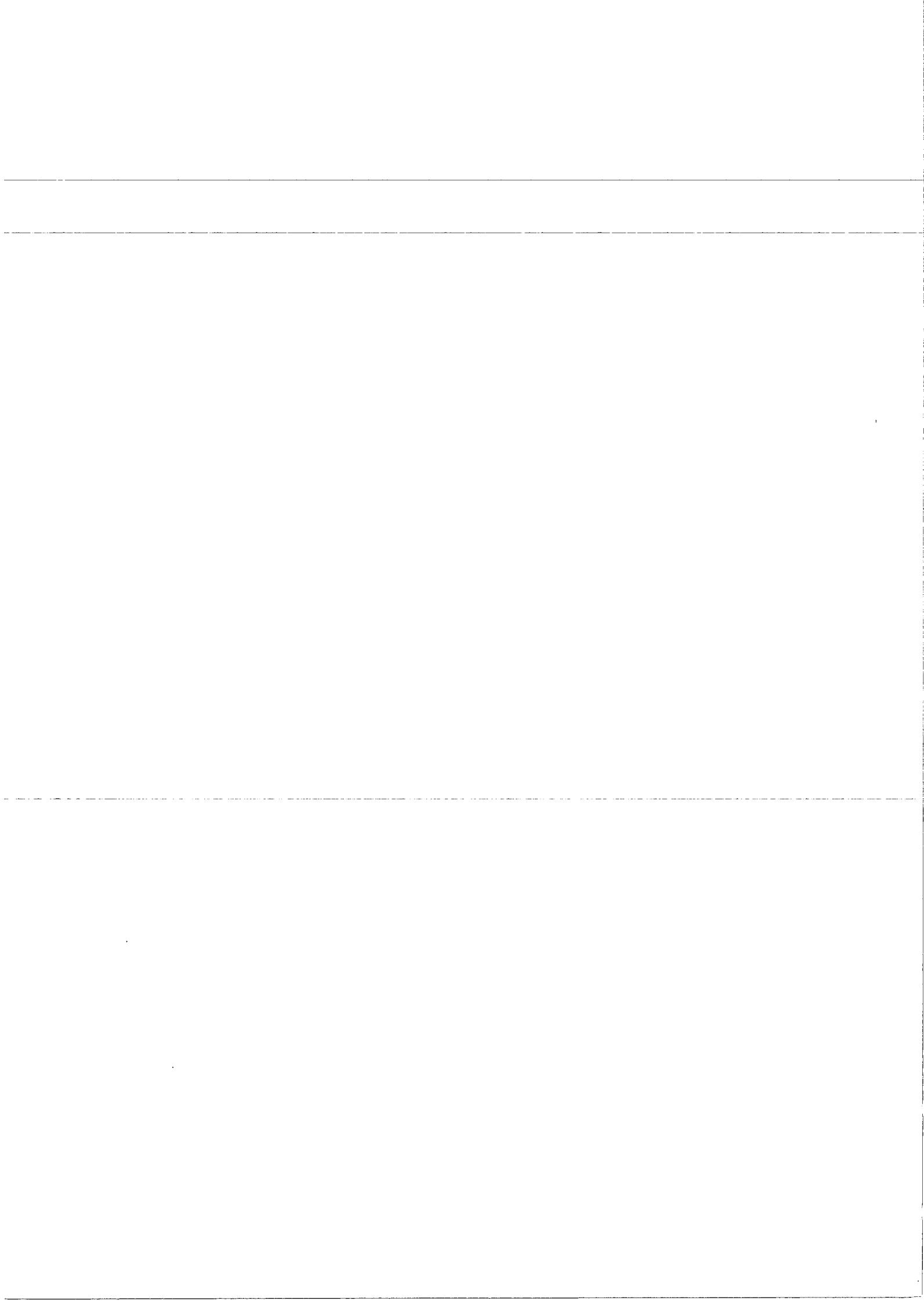
單位:新臺幣千元

項 目	單 位	增 購 部 份		汰 舊 換 新 部 份		合 計		說 明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	

附註：『增購部分』及『汰舊換新部分』為全部版。

業務用公務車輛本年汰舊換新機車3臺。汰舊換新後本校有公務用轎車8輛、21人座交通車1輛、小型客貨車5輛、中型貨車1輛、機車21臺。

附錄



國立政治大學校務基金(大學)
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以 前 年 度	本 年 度	以 後 年 度	
房屋及建築	1.通識教育大樓新建工程	100.01 103.12	183,484	10,000	50,000	123,484	1.鑑於通識教育教學空間不敷使用，並為提升本校人文社會科之優良傳統，創造舒適、完善多元化之研究及教學空間，加強師生良好互動及與鄰近系館之連結。 2.行政院公共工程委員會已於100年11月11日工程技第10000406620號函及教育部100年11月15日台高(三)第1000206635號函本工程基本設計報告書審查通過。核定總工程經費183,484千元；100年編列10,000千元、102年編列50,000千元、103年編列123,484千元。
	2.研究總中心新建工程	100.01 103.12	578,150	100,000	220,000	258,150	1.結合院系及各中心將人文、科學等科技整合提供理論與實務之空間，提昇研究品質及創造國際化學術交流機會，多元化設計及經營模式，使本研究總中心設置成為國內大專院校具代表性與指標性之優良典範。 2.本案經行政院99年3月2日院授主孝三字第0990001099號函核定30%規劃設計書圖，總工程經費533,360千元；另經教育部100年12月15日臺高(三)字第1000222271函同意增加經費44,790千元，總經費578,150千元，核定樓地板面積15,998平方公尺，本案100年及101年各編列50,000千元，102年編列營運資金編列220,000千元(其中41,850千元原應編列國庫補助款支應，圍於整體教育經費考量，調整以學校營運資金先行支應，以後年度再由國庫予以回補)，103年編列258,150千元。
	3.南苑改建學人宿舍興建工程	102.01 103.12	169,987	0	60,000	109,987	1.為充分利用土地資源、提高本校住宿品質，擬改建南苑宿舍為學人宿舍。 2.本案經教育部100年8月3日臺高(三)字第1000132793號函復備查，預計總經費169,987千元；102年編列60,000千元及103年編列109,987千元。
合 計			931,621	110,000	330,000	491,621	

