中華民國 104 年度

（104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日）

中央政府總決算

教 育 部 主 管

國立政治大學校務基金附屬單位決算

（非營業部分）

國立政治大學 編

國立政治大學校務基金

決算目次

中華民國 104 年度

一、總說明 …… 1-7

二、主要表

1. 收支餘絀決算表……10-13
2. 餘絀撥補決算表……14-15
3. 現金流量決算表……16-20
4. 平衡表……22-25

三、附屬表

1. 業務收入明細表……27
2. 教學成本明細表……28-35
3. 其他業務成本明細表……36-37
4. 管理及總務費用明細表……38-41
5. 研究發展及訓練費用明細表……42-45
6. 其他業務費用明細表……46-47
7. 財務費用明細表……48-49
8. 其他業務外費用明細表……50-53
9. 資產折舊明細表……54-57
10 資產報廢明細表……58-59
11. 國庫撥補款明細表……60
12. 固定資產建設改良擴充明細表……62-71
13. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表……72-73
14. 長期債務增減明細表……74-75
15. 主要營運項目執行績效摘要表……76-77
16. 基金數額增減明細表……78
17. 資金轉投資及其餘絀明細表……80-81
18. 員工人數彙計表……82
19. 用人費用彙計表……84-87
20. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表……88
21. 所屬分決算收支概況表……90-91
22. 各項費用彙計表……92-95
23. 管制性項目及統計所需項目比較表 ……96-97

四、大學及分基金決算書表

1. 國立政治大學校務基金(大學) ……1-1~1-95
2. 國立政治大學附設實驗國民小學校務基金 ……2-1~2-43

1、總說明

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效

(一)鼓勵學術研究風氣，提升本校國際學術地位：

本校校務發展目標，秉持傳統特色，朝向人文、社會、法政、商管、傳播、自然科學等各領域均衡發展，係一所綜合型大學，現有文、理、法、商、社會科學、外國語文、傳播、國際事務、教育等 9 個學院、34 個學系、1 個學士學位學程（傳播學士學位學程）、1 個院大一大二不分系(傳播學院大一大二不分系)、57 個碩士班（含 10 個碩士學位學程）、39 個博士班（含 4 個博士學位學程），14 個碩士在職專班、6 個全英語學位學程及各學術研究中心，另附設實驗國民小學現有學生共計 385 人，其中小學 299 人及幼稚園 86 人。本校學術風氣鼎盛，研究成果豐碩，為倡導學術研究水準再提升，除鼓勵教師承接專題研究計畫外，並積極延聘國內外專家學者來校任教、講學、訪問及研究，同時鼓勵群體研究及舉辦大型國際學術研討會，進而推動與國際名校及學術研究機構合作與交流，進行跨國校際研究計畫，藉以提升本校國際學術合作與研究水準，俾與國際著名大學並駕齊驅。

(二)彈性課程規劃設計，增廣學生學習領域：

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

(三)加強學生活動輔導，培育學生德智體群美均衡發展：

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

藉收德、智、體、群、美五育宏效。

(四)充實圖儀設備，適切支援教學與研究需要：

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

(五)實施建教合作，提升國內產業技術水準：

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

(六)辦理推廣教育，適應社會需求：

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

(七)持續進行校園規劃及校舍整建，提升校園環境品質：

為配合校務發展計畫及大學城意象之塑造，本校在人本、生態及創意之規劃理念下，逐年進行校園整體環境改善及提升，包括：

1. 針對老舊校舍進行建物修繕及結構安全補強工程，同時配合節能政策，分期汰換照明設備為 T5 燈管，並分階段汰換宿舍冷暖氣設備，提升效能。
2. 健全校園基礎建設，校區水土保持總體檢改善計畫已完成第一、二期，並持續進行及規劃第三、四期，以強化校園建設安全。
3. 為活化場館功能，已進行體育館整修工程規劃及施工，未來將可作為多功能體育空間使用。
4. 積極推動本校公共行政及企業管理教育中心改建計劃，本校公企中心為引領臺灣企管教育成長之先驅，為教育創造力與多元化的核心，期更符合多元教學空間，與實務接軌，並配合其他建置提高利用效能，藉由與企業結合的教學，重新形塑改建，提升競爭力。

5. 規劃法學院館新建工程，以提供完整且先進的教學及研究空間。

6. 配合未來指南山莊腹地納入校區，結合社區都市更新計畫的推動，積極爭取臺北市政府支援，改善校區周邊交通動線，整合周邊地區景觀及遊憩資源，擘劃國際級人文科技大學城。

二、收支餘絀情形

(一)收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度收入預算數 38 億 0,316 萬 7,000 元，決算數 39 億 1,955 萬 1,081 元，較預算數增加 1 億 1,638 萬 4,081 元，增加 3.06%，分述如下：

1. 本年度業務收入預算數 34 億 1,426 萬 7,000 元，決算數 34 億 7,771 萬 3,329 元，較預算數增加 6,344 萬 6,329 元，增加 1.86%，主要原因分析如下：

(1)學雜費收入決算數 9 億 7,759 萬 4,096 元，較預算數增加 2,895 萬 9,096 元，增加 3.05%。

(2)學雜費減免決算數 2,975 萬 9,704 元，較預算數增加 365 萬 9,704 元，增加 14.02%，主要係核實列支弱勢助學等各項學雜費減免較預計增加。

(3)建教合作收入決算數 5 億 4,007 萬 0,341 元，較預算數增加 3,007 萬 0,341 元，增加 5.90%。

(4)推廣教育收入決算數 9,098 萬 2,629 元，較預算數增加 1,478 萬 2,629 元，增加 19.40%，主要係因配合推廣教育計畫執行進度認列之收入較預計增加。

(5)權利金收入決算數 78 萬 5,619 元，較預算數增加 28 萬 5,619 元，增加 57.12%，主要係出版品版稅收入較預計增加。

(6)學校教學研究補助收入決算數 15 億 6,651 萬元，較預算數增加 366 萬 8,000 元，增加 0.23%，主要係教育部補助優惠電價差額，致實際數較預算數增加。

(7)其他補助收入決算數 3 億 0,869 萬 6,154 元，較預算數減少 1,032 萬 8,846 元，減少 3.24%。

(8)雜項業務收入決算數 2,283 萬 4,194 元，較預算數減少 33 萬 0,806 元，減少 1.43%。

2. 本年度業務外收入預算數 3 億 8,890 萬元，決算數 4 億 4,183 萬 7,752 元，較預算數增加 5,293 萬 7,752 元，增加 13.61%，主要原因分析如下：

(1)利息收入決算數 2,389 萬 5,246 元，較預算數增加 649 萬 5,246 元，增加 37.33%，係本校受贈款及營運資金增加，致利息收入較預計增加。

(2)投資賸餘決算數 741 萬 9,481 元，主要係處分有價證券利益，未編列預算。

(3)資產使用及權利金收入決算數 2 億 9,013 萬 3,075 元，較預算數增加 1,813 萬 3,075 元，增加 6.67%。

(4)受贈收入決算數 9,003 萬 2,823 元，較預算數增加 803 萬 2,823 元，增加 9.80%。

(5)賠(補)償收入決算數 11 萬 6,668 元，較預算數增加 1 萬 6,668 元，增加 16.67%，主要係房卡、圖書遺失賠償等收入較預計增加。

(6)違規罰款收入決算數 261 萬 8,161 元，較預算數增加 111 萬 8,161 元，增加 74.54%，係廠商逾期罰款及違約金等收入較預計增加。

(7)雜項收入決算數 2,762 萬 2,298 元，較預算數增加 1,172 萬 2,298 元，增加 73.73%，主要係研討會報名費及分攤款收入、校園紀念品等收入較預計增加。

(二)支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度支出預算數 39 億 5,989 萬 7,000 元，決算數 39 億 8,232 萬 8,871 元，較預算數增加 2,243 萬 1,871 元，增加 0.57%，分述如下：

1. 業務成本與費用預算數 36 億 9,869 萬 7,000 元，決算數 37 億 5,090 萬 6,020 元，較預算數增加 5,220 萬 9,020 元，增加 1.41%，各科目分析如下：

(1)教學研究及訓輔成本決算數 23 億 3,158 萬 0,274 元，較預算數增加 4,521 萬 1,274 元，增加 1.98%。

(2)建教合作成本決算數 5 億 3,441 萬 0,763 元，較預算數增加 2,296 萬 5,763 元，增加 4.49%。

(3)推廣教育成本決算數 7,151 萬 0,600 元，較預算數增加 1,538 萬 5,600 元，增加 27.41%，主要係推廣教育各班依業務需求，核實列支授課鐘點費，致實際數較預計增加。

(4)學生公費及獎勵金決算數 2 億 5,097 萬 6,996 元，較預算數減少 1,756 萬 2,004 元，減少 6.54%。

(5)管理費用及總務費用決算數 4 億 9,017 萬 3,500 元，較預算數減少 2,274 萬 4,500 元，減少 4.43%。

(6)研究發展費用決算數 5,463 萬 6,725 元，較預算數增加 1,428 萬 6,725 元，增加 35.41%，主要係研究暨創新育成總中心完工後攤提折舊費用，致實際數較預計增加。

(7)雜項業務費用決算數 1,761 萬 7,162 元，較預算數減少 533 萬 3,838 元，減

少 23.24%，主要係招生入學考試相關費用較預計減少。

2. 業務外費用預算數 2 億 6,120 萬元，決算數 2 億 3,142 萬 2,851 元，較預算數減少 2,977 萬 7,149 元，減少 11.40%，主要原因分析如下：

(1)利息費用決算數 119 萬 5,664 元，較預算數減少 5 萬 4,336 元，減少 4.35%。

(2)兌換短絀決算數 766 元，主要係本校外幣資產年終評價所產生之短絀，未編列預算。

(3)財產交易短絀決算數 146 萬 3,159 元，係報廢未達耐用年限固定資產，未編列預算。

(4)雜項費用決算數 2 億 2,876 萬 3,262 元，較預算數減少 3,118 萬 6,738 元，減少 12.00%，主要係核實列支材料及用品費較預計減少。

(三)決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀數 6,277 萬 7,790 元，較預算短絀數 1 億 5,673 萬元，減少短絀 9,395 萬 2,210 元，減少 59.95%。

三、餘絀撥補實況

(一)賸餘之部：本年度賸餘計 218 萬 4,276 元(實小)。

(二)短絀之部：本年度短絀計 6,496 萬 2,066 元(大學)，前期待填補之短絀計 1,088 萬 8,479 元。

(三)填補之部：撥用賸餘 218 萬 4,276 元，受贈公積填補短絀 6,496 萬 2,066 元，較預算數減少 8,960 萬 5,934 元，係依大學本期短絀實際數辦理。

(四)待填補之短絀：本年度決算待填補之短絀 870 萬 4,203 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流入 6 億 0,253 萬 7,032 元，包括本期短絀 6,277 萬 7,790 元及調整非現金項目 6 億 6,531 萬 4,822 元。