附註：本表數據為全部版。

國立政治大學校務基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 101 年度

項 次	內 容	辦 理	情 形
決 議 及 附 帶 決 議			
101 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。			

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

預算目次

中華民國 102 年度

一、預算說明.....	2-1~2-9
二、預算表	
(一)主要表	
1. 收支預計表及說明.....	2-11~2-12
2. 餘紓撥補預計表.....	2-13
3. 現金流量預計表.....	2-14
(二)明細表	
1. 教學收入明細表.....	2-15
2. 其他業務收入明細表.....	2-16
3. 教學成本明細表及說明.....	2-18~2-23
4. 其他業務成本明細表.....	2-24
5. 管理及總務費用明細表及說明.....	2-25~2-26
6. 業務外費用明細表.....	2-27
7. 固定資產建設改良擴充明細表.....	2-28~2-29
8. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	2-30~2-31
9. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	2-32~2-33
10. 資產折舊明細表.....	2-34
11. 基金數額增減明細表.....	2-35
(三)參考表	
1. 預計平衡表及說明.....	2-37~2-38
2. 5 年來主要營運項目分析表	2-39
3. 員工人數彙計表	2-40
4. 用人費用彙計表	2-42~2-43
5. 各項費用彙計表	2-44~2-45
(四)附錄	
1. 立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	2-47

總 說 明

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

本校為實驗國民小學，創辦於民國 49 年，係國立政治大學為供教育實習、實驗及研究，特依國立政治大學組織規程第七條之規定，設立「國立政治大學附設實驗國民小學」。故實小體系係為大學之一部份，非一獨立編制機關，故歷年來本校的運作與政大息息相關，總務、人事、會計皆由大學部統籌辦理，校務的規劃及推動，亦由大學部組成的輔導委員會提供諮詢與指導。

惟依立法院審查 99 年度中央政府總預算案審查總報告決議，考量各實驗小學之設置乃依據國民教育法，具有獨立組織編制，且為充分揭露資訊、釐清各單位預算責任，自 100 年度起教育部所屬各國立大學附設實驗國民小學改編列附屬單位預算分預算，並已奉行政院 99 年 7 月 26 日以院授主校三字第 0990004591 號函同意在案。

本校預算，係納入國立政治大學校務基金編列，與其他 8 所國立附小預算型態運作，預算編製方式並不一致，為使國立大學附小 9 所於 100 年以相同預算方式編列，故於 99 年中決定 100 年之預算編列亦將本校列入附屬單位預算分預算，但本校目前仍屬非獨立組織編制的附屬國立小學，將是重大的改變。

二、組織概況：

本校依據國立政治大學附設實驗國民小學組織規程，置校長 1 人，綜理校務。其任期四年，得連任一次。校長之產生，由國立政治大學遴選委員會就本大學或本校教師中遴選合格人員，送請本大學校長聘兼(任)之，並報請教育部備查。遴選委員會之組織及運作辦法由本大學另訂之。

本校設下列行政單位：教務處、學務處、總務處、研究處、輔導室、幼稚園。無人事室及會計室(人事及會計業務由大學部支援)。

校長之下，設置下列單位：

行政單位及各項委員會

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

- 1.教務處一下設教學註冊組。掌理學生課務、成績、學籍、圖書、資訊管理、學藝活動等事項。
- 2.學務處一下設訓育、體衛二組。掌理學生生活、課外活動、集會、衛生及醫療保健、體育等事項。
- 3.總務處一掌理採購、庶務及警衛安全、營繕、物品保管、財產管理、出納、文書、檔案等事項。
- 4.研究處一負責學校研究發展推動工作、國際交流、教育實習、資訊教學、教學研究，透過促進研究活動與各校間之教學、研究與其他延伸計畫，進而提升本校研究品質。
- 5.輔導室一設特殊教育組。負責學生輔導、特殊教育、親職教育及學習輔導等。
- 6.幼稚園一園長一人，主持園務，由實小校長組成遴選委員會遴荐適當人選，報請大學校長核定後聘兼之。負責幼稚園教學、保育等事項。
- 7.各項委員會一依各該委員會之性質，推行業務有關務之計畫、改進、檢討決議事項。本校計設有：教師評審委員會、課程發展委員會、考核委員會、稽核委員會等。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，編製附屬單位預算分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算 截至 101 年 6 月 30 日止執行情形）

一、前（100）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 4,401 萬 4 千元，較預算數 3,958 萬 3 千元，增加 443 萬 1 千元，約 11.19%，主要係推廣教育收入增加。
- (二) 業務成本與費用：決算數 5,287 萬 8 千元，較預算數 3,958 萬 3 千元，增加 1,329 萬 5 千元，約 33.59%，主要係用人費用因調整待遇核實增加核實。

138

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

列支，故較預計數增加。

- (三) 業務外收入：決算數 149 萬 8 千元，較預算數 0 元增加 149 萬 8 千元，主要係雜項收入等較預估增加。
- (四) 業務外費用：決算數 15 萬 2 千元，較預算數 0 元增加 15 萬 2 千元，主要係教師甄試業務支出，未編列預算。
- (五) 收支餘額：決算數短額 751 萬 8 千元，較預算短額數 0 元，增加短額 751 萬 8 千元，主要原因如上述。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：決算數 99 萬 5 千元，預算數 100 萬元，執行率為 99.5%。