(二)投資活動之現金流出 4 億 5,866 萬 7,858 元，包括：

1. 減少流動金融資產 1,518 萬 0,428 元。

2. 減少準備金 101 萬元。

3. 減少購建中固定資產 15 萬元。

4. 減少其他資產 905 萬 8,550 元。

5. 增加短期墊款 1 億 3,631 萬 0,672 元。

6.增加長期投資 1,485 萬 7,175 元。

7.增加固定資產 2 億 6,440 萬 6,955 元，包括土地改良物 1,563 萬 1,856 元、房屋及建築 8,448 萬 3,660 元、機械及設備 7,413 萬 5,165 元、交通及運輸設備 371 萬 3,779 元、什項設備 7,261 萬 2,000 元、購建中固定資產 1,383 萬 0,495 元。

8.增加無形資產 1,249 萬 1,400 元。

9.增加遞延借項 3,641 萬 2,280 元。

10.增加其他資產 1,958 萬 8,354 元。

(三)融資活動之現金流入 1 億 4,947 萬 3,722 元，包含：

1.增加其他負債 17 億 9,999 萬 6,522 元。

2.增加基金-國庫撥款增置固定資產 1 億 3,388 萬 5,000 元。

3.增加公積 1,245 萬 0,780 元。

4.減少其他負債 17 億 9,685 萬 8,580 元。

(四)匯率變動影響數 766 元。

(五)本期現金及約當現金之淨增 2 億 9,334 萬 2,130 元。

(六)期初現金及約當現金 12 億 8,371 萬 9,350 元。

(七)期末現金及約當現金 15 億 7,706 萬 1,480 元。

(八)不影響現金流量之投資與融資活動：

1.固定資產與基金同額增加 10 萬 0,016 元。

2.受贈固定資產與受贈公積同額增加 1,552 萬 1,130 元。

3.虧損填補撥用公積之金額 6,496 萬 2,066 元。

4.退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加 2,716 萬 1,276 元。

5.固定資產與應付未付數同額增加 152 萬 8,078 元。

6.以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數 6 億 6,205 萬 5,096 元。

7.其他準備金與受贈公積同額增加 1,947 萬 6,614 元。

8.其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加 3 億 9,467 萬 3,819 元。

9.遞延借項與受贈公積同額增加 672 萬 7,023 元。

10.受贈無形資產與受贈公積同額增加 16 萬 7,380 元。

11.代管資產與應付代管資產同額增加 8 億 3,994 萬 3,379 元。

12.應付代管資產轉列受贈公積數 5,331 萬 4,765 元。

13.其他準備金與預收收入同額增加 2 億 2,728 萬 6,728 元。

五、資產負債情況

(一)資產總計 260 億 3,589 萬 4,899 元，其中流動資產 20 億 3,997 萬 6,062 元，占 7.84%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 13 億 0,710 萬 5,771 元，占 5.02%，固定資產 59 億 4,242 萬 3,837 元，占 22.82%，無形資產 2,503 萬 3,440 元，占 0.10%，遞延借項 3 億 9,048 萬 3,238 元，占 1.50%，其他資產 163 億 3,087 萬 2,551 元，占 62.72%。

(二)負債總計 185 億 1,473 萬 0,129 元，占負債及淨值總額 71.11%，其中流動負債 13 億 0,982 萬 6,348 元，占 5.03%，長期負債 1 億元，占 0.38%，其他負債 171 億 0,490 萬 3,781 元，占 65.70%；淨值總計 75 億 2,116 萬 4,770 元，占負債及淨值總額 28.89%，其中基金 67 億 1,883 萬 9,192 元，占 25.81%，公積 8 億 1,127 萬 6,741 元，占 3.12%，累積短絀 870 萬 4,203 元，占-0.03%，淨值其他項目為金融商品未實現短絀 24 萬 6,960 元。

本 頁 空 白

2、主要表

國立政治大學校務基金
收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國104年度

科　　目	本年度預算數				本年度
	政府補助及學雜費等收入	5項自籌收入	合計		政府補助及學雜費等收入
	金額	金額	金額	%	金額
業務收入	2,828,067,000.00	586,200,000.00	3,414,267,000.00	100.00	2,846,660,359.00
教學收入	922,535,000.00	586,200,000.00	1,508,735,000.00	44.19	947,834,392.00
學雜費收入	948,635,000.00	0.00	948,635,000.00	27.78	977,594,096.00
學雜費減免(-)	-26,100,000.00	0.00	-26,100,000.00	-0.76	-29,759,704.00
建教合作收入	0.00	510,000,000.00	510,000,000.00	14.94	0.00
推廣教育收入	0.00	76,200,000.00	76,200,000.00	2.23	0.00
租金及權利金收入	500,000.00	0.00	500,000.00	0.01	785,619.00
權利金收入	500,000.00	0.00	500,000.00	0.01	785,619.00
其他業務收入	1,905,032,000.00	0.00	1,905,032,000.00	55.80	1,898,040,348.00
學校教學研究補助收入	1,562,842,000.00	0.00	1,562,842,000.00	45.77	1,566,510,000.00
其他補助收入	319,025,000.00	0.00	319,025,000.00	9.34	308,696,154.00
雜項業務收入	23,165,000.00	0.00	23,165,000.00	0.68	22,834,194.00
業務成本與費用	2,999,427,000.00	699,270,000.00	3,698,697,000.00	108.33	3,011,735,250.00
教學成本	2,204,529,000.00	649,410,000.00	2,853,939,000.00	83.59	2,245,677,786.00
教學研究及訓輔成本	2,204,529,000.00	81,840,000.00	2,286,369,000.00	66.97	2,245,677,786.00
建教合作成本	0.00	511,445,000.00	511,445,000.00	14.98	0.00
推廣教育成本	0.00	56,125,000.00	56,125,000.00	1.64	0.00
其他業務成本	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	7.87	210,134,213.00
學生公費及獎勵金	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	7.87	210,134,213.00
管理及總務費用	507,708,000.00	5,210,000.00	512,918,000.00	15.02	486,216,865.00
管理費用及總務費用	507,708,000.00	5,210,000.00	512,918,000.00	15.02	486,216,865.00
研究發展及訓練費用	37,900,000.00	2,450,000.00	40,350,000.00	1.18	52,089,224.00
研究發展費用	37,900,000.00	2,450,000.00	40,350,000.00	1.18	52,089,224.00
其他業務費用	22,751,000.00	200,000.00	22,951,000.00	0.67	17,617,162.00
雜項業務費用	22,751,000.00	200,000.00	22,951,000.00	0.67	17,617,162.00
業務賸餘(短絀-)	-171,360,000.00	-113,070,000.00	-284,430,000.00	-8.33	-165,074,891.00
業務外收入	16,600,000.00	372,300,000.00	388,900,000.00	11.39	30,018,595.00
財務收入	0.00	17,400,000.00	17,400,000.00	0.51	0.00
利息收入	0.00	17,400,000.00	17,400,000.00	0.51	0.00
投資賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	16,600,000.00	354,900,000.00	371,500,000.00	10.88	30,018,595.00
資產使用及權利金收入	0.00	272,000,000.00	272,000,000.00	7.97	0.00
受贈收入	0.00	82,000,000.00	82,000,000.00	2.40	0.00
賠(補)償收入	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	116,668.00
違規罰款收入	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.04	2,618,161.00
雜項收入	15,000,000.00	900,000.00	15,900,000.00	0.47	27,283,766.00
業務外費用	45,500,000.00	215,700,000.00	261,200,000.00	7.65	51,426,419.00

單位:新臺幣元

決算數			比較增減		上年度決算數	
5項自籌收入	合計					
金額	金額	%	金額	%	金額	%
631,052,970.00	3,477,713,329.00	100.00	63,446,329.00	1.86	3,454,866,283.00	100.00
631,052,970.00	1,578,887,362.00	45.40	70,152,362.00	4.65	1,558,794,507.00	45.12
0.00	977,594,096.00	28.11	28,959,096.00	3.05	954,551,585.00	27.63
0.00	-29,759,704.00	-0.86	-3,659,704.00	14.02	-25,485,372.00	-0.74
540,070,341.00	540,070,341.00	15.53	30,070,341.00	5.90	517,240,292.00	14.97
90,982,629.00	90,982,629.00	2.62	14,782,629.00	19.40	112,488,002.00	3.26
0.00	785,619.00	0.02	285,619.00	57.12	593,722.00	0.02
0.00	785,619.00	0.02	285,619.00	57.12	593,722.00	0.02
0.00	1,898,040,348.00	54.58	-6,991,652.00	-0.37	1,895,478,054.00	54.86
0.00	1,566,510,000.00	45.04	3,668,000.00	0.23	1,556,387,000.00	45.05
0.00	308,696,154.00	8.88	-10,328,846.00	-3.24	315,330,125.00	9.13
0.00	22,834,194.00	0.66	-330,806.00	-1.43	23,760,929.00	0.69
739,170,770.00	3,750,906,020.00	107.86	52,209,020.00	1.41	3,753,130,260.00	108.63
691,823,851.00	2,937,501,637.00	84.47	83,562,637.00	2.93	2,946,557,886.00	85.29
85,902,488.00	2,331,580,274.00	67.04	45,211,274.00	1.98	2,337,807,073.00	67.67
534,410,763.00	534,410,763.00	15.37	22,965,763.00	4.49	518,696,552.00	15.01
71,510,600.00	71,510,600.00	2.06	15,385,600.00	27.41	90,054,261.00	2.61
40,842,783.00	250,976,996.00	7.22	-17,562,004.00	-6.54	264,127,554.00	7.65
40,842,783.00	250,976,996.00	7.22	-17,562,004.00	-6.54	264,127,554.00	7.65
3,956,635.00	490,173,500.00	14.09	-22,744,500.00	-4.43	488,799,890.00	14.15
3,956,635.00	490,173,500.00	14.09	-22,744,500.00	-4.43	488,799,890.00	14.15
2,547,501.00	54,636,725.00	1.57	14,286,725.00	35.41	35,159,404.00	1.02
2,547,501.00	54,636,725.00	1.57	14,286,725.00	35.41	35,159,404.00	1.02
0.00	17,617,162.00	0.51	-5,333,838.00	-23.24	18,485,526.00	0.54
0.00	17,617,162.00	0.51	-5,333,838.00	-23.24	18,485,526.00	0.54
-108,117,800.00	-273,192,691.00	-7.86	11,237,309.00	-3.95	-298,263,977.00	-8.63
411,819,157.00	441,837,752.00	12.70	52,937,752.00	13.61	430,581,948.00	12.46
31,314,727.00	31,314,727.00	0.90	13,914,727.00	79.97	20,570,204.00	0.60
23,895,246.00	23,895,246.00	0.69	6,495,246.00	37.33	17,939,224.00	0.52
7,419,481.00	7,419,481.00	0.21	7,419,481.00		2,630,980.00	0.08
380,504,430.00	410,523,025.00	11.80	39,023,025.00	10.50	410,011,744.00	11.87
290,133,075.00	290,133,075.00	8.34	18,133,075.00	6.67	291,893,322.00	8.45
90,032,823.00	90,032,823.00	2.59	8,032,823.00	9.80	94,301,830.00	2.73
0.00	116,668.00	0.00	16,668.00	16.67	382,283.00	0.01
0.00	2,618,161.00	0.08	1,118,161.00	74.54	1,653,493.00	0.05
338,532.00	27,622,298.00	0.79	11,722,298.00	73.73	21,780,816.00	0.63
179,996,432.00	231,422,851.00	6.65	-29,777,149.00	-11.40	235,497,816.00	6.82