二、101 年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：預計業務收入 3,352 萬 4 千元，實際業務收入 3,632 萬 5 千元，較預計數增加 280 萬 1 千元，增加 8.36%，主要係其他補助收入增加。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 2,646 萬 1 千元，實際業務成本與費用 2,806 萬 9 千元，較預計數增加 160 萬 8 千元，增加 6.08%，主要係教學訓練輔成本及總務費用實際數較預計數增加。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 0 元，實際業務外收入 23 萬 2 千元，較預計數增加 23 萬 2 千元，主要係雜項收入較預計數增加。
- (四) 收支餘額：預計賸餘 706 萬 3 千元，實際發生賸餘 848 萬 8 千元，較預計數增加賸餘 142 萬 5 千元，增加賸餘 20.18%。
- (五) 固定資產之建設改良與擴充：可用預算數 346 萬元、累計分配數 172 萬 2 千元，實際數 47 萬 8 千元，執行率占累計分配數約 27.75%，未達執行率部分主要係設備採購進度落後，正積極辦理中。

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

參、業務計畫

一、營運計畫

本校依據教育部年度施政方針，配合教育政策法令及未來國民教育需要，完成六至十二歲學齡兒童基本教育知識(本 102 年度預計學生人數 400 人(小學一年級 2 班共計 12 班及附設幼稚園)。

- (一)依課程標準實施國民教育加強科學語文等教學研究。
- (二)辦理學生輔導、體育活動、衛生保健等。
- (三)辦理校務行政，協助教學工作之推動。
- (四)幼稚園新建工程、校舍及教室整修。
- (五)教學體育器材設備維護等。
- (六)推動教學資訊化，改善學校設備。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

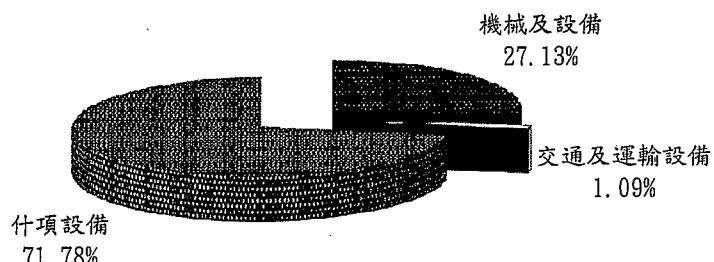
一般建築及設備計畫：本年度預算編列 230 萬元，均係一次性項目，並由自有資金(國庫撥款)支應，編列項目如次：

- (一)機械及設備 62 萬 4 千元，主要為行政、教學之資訊設備。
- (二)交通及運輸設備 2 萬 5 千元，主要為行政、教學之資訊設備。
- (三)什項設備 165 萬 1 千元，主要為行政、教學所需之設備。
- (四) 102 年度固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源圖表，列示如圖 1。

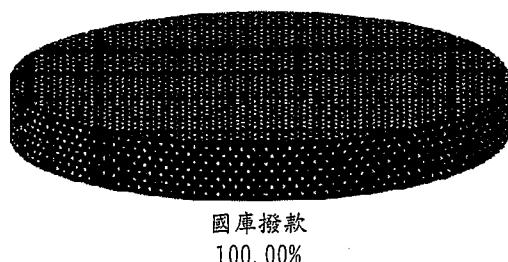
圖1

102年度固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位:新臺幣千元

建設改良擴充	102年度預算	資金來源	102年度預算
機械及設備	624	自有資金	2,300
交通及運輸設備	25	國庫撥款	2,300
什項設備	1,651		
合計	2,300	合計	2,300

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

業務計畫及預算說明

中華民國 102 年度

肆、預算概要

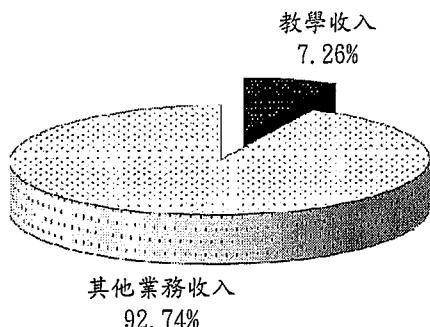
一、業務收支及餘绌之預計：

- (一) 業務收入 5,426 萬 1 千元，主要係學雜費收入、學校教學研究補助收入、推廣教育收入，較上年度預算數 5,170 萬 7 千元，增加 255 萬 4 千元，增加 4.94%，主要係學校教學研究補助收入增加。
- (二) 業務成本與費用 5,426 萬 1 千元，主要係教學研究及訓輔成本、管理費用及總務費用、推廣教育成本，較上年度預算數 5,170 萬 7 千元，增加 255 萬 4 千元，增加 4.94%，主要係預計教學研究及訓輔成本增加。
- (三) 業務總收支相抵後，賸餘數 0 元。
- (四) 本年度及最近 5 年收入與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