國立政治大學校務基金
收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國104年度

科　　目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助及學雜費等收入	5項自籌收　入	合　計		政府補助及學雜費等收入
	金　額	金　額	金　額	%	金　額
財務費用	0.00	1,250,000.00	1,250,000.00	0.04	598,597.00
利息費用	0.00	1,250,000.00	1,250,000.00	0.04	597,831.00
兌換短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	766.00
其他業務外費用	45,500,000.00	214,450,000.00	259,950,000.00	7.61	50,827,822.00
財產交易短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	1,463,159.00
雜項費用	45,500,000.00	214,450,000.00	259,950,000.00	7.61	49,364,663.00
業務外賸餘(短絀-)	-28,900,000.00	156,600,000.00	127,700,000.00	3.74	-21,407,824.00
本期賸餘(短絀-)	-200,260,000.00	43,530,000.00	-156,730,000.00	-4.59	-186,482,715.00

單位:新臺幣元

決算數			比較增減		上年度決算數	
5項自籌收入	合計					
金額	金額	%	金額	%	金額	%
597,833.00	1,196,430.00	0.03	-53,570.00	-4.29	1,083,065.00	0.03
597,833.00	1,195,664.00	0.03	-54,336.00	-4.35	1,083,065.00	0.03
0.00	766.00	0.00	766.00		0.00	0.00
179,398,599.00	230,226,421.00	6.62	-29,723,579.00	-11.43	234,414,751.00	6.79
0.00	1,463,159.00	0.04	1,463,159.00		0.00	0.00
179,398,599.00	228,763,262.00	6.58	-31,186,738.00	-12.00	234,414,751.00	6.79
231,822,725.00	210,414,901.00	6.05	82,714,901.00	64.77	195,084,132.00	5.65
123,704,925.00	-62,777,790.00	-1.81	93,952,210.00	-59.95	-103,179,845.00	-2.99

國立政治大學校務基金
餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國104年度

項　　目	本年度預算數		本年度決算數	
	金　　額	%	金　　額	%
賸餘之部	0.00		2,184,276.00	100.00
本期賸餘	0.00		2,184,276.00	100.00
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		2,184,276.00	100.00
填補累積短絀	0.00		2,184,276.00	100.00
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	170,335,000.00	100.00	75,850,545.00	100.00
本期短絀	156,730,000.00	92.01	64,962,066.00	85.64
前期待填補之短絀	13,605,000.00	7.99	10,888,479.00	14.36
填補之部	154,568,000.00	90.74	67,146,342.00	88.52
撥用賸餘	0.00		2,184,276.00	2.88
撥用公積	154,568,000.00	90.74	64,962,066.00	85.64
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	15,767,000.00	9.26	8,704,203.00	11.48

附　　註：

本年度受贈公積填補短絀6,496萬2,066元，較預算數減少8,960萬5,934元，係依大學本期短絀實際數辦理。

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
2,184,276.00		86,146.00	100.00
2,184,276.00		86,146.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
2,184,276.00		86,146.00	100.00
2,184,276.00		86,146.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-94,484,455.00	-55.46	114,240,616.00	100.00
-91,767,934.00	-58.55	103,265,991.00	90.39
-2,716,521.00	-19.96	10,974,625.00	9.61
-87,421,658.00	-56.55	103,352,137.00	90.47
2,184,276.00		86,146.00	0.08
-89,605,934.00	-57.97	103,265,991.00	90.39
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-7,062,797.00	-44.79	10,888,479.00	9.53

國立政治大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
▼業務活動之現金流量	258,300,000.00	602,537,032.00	344,237,032.00	133.27
本期賸餘(短絀-)	-156,730,000.00	-62,777,790.00	93,952,210.00	-59.95
調整非現金項目	415,030,000.00	665,314,822.00	250,284,822.00	60.31
折舊及折耗	349,520,000.00	423,300,555.00	73,780,555.00	21.11
土地改良物	10,770,000.00	16,025,673.00	5,255,673.00	48.80
房屋及建築	86,150,000.00	88,509,743.00	2,359,743.00	2.74
機械及設備	119,679,000.00	118,971,432.00	-707,568.00	-0.59
交通及運輸設備	19,791,000.00	19,193,458.00	-597,542.00	-3.02
什項設備	63,050,000.00	127,285,484.00	64,235,484.00	101.88
代管資產	50,080,000.00	53,314,765.00	3,234,765.00	6.46
攤銷	65,510,000.00	75,185,955.00	9,675,955.00	14.77
攤銷電腦軟體	14,990,000.00	16,383,760.00	1,393,760.00	9.30
其他攤銷費用	50,520,000.00	58,802,195.00	8,282,195.00	16.39
兌換短絀(賸餘-)	0.00	766.00	766.00	
處理資產短絀(賸餘-)	0.00	1,463,159.00	1,463,159.00	
土地改良物	0.00	1,454,489.00	1,454,489.00	
機械及設備	0.00	8,670.00	8,670.00	
其他	0.00	7,932,762.00	7,932,762.00	
房屋及建築	0.00	1,967,832.00	1,967,832.00	
機械及設備	0.00	240,226.00	240,226.00	
交通及運輸設備	0.00	4,628.00	4,628.00	
無形資產	0.00	123,270.00	123,270.00	
購建中固定資產	0.00	5,596,806.00	5,596,806.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	13,355,122.00	13,355,122.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	144,076,503.00	144,076,503.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	258,300,000.00	602,537,032.00	344,237,032.00	133.27
▼投資活動之現金流量	-475,208,000.00	-458,667,858.00	16,540,142.00	-3.48
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	15,180,428.00	15,180,428.00	
減少流動金融資產	0.00	15,180,428.00	15,180,428.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	1,010,000.00	1,010,000.00	
減少準備金	0.00	1,010,000.00	1,010,000.00	
減少固定資產及遞耗資產	0.00	150,000.00	150,000.00	
減少固定資產	0.00	150,000.00	150,000.00	
固定資產之減少	0.00	150,000.00	150,000.00	
購建中固定資產	0.00	150,000.00	150,000.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	9,058,550.00	9,058,550.00	
減少其他資產	0.00	9,058,550.00	9,058,550.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-136,310,672.00	-136,310,672.00	
增加短期墊款	0.00	-136,310,672.00	-136,310,672.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及	0.00	-14,857,175.00	-14,857,175.00	

國立政治大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金　　額	%
準備金				
增加長期投資	0.00	-14,857,175.00	-14,857,175.00	
增加固定資產及遞耗資產	-335,078,000.00	-264,406,955.00	70,671,045.00	-21.09
增加固定資產	-335,078,000.00	-264,406,955.00	70,671,045.00	-21.09
固定資產之增置	-335,078,000.00	-264,406,955.00	70,671,045.00	-21.09
土地改良物	-10,000,000.00	-15,631,856.00	-5,631,856.00	56.32
房屋及建築	0.00	-84,483,660.00	-84,483,660.00	
機械及設備	-108,062,000.00	-74,135,165.00	33,926,835.00	-31.40
交通及運輸設備	-2,672,000.00	-3,713,779.00	-1,041,779.00	38.99
什項設備	-111,207,000.00	-72,612,000.00	38,595,000.00	-34.71
購建中固定資產	-103,137,000.00	-13,830,495.00	89,306,505.00	-86.59
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-140,130,000.00	-68,492,034.00	71,637,966.00	-51.12
增加無形資產	-7,730,000.00	-12,491,400.00	-4,761,400.00	61.60
增加遞延借項	-132,400,000.00	-36,412,280.00	95,987,720.00	-72.50
增加其他資產	0.00	-19,588,354.00	-19,588,354.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-475,208,000.00	-458,667,858.00	16,540,142.00	-3.48
▼融資活動之現金流量	148,360,000.00	149,473,722.00	1,113,722.00	0.75
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	1,799,996,522.00	1,799,996,522.00	
增加其他負債	0.00	1,799,996,522.00	1,799,996,522.00	
增加基金、公積及填補短絀	148,360,000.00	146,335,780.00	-2,024,220.00	-1.36
增加基金	133,885,000.00	133,885,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	133,885,000.00	133,885,000.00	0.00	0.00
增加公積	14,475,000.00	12,450,780.00	-2,024,220.00	-13.98
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-1,796,858,580.00	-1,796,858,580.00	
減少其他負債	0.00	-1,796,858,580.00	-1,796,858,580.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	148,360,000.00	149,473,722.00	1,113,722.00	0.75
▼匯率變動影響數	0.00	-766.00	-766.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-68,548,000.00	293,342,130.00	361,890,130.00	-527.94
▼期初現金及約當現金	1,085,204,000.00	1,283,719,350.00	198,515,350.00	18.29
▼期末現金及約當現金	1,016,656,000.00	1,577,061,480.00	560,405,480.00	55.12
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	100,016.00	100,016.00	
撥入固定資產明細(+)	1,000,000.00	100,016.00	-899,984.00	-90.00
機械及設備	0.00	84,039.00	84,039.00	
什項設備	1,000,000.00	15,977.00	-984,023.00	-98.40
撥出固定資產明細(-)	-1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	-100.00
什項設備	-1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	-100.00
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	15,521,130.00	15,521,130.00	

國立政治大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金　　額	%
受贈固定資產明細	0.00	15,521,130.00	15,521,130.00	
機械及設備	0.00	1,881,184.00	1,881,184.00	
交通及運輸設備	0.00	156,500.00	156,500.00	
什項設備	0.00	4,828,565.00	4,828,565.00	
購建中固定資產	0.00	8,654,881.00	8,654,881.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-154,568,000.00	-64,962,066.00	89,605,934.00	-57.97
提存(撥用-)公積	-154,568,000.00	-64,962,066.00	89,605,934.00	-57.97
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	-3,500,000.00	27,161,276.00	30,661,276.00	-876.04
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)之數	6,500,000.00	34,748,923.00	28,248,923.00	434.60
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)之數	-10,000,000.00	-7,587,647.00	2,412,353.00	-24.12
固定資產與應付未付數同額增(+)減(-)之金額	0.00	1,528,078.00	1,528,078.00	
固定資產	0.00	1,528,078.00	1,528,078.00	
機械及設備	0.00	656,988.00	656,988.00	
購建中固定資產	0.00	871,090.00	871,090.00	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0.00	662,055,096.00	662,055,096.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	662,055,096.00	662,055,096.00	
土地改良物	0.00	3,389,639.00	3,389,639.00	
房屋及建築	0.00	584,331,897.00	584,331,897.00	
機械及設備	0.00	44,511,085.00	44,511,085.00	
交通及運輸設備	0.00	6,498,865.00	6,498,865.00	
什項設備	0.00	23,323,610.00	23,323,610.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	19,476,614.00	19,476,614.00	
其他準備金與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	19,476,614.00	19,476,614.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	394,673,819.00	394,673,819.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加之金額(+)	0.00	394,673,819.00	394,673,819.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0.00	6,727,023.00	6,727,023.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	6,727,023.00	6,727,023.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	167,380.00	167,380.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	167,380.00	167,380.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	839,943,379.00	839,943,379.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	839,967,279.00	839,967,279.00	