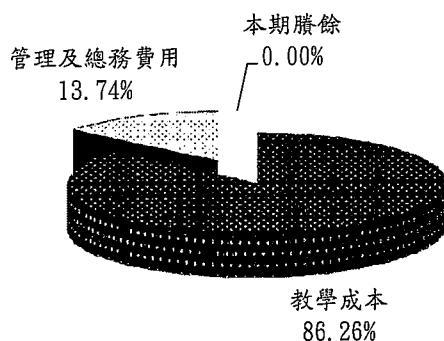
圖2

102年度收入、成本與費用及餘額

收入及短绌



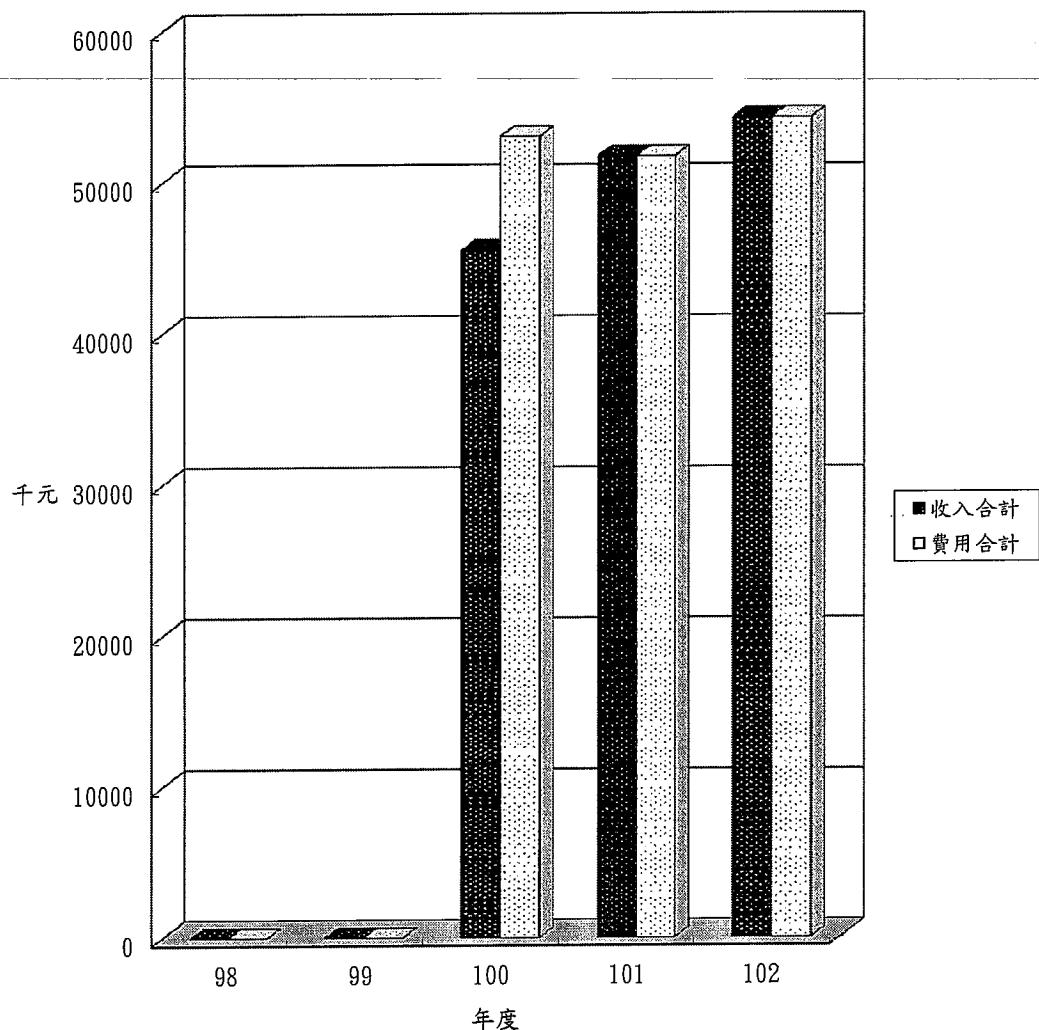
成本與費用及賸餘



單位:新臺幣千元

收入及短绌	102年度預算	成本與費用及賸餘	102年度預算
業務收入	54,261	業務成本與費用	54,261
教學收入	3,938	教學成本	46,803
其他業務收入	50,323	管理及總務費用	7,458
		本期賸餘	
總額	54,261	總額	54,261

圖3

最近5年收入與費用

單位：新臺幣千元

項目	年度	98年度決算	99年度決算	100年度決算	101年度預算	102年度預算
收入						
業務收入				44,014	51,707	54,261
業務外收入				1,498		
收入合計				45,512	51,707	54,261
費用						
業務成本與費用				52,878	51,707	54,261
業務外費用				152		
費用合計				53,030	51,707	54,261
本期餘純				-7,518	0	0

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
業務計畫及預算說明
中華民國 102 年度

二、餘绌撥補之預計：

本年度預計短绌 0 元，連同前期待填補之短绌 751 萬 8 千元，本年度待填補短绌為 751 萬 8 千元。

三、現金流量之預計：

(一)預計業務活動之現金流入 60 萬元，包括：

1. 本期賸餘 0 元。
2. 調整非現金項目 60 萬元，含折舊 60 萬元。

(二)預計投資活動之現金流出 230 萬元，係增加固定資產 230 萬元。

(三)預計融資活動之現金流入 230 萬元，係增加基金 230 萬元。

(四)預計本期現金及約當現金之淨增 60 萬元。

(五)期初現金及約當現金 448 萬 2 千元。

(六)預計期末現金及約當現金 508 萬 2 千元。

本頁空白

主 要 表

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
收支預計表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	科 目	本年度預算數			上年度 預算數	比較增減(--)		
		政府補助 及學雜費 等收入	5項自籌 收 入	合 計				
金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	%		
44,014	業務收入	51,361	2,900	54,261	100.00	51,707	2,554	4.94
4,681	教學收入	1,038	2,900	3,938	7.26	3,544	394	11.12
1,069	學雜費收入	1,038	0	1,038	1.91	1,144	-106	-9.27
3,612	推廣教育收入	0	2,900	2,900	5.34	2,400	500	20.83
39,333	其他業務收入	50,323	0	50,323	92.74	48,163	2,160	4.48
38,883	學校教學研究補助 收入	50,323	0	50,323	92.74	48,163	2,160	4.48
450	其他補助收入	0	0	0	0.00	0	0	
52,878	業務成本與費用	51,361	2,900	54,261	100.00	51,707	2,554	4.94
46,124	教學成本	43,903	2,900	46,803	86.26	45,521	1,282	2.82
42,829	教學研究及訓輔成 本	43,903	0	43,903	80.91	43,121	782	1.81
3,295	推廣教育成本	0	2,900	2,900	5.34	2,400	500	20.83
71	其他業務成本	0	0	0	0.00	0	0	
71	學生公費及獎勵金	0	0	0	0.00	0	0	
6,683	管理及總務費用	7,458	0	7,458	13.74	6,186	1,272	20.56
6,683	管理費用及總務費 用	7,458	0	7,458	13.74	6,186	1,272	20.56
-8,864	業務賸餘(短绌-)	0	0	0	0.00	0	0	
1,498	業務外收入	0	0	0	0.00	0	0	
20	財務收入	0	0	0	0.00	0	0	
20	利息收入	0	0	0	0.00	0	0	
1,478	其他業務外收入	0	0	0	0.00	0	0	
11	資產使用及權利金 收入	0	0	0	0.00	0	0	
43	受贈收入	0	0	0	0.00	0	0	
1,424	雜項收入	0	0	0	0.00	0	0	
152	業務外費用	0	0	0	0.00	0	0	
152	其他業務外費用	0	0	0	0.00	0	0	
152	雜項費用	0	0	0	0.00	0	0	
1,346	業務外賸餘(短绌-)	0	0	0	0.00	0	0	
-7,518	本期賸餘(短绌-)	0	0	0	0.00	0	0	

附註：『前年決算數』、『本年預算數』及『上年預算數』為全部版。

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
收 支 預 計 表 說 明
中華民國102年度

本年度預計收支情形如下：

一、業務收支：

1. 業務收入5,426萬1千元，包括教學收入393萬8千元、其他業務收入5,032萬3千元。
2. 業務成本與費用5,426萬1千元，包括教學成本4,680萬3千元、管理及總務費用745萬8千元。
3. 二者比較，業務賸餘0元。

二、預計本期賸餘0元。

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
餘绌撥補預計表**
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數 金額	項目	本年度預算數		說明
		金額	%	
	賸餘之部			
	本期賸餘			本期賸餘為0元
	前期未分配賸餘			
	公積轉列數			
	分配之部			
	填補累積短绌			
	提存公積			
	賸餘撥充基金數			
	解繳國庫淨額			
	其他依法分配數			
	未分配賸餘			
	短绌之部	7,518	100.00	
	本期短绌			
	前期待填補之短绌	7,518	100.00	
	填補之部			
	撥用賸餘			
	撥用公積			
	折減基金			
	國庫撥款			
	待填補之短绌	7,518	100.00	

附註：『上年預算數』及『本年預算數』為全部版。

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
現金流量預計表**

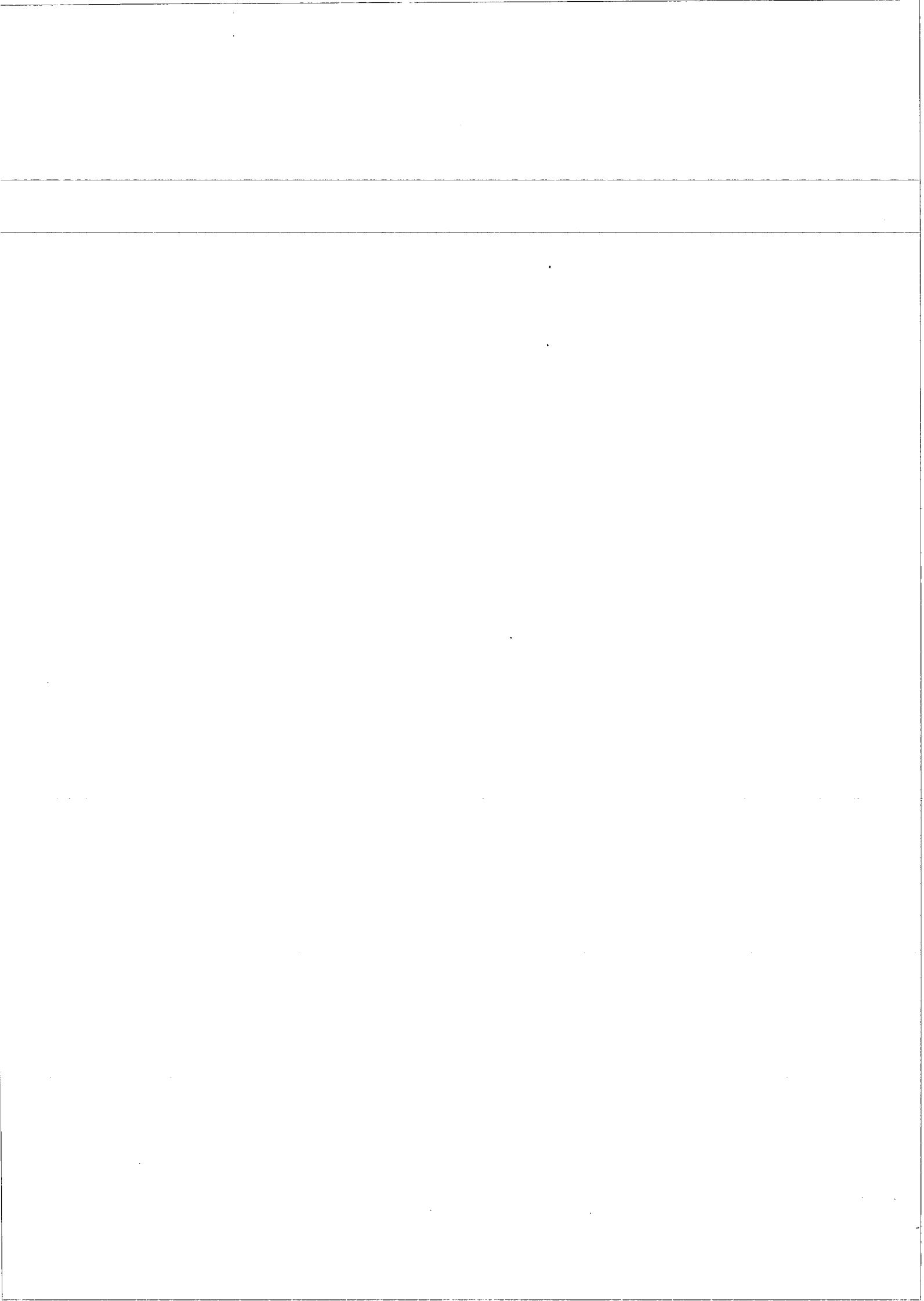
中華民國102年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	600	
調整非現金項目	600	折舊600千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	600	
▼投資活動之現金流量	-2,300	
增加固定資產及遞耗資產	-2,300	增置固定資產2,300千元。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-2,300	
▼融資活動之現金流量	2,300	
增加基金、公積及填補短絀	2,300	國庫現金撥款增置固定資產2,300千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	2,300	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	600	
▼期初現金及約當現金	4,482	
▼期末現金及約當現金	5,082	
▼不影響現金流量之投資與融資活動		