國立政治大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　　額	%
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-23,900.00	-23,900.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	50,080,000.00	53,314,765.00	3,234,765.00	6.46
其他準備金與預收收入同額增(+)減(-)數	0.00	227,286,728.00	227,286,728.00	

附　　註：

一、業務活動之現金流量下調整非現金項目：

（一）處理資產短絀：146萬3,159元，包括：

1.土地改良物：報廢未達耐用年限已毀損步道，成本280萬8,157元，累計折舊135萬3,668元，帳面價值145萬4,489元(教育部同意函：104年6月4日臺教秘(一)字第1040065380號同意，審計部教育農林審計處存查函:104年6月16日審教處一字第1048553571號)。

2.機械及設備：報廢未達耐用年限已毀損設備，成本1萬0,400元，累計折舊1,730元，帳面價值8,670元(教育部同意函：104年12月7日臺教秘(一)字第1040170634號，審計部教育農林審計處存查函:104年12月3日審教處一字第1048557114號)。

（二）其他：793萬2,762元，包括：

1.房屋及建築：係補提列以前年度短計折舊196萬7,832元。

2.機械及設備：

(1)撥出科技部計畫購置之設備帳面價值15萬9,387元。

(2)撥還委辦單位之設備，帳面價值8萬0,839元，應列代管資產，誤列本校財產。

3.交通及運輸設備：係撥出科技部計畫購置之設備帳面價值4,628元。

4.無形資產：

(1)以前年度費用於本年轉列專利權26萬9,549元。

(2)補提列以前年度短計攤銷39萬2,819元。

5.購建中固定資產：係以前年度購建中固定資產，依財物分類調整轉列費用559萬6,806元。

二、投資活動之現金流量：

（一）減少流動金融資產1,518萬0,428元，係處分有價證券。

（二）減少其他準備金101萬元，係以前年度以現金購置機械及設備101萬元，本年度變更經費來源以指定用於資本支出之民間捐贈款支應，並分別致暫收及待結轉帳項減少101萬元及受贈公積增加101萬元。

（三）減少購建中固定資產15萬元，係以前年度工程結構安全鑑定作業部分款項改由廠商分攤。

（四）增加短期墊款1億3,631萬0,672元，係代墊本校退休人員退休金、遺族撫慰金及校區營業廠商地價稅等。

（五）增加長期投資1,485萬7,175元，係本年度購買有價證券實支數。

（六）增加固定資產2億6,440萬6,955元，係含本年度增置固定資產實支數，扣除指定用途捐贈款支應194萬9,057元(機械及設備25萬0,798元、交通及運輸設備2萬6,500元、什項設備49萬6,878元、購建中固定資產117萬4,881元)，加計以前年度固定資產應付數於本年度支付3,228萬4,385元(土地改良物13萬9,225元、房屋及建築3,173萬6,767元、機械及設備34萬4,697元、什項設備6萬3,696元)。

（七）增加無形資產1,249萬1,400元，係本年度增置無形資產實支數。

（八）增加遞延借項3,641萬2,280元，係含本年度增置遞延借項實支數及以前年度遞延借項應付數於本年度支付9萬3,261元。

三、融資活動之現金流量：增加公積1,245萬0,780元，係「邁向頂尖大學計畫」及「獎勵教學卓越計畫」資本門。

四、不影響現金流量之投資與融資活動：

（一）固定資產與基金同額增加10萬0,016元，包括：

1.教育部撥入2筆計畫經費購置設備之帳面價值8萬1,325元(教育部同意函:104年4月23日臺教資(一)字第1040050340號及104年5月12日臺教資(一)字第1040058036號)。