附註：本表數據為全部版。

明細表



**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
教學收入明細表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數	量	單 價(元)	
教學收入					3,938
學雜費收入	人	400	400	2.60	1,038 估計附小及幼稚園學生學雜費收入，以400人計，預計收入1,038千元
日間部	人	400	400	2.60	1,038
附小	人	400	400	2.60	1,038
推廣教育收入					2,900 學生課後照顧班及課後社團收入，估計如列數。

附註：本表數據為全部版。

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

其他業務收入明細表

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	50,323	
學校教學研究補助收入	50,323	教育部補助教學、研究發展經費之收入。
教育部核給年度補助	50,323	

附註：本表數據為全部版。

本頁空白

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102年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計	
				數 量	平均單位 成本(元)
教學成本		43,903	2,900		46,803
教學研究及訓輔成本	人	43,903		400.00	109,757.50
用人費用		37,642			37,642
正式員額薪資		26,820			26,820
聘僱及兼職人員薪資					
超時工作報酬		258			258
獎金		5,676			5,676
退休及卹償金		2,132			2,132
福利費		2,756			2,756
服務費用		4,733			4,733
水電費		1,273			1,273
郵電費		78			78
旅運費		68			68
印刷裝訂與廣告費		200			200
修理保養及保固費		541			541
保險費					
一般服務費		2,323			2,323
專業服務費		250			250
材料及用品費		928			928
使用材料費					
用品消耗		928			928
租金與利息					
交通及運輸設備租金					
什項設備租金					
折舊、折耗及攤銷		600			600
機械及設備折舊		200			200
交通及運輸設備折舊		100			100
什項設備折舊		300			300
稅捐與規費(強制費)					
規費					
會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費					
會費					
競賽及交流活動費					
推廣教育成本			2,900		2,900
用人費用					
聘僱及兼職人員薪資					
超時工作報酬					
服務費用			2,600		2,600

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
合計			合計		
數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
		45,521			46,124
426.00	101,223.00	43,121	428.00	100,067.76	42,829
		35,627			35,933
		24,100			24,412
					1,231
		264			255
		5,336			5,326
		2,300			2,034
		3,627			2,675
		5,602			5,382
		965			802
		64			74
		50			93
		200			195
		800			1,778
					9
		3,323			2,236
		200			195
		1,392			1,352
					79
		1,392			1,273
					124
					99
					25
		500			33
		196			10
		50			
		254			23
					2
					2
					3
					1
					2
		2,400			3,295
					497
					284
					213
		2,250			2,294

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102年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			
		政府補助及 學雜費等收 入支應	5 項自籌 收入支應	合 計	
			數 量	平均單位 成本(元)	金 額
修理保養及保固費					
一般服務費			800		800
專業服務費			1,800		1,800
材料及用品費			300		300
用品消耗			300		300

附註：『本年預算數』、『上年預算數』及『前年決算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
合計			合計		
數量	平均單位 成本(元)	金額	數量	平均單位 成本(元)	金額
					9
					574
		2,250			1,711
		150			504
		150			504

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
教學成本說明**
中華民國102年度

科 目	說 明
5130 教學成本	
5131 教學研究及訓輔成本	配合教育政策法令及未來國民教育需要，完成六至十二歲學齡兒童基本教育知識所需相關費用支出。
5131-100 用人費用	
5131-110 正式員額薪資	本年度預估教師32人，年需如列數。
5131-130 超時工作報酬	員工超時工作加班費及不休假加班費等。
5131-150 獎金	教師依規定支領考績獎金、年終工作獎金。
5131-160 退休及卹償金	教師退休撫卹雇主應負擔提撥之基金及員工退職金等。
5131-180 福利費	依規定雇主應提撥教師之公、勞、健保險費、勞工退休金及婚喪、生育、子女教育輔助費、員工通勤交通費110千元等補助費。
5131-200 服務費用	
5131-210 水電費	教學研究及行政單位，所耗用水電費等。
5131-220 郵電費	教學研究、行政所需電話費。
5131-230 旅運費	教師國內差旅費。
5131-240 印刷裝訂與廣告費	教學研究及一般行政所需印刷品、影印等費用。
5131-250 修理保養及保固費	教室及教學儀器設備養護、維修費等。
5131-270 一般服務費	6位非專任教師之計時與計件人員酬金400千元、外包費及員工體育活動費。
5131-280 專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費250千元
5131-300 材料及用品費	
5131-320 用品消耗	教學研究及行政所需辦公用品、清潔用品、報章雜誌、誤餐費用及其他等費用。
5131-500 折舊、折耗及攤銷	
5131-530 機械及設備折舊	依直線法提列之機械及設備折舊。
5131-540 交通及運輸設備折舊	依直線法提列之交通及運輸設備折舊。
5131-550 什項設備折舊	除圖書設備採報廢法提折舊外，餘依直線法提列什項設備之折舊。
5133 推廣教育成本	辦理學生課後照顧班及課後社團等所需相關費用支出。
5133-200	

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
教學成本說明
中華民國102年度**

科 目	說 明
服務費用	
5133-270 一般服務費	9位非專任教師之計時與計件人員酬金600千元及外包費。
5133-280 專業服務費	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費1,800千元。
5133-300 材料及用品費	
5133-320 用品消耗	辦理推廣教育所需辦公用品、清潔用品、報章雜誌等費用。

**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102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
71		其他業務成本			
71		學生公費及獎勵金			
71		會費、捐助、補助、 分攤、救助(濟)與交流活動 費			
71		捐助、補助與獎助			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

**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102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
6,683	6,186	管理及總務費用	7,458		7,458
6,683	6,186	管理費用及總務費用	7,458		7,458
6,536	5,978	用人費用	6,736		6,736
4,154	3,794	正式員額薪資	4,279		4,279
207	148	超時工作報酬	212		212
1,087	825	獎金	1,131		1,131
392	198	退休及卹償金	389		389
696	1,013	福利費	725		725
120	127	服務費用	227		227
5		旅運費			
30		修理保養及保固費			
4	31	一般服務費	31		31
81		專業服務費	100		100
	96	公共關係費	96		96
22	81	材料及用品費	495		495
		使用材料費	100		100
22	81	用品消耗	395		395
5		折舊、折耗及攤銷			
5		什項設備折舊			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
管理及總務費用說明**
中華民國102年度

科 目	說 明
51A0 管理及總務費用	
51A1 管理費用及總務費用	
51A1-100 用人費用	
51A1-110 正式員額薪資	本年度預估員額職員4人、工友4人，計8人，年需如列數。
51A1-130 超時工作報酬	員工超時工作加班費及不休假加班費等。
51A1-150 獎金	員工依規定支領考績獎金、年終工作獎金。
51A1-160 退休及卹償金	退休撫卹雇主應負擔提撥之基金及員工退職金等。
51A1-180 福利費	依規定雇主應提撥教師之公、勞、健保險費及婚喪、生育、子女教育補助費、員工通勤交通費61千元等補助費。
51A1-200 服務費用	
51A1-270 一般服務費	員工體育、文康活動或組隊參加各種競賽之費用等。
51A1-290 公共關係費	政府補助及學雜費等收入： 為應業務需要加強與各界之公共關係，所需之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用96千元。
51A1-300 材料及用品費	
51A1-320 用品消耗	管理及總務業務所需之辦公用品及誤餐費等費用。

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
業務外費用明細表**

中華民國102年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數		
			政府補助及 學雜費等收 入支應	5項自籌 收入支應	合計
152		業務外費用			
152		其他業務外費用			
152		雜項費用			
137		服務費用			
1		郵電費			
2		一般服務費			
134		專業服務費			
15		材料及用品費			
15		用品消耗			

附註：『前年決算數』、『上年預算數』及『本年預算數合計』為全部版。

**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102年度

項目	土地	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
一般建築及設備計畫	0	0	0	624	25	1,651
一次性項目	0	0	0	624	25	1,651
政府補助及學雜費等收入支應	0	0	0	624	25	1,651
合計	0	0	0	624	25	1,651

附註：『項目合計』為全部版。

單位：新臺幣千元

租賃資產	租賃權益 改 良	其 他	合 計	說 明
0	0	0	2,300	
0	0	0	2,300	
0	0	0	2,300	附小機械及設備624千元、交通運輸及設備25千元、什項設備1,651千元。
0	0	0	2,300	

**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資金來源明細表**
中華民國102年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	0	0	2,300	0
一次性項目	0	0	2,300	0
合 計	0	0	2,300	0

附註：『自有資金』、『外借資金』及『合計』為全部版。

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小計		國內借款	國外借款	小計		金額	%
金額	%			金額	%		
2,300	100.00	0	0	0	0.00	2,300	100.00
2,300	100.00	0	0	0	0.00	2,300	100.00
2,300	100.00	0	0	0	0.00	2,300	100.00

**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期進度明細表**
中華民國102年度

項 目	全 部					計 外借資金	
	資 金 來 源						
	投 資 額	自 有 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他		
一般建築及設備計畫	2,300	0	0	2,300	0	0	
一次性項目	2,300	0	0	2,300	0	0	
合 計	2,300	0	0	2,300	0	0	

附註：『全部計畫』及『預算數』為全部版。

單位:新臺幣千元

計畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金額	佔全部 計畫%	金額	佔全部 計畫%
					2,300	100.00	2,300	100.00
	102.01 102.12				2,300	100.00	2,300	100.00
					2,300	100.00	2,300	100.00

**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102年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輪 設 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 益 改 良	非 業 務 資 產	什 項 資 產	合 計
前年度決算資產原值			616	17	801					1,434
上年度預計新增資產原值			1,250	451	1,760					3,461
本年度預計新增資產原值			624	25	1,651					2,300
資產重估增值額										
本年度(12月底)資產總額			2,490	493	4,212					7,195
本年度應提折舊額			200	100	300					600
教學成本			200	100	300					600

附註：本表數據為全部版。

**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102年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	4,260	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	2,300	國庫現金撥款增置固定資產2,300千元
其他		
減：		
填補短絀		
解繳國庫		
其他		
期末基金數額	6,560	

附註：本表數據為全部版。

本頁空白

參 考 表

16A

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
預計平衡表**

中華民國102年12月31日

單位:新臺幣千元

100年12月31日 實際數	科 目	102年12月31日 預計數	101年12月31日 預計數	比較增減
7,938	資產	13,552	11,252	2,300
6,471	流動資產	7,371	6,771	600
4,182	現金	5,082	4,482	600
2,289	預付款項	2,289	2,289	0
20	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	74	74	0
20	準備金	74	74	0
1,396	固定資產	6,056	4,356	1,700
606	機械及設備	2,084	1,660	424
17	交通及運輸設備	342	417	-75
773	什項設備	3,630	2,279	1,351
51	其他資產	51	51	0
51	什項資產	51	51	0
7,938	合 計	13,552	11,252	2,300
14,017	負債	14,071	14,071	0
1,507	流動負債	1,507	1,507	0
984	應付款項	984	984	0
523	預收款項	523	523	0
12,510	其他負債	12,564	12,564	0
12,510	什項負債	12,564	12,564	0
-6,079	淨值	-519	-2,819	2,300
1,000	基金	6,560	4,260	2,300
1,000	基金	6,560	4,260	2,300
439	公積	439	439	0
439	資本公積	439	439	0
-7,518	累積餘額(-)	-7,518	-7,518	0
-7,518	累積短绌(-)	-7,518	-7,518	0
7,938	合 計	13,552	11,252	2,300

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
預計平衡表說明
中華民國102年度

※『100年12月31日實際數』、『102年12月31日預計數』及『101年12月31日預計數』為全部版。

1.信託代理與保證資產科目：

本年預算數： \$0千元 上年預算數： \$0千元 前年度決算數： \$0千元

2.信託代理與保證負債科目：

本年預算數： \$0千元 上年預算數： \$0千元 前年度決算數： \$0千元

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
5年來主要營運項目分析表**

中華民國102年度

單位:新臺幣千元

年 度 及 項 目	單位	數 量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預 算 數	說 明
本年度預算數					
教學訓輔	人	400	109,757.50	43,903	
其他(國中、國小、高中職)	人	400	109,757.50	43,903	
上年度預算數					
教學訓輔	人	426	101,223.00	43,121	
其他(國中、國小、高中職)	人	426	101,223.00	43,121	係100年度成立分預算。
前年度決算數					
教學訓輔	人	428	100,067.76	42,829	
其他(國中、國小、高中職)	人	428	100,067.76	42,829	係100年度成立分預算。
99年度決算數					
98年度決算數					

附註：『本年度預算數』、『上年度預算數』、『前年度決算數』、『99年度決算數』及『98年度決算數』為全部版。

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102年度

單位:人

科 目	職別	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部份：					
專任人員		8	0	8	
職員		4	0	4	
委任		4	0	4	
工友		4	0	4	
工友		4	0	4	
教師人員		32	0	32	
教師		32	0	32	
	國立中 等學校 教師	32	0	32	
總 計		40	0	40	

為辦理教學業務所需聘用之15位非專任教師之計時與計件人員酬金係編列於一般服務費1,000千元。

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102年度

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎 金				退 休
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其 他	
業務總支出部分	31,099	0	470	0	3,678	3,129	0	0	2,521
教學成本	26,820	0	258	0	3,143	2,533	0	0	2,132
正式人員	26,820	0	258	0	3,143	2,533	0	0	2,132
教員	26,820	0	258	0	3,143	2,533	0	0	2,132
管理及總務費用	4,279	0	212	0	535	596	0	0	389
正式人員	4,279	0	212	0	535	596	0	0	389
職員	2,717	0	132	0	340	366	0	0	280
工員	1,562	0	80	0	195	230	0	0	109
合 計	31,099	0	470	0	3,678	3,129	0	0	2,521
總 計	31,099	0	470	0	3,678	3,129	0	0	2,521

附註：『本年預算數』為全部版。

為辦理教學業務所需聘用之15位非專任教師之計時與計件人員酬金係編列於一般服務費1,000千元。

單位：新臺幣千元

及卹償	資遣費	福利費			提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金				
0	0	2,445	0	0	1,036	0	44,378	0
0	0	2,231	0	0	525	0	37,642	0
0	0	2,231	0	0	525	0	37,642	0
0	0	2,231	0	0	525	0	37,642	0
0	0	214	0	0	511	0	6,736	0
0	0	214	0	0	511	0	6,736	0
0	0	124	0	0	307	0	4,266	0
0	0	90	0	0	204	0	2,470	0
0	0	2,445	0	0	1,036	0	44,378	0
0	0	2,445	0	0	1,036	0	44,378	0

**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102年度

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			政 府 補 助 及 學 雜 費 等 收 入 支 應	5 項 自 籌 收 入 支 應	合 計
42,966	41,605	用人費用	44,378		44,378
28,566	27,894	正式員額薪資	31,099		31,099
1,515		聘僱及兼職人員薪資			
675	412	超時工作報酬	470		470
6,413	6,161	獎金	6,807		6,807
2,426	2,498	退休及卹償金	2,521		2,521
3,371	4,640	福利費	3,481		3,481
7,933	7,979	服務費用	4,960	2,600	7,560
802	965	水電費	1,273		1,273
75	64	郵電費	78		78
98	50	旅運費	68		68
195	200	印刷裝訂與廣告費	200		200
1,817	800	修理保養及保固費	541		541
9		保險費			
2,816	3,354	一般服務費	2,354	800	3,154
2,121	2,450	專業服務費	350	1,800	2,150
	96	公共關係費	96		96
1,893	1,623	材料及用品費	1,423	300	1,723
79		使用材料費	100		100
1,814	1,623	用品消耗	1,323	300	1,623
124		租金與利息			
99		交通及運輸設備租金			
25		什項設備租金			
38	500	折舊、折耗及攤銷	600		600
10	196	機械及設備折舊	200		200
	50	交通及運輸設備折舊	100		100
28	254	什項設備折舊	300		300
2		稅捐與規費(強制費)			
2		規費			
74		會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費			
1		會費			
71		捐助、補助與獎助			
2		競賽及交流活動費			
53,030	51,707	總 計	51,361	2,900	54,261

附註：『前年度決算數』、『上年度預算數』及『本年度預算數-按支出科目分列』為全部版。

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
按 支 出 科 目 分 列						
教學成本	其他業務成本	管理及總務費用	其他業務外費用			
37,642		6,736				
26,820		4,279				
258		212				
5,676		1,131				
2,132		389				
2,756		725				
7,333		227				
1,273						
78						
68						
200						
541						
3,123		31				
2,050		100				
		96				
1,228		495				
		100				
1,228		395				
600						
200						
100						
300						
46,803		7,458				

本頁空白

附錄

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 101 年度

項 次	內 容	決 議 及 附 帶 決 議	辦 理	情 形	形
	101 年度中央政府總預算案附屬單位預算案尚未經立法院審議通過。				