國立政治大學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　　額	%

2.國防部軍備局撥入設備之帳面價值1萬8,691元(行政院同意函：104年8月18日院授財產公字第10400231250號函)。

（二）代管資產與應付代管資產同額增加8億3,994萬3,379元，包括：

1.無償撥用原國防部軍備局經管之土地及房屋8億3,947萬3,157元(行政院同意函:104年8月18日院授財產公字第10400231250號函)。

2.建教合作計畫購置設備49萬4,122元，依合約須於計畫完成後撥還委託單位。

3.撥還依合約須於計畫完成後歸還委託單位之已完成建教合作計畫購置之設備2萬3,900元。

（三）備供出售金融資產評價調整-非流動與金融商品未實現餘絀同額減少27萬8,320元，係股票及基金等有價證券年底按公平市價衡量提列之評價調整。

（四）房屋及建築與存入保証金同額減少46萬8,295元，係廠商保固金沖轉以前年度房屋及建築缺失修復費用。

（五）以前年度購建中固定資產與應付數同額減少2萬9,913元，係依工程實際結算數調整。

（六）以前年度購建中固定資產，依財物分類調整轉列電腦軟體108萬0,906元。

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金
平 衡 表
中華民國104年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
資產	26,035,894,899.00	100.00	24,305,661,282.00	100.00	1,730,233,617.00	7.12
流動資產	2,039,976,062.00	7.84	1,638,858,810.00	6.74	401,117,252.00	24.48
現金	1,577,061,480.00	6.06	1,283,719,350.00	5.28	293,342,130.00	22.85
銀行存款	1,573,201,480.00	6.04	1,279,859,350.00	5.27	293,342,130.00	22.92
零用及週轉金	3,860,000.00	0.01	3,860,000.00	0.02	0.00	0.00
流動金融資產	0.00	0.00	15,180,428.00	0.06	-15,180,428.00	-100.00
公平價值變動列入餘絀之金融資產－流動	0.00	0.00	17,270,328.00	0.07	-17,270,328.00	-100.00
公平價值變動列入餘絀之金融資產評價調整－流動	0.00	0.00	-2,089,900.00	-0.01	2,089,900.00	-100.00
應收款項	14,356,680.00	0.06	8,437,015.00	0.03	5,919,665.00	70.16
應收利息	14,356,680.00	0.06	8,437,015.00	0.03	5,919,665.00	70.16
預付款項	153,770,842.00	0.59	173,045,629.00	0.71	-19,274,787.00	-11.14
用品盤存	2,841,285.00	0.01	2,433,004.00	0.01	408,281.00	16.78
預付費用	150,929,557.00	0.58	170,612,625.00	0.70	-19,683,068.00	-11.54
短期貸墊款	294,787,060.00	1.13	158,476,388.00	0.65	136,310,672.00	86.01
短期墊款	294,787,060.00	1.13	158,476,388.00	0.65	136,310,672.00	86.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,307,105,771.00	5.02	624,938,479.00	2.57	682,167,292.00	109.16
長期投資	16,852,546.00	0.06	2,273,691.00	0.01	14,578,855.00	641.20
備供出售金融資產－非流動	15,878,615.00	0.06	1,021,440.00	0.00	14,857,175.00	1454.53
備供出售金融資產評價調整－非流動	-246,960.00	0.00	31,360.00	0.00	-278,320.00	-887.50
以成本衡量之金融資產－非流動	1,220,891.00	0.00	1,220,891.00	0.01	0.00	0.00
準備金	1,290,253,225.00	4.96	622,664,788.00	2.56	667,588,437.00	107.21
退休及離職準備金	120,908,906.00	0.46	93,747,630.00	0.39	27,161,276.00	28.97
其他準備金	1,169,344,319.00	4.49	528,917,158.00	2.18	640,427,161.00	121.08
固定資產	5,942,423,837.00	22.82	6,074,109,685.00	24.99	-131,685,848.00	-2.17
土地	272,237,580.00	1.05	272,237,580.00	1.12	0.00	0.00
土地	272,237,580.00	1.05	272,237,580.00	1.12	0.00	0.00
土地改良物	132,567,793.00	0.51	131,165,685.00	0.54	1,402,108.00	1.07
土地改良物	338,591,317.00	1.30	322,517,204.00	1.33	16,074,113.00	4.98
累計折舊-土地改良物(-)	-206,023,524.00	-0.79	-191,351,519.00	-0.79	-14,672,005.00	7.67
房屋及建築	3,500,967,004.00	13.45	2,954,834,084.00	12.16	546,132,920.00	18.48
房屋及建築	4,299,195,790.00	16.51	3,662,585,295.00	15.07	636,610,495.00	17.38
累計折舊-房屋及建築(-)	-798,228,786.00	-3.07	-707,751,211.00	-2.91	-90,477,575.00	12.78
機械及設備	388,055,037.00	1.49	386,351,601.00	1.59	1,703,436.00	0.44
機械及設備	1,274,541,049.00	4.90	1,235,778,085.00	5.08	38,762,964.00	3.14
累計折舊-機械及設備(-)	-886,486,012.00	-3.40	-849,426,484.00	-3.49	-37,059,528.00	4.36
交通及運輸設備	59,219,809.00	0.23	68,048,751.00	0.28	-8,828,942.00	-12.97
交通及運輸設備	244,012,216.00	0.94	243,580,544.00	1.00	431,672.00	0.18
累計折舊-交通及運輸設備(	-184,792,407.00	-0.71	-175,531,793.00	-0.72	-9,260,614.00	5.28

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
負債	18,514,730,129.00	71.11	16,964,093,110.00	69.79	1,550,637,019.00	9.14
流動負債	1,309,826,348.00	5.03	969,312,685.00	3.99	340,513,663.00	35.13
應付款項	84,138,216.00	0.32	104,279,900.00	0.43	-20,141,684.00	-19.32
應付代收款	67,045,375.00	0.26	68,901,568.00	0.28	-1,856,193.00	-2.69
應付費用	13,809,010.00	0.05	2,896,705.00	0.01	10,912,305.00	376.71
應付工程款	2,626,843.00	0.01	32,073,234.00	0.13	-29,446,391.00	-91.81
其他應付款	656,988.00	0.00	408,393.00	0.00	248,595.00	60.87
預收款項	1,225,688,132.00	4.71	865,032,785.00	3.56	360,655,347.00	41.69
預收收入	1,225,688,132.00	4.71	865,032,785.00	3.56	360,655,347.00	41.69
長期負債	100,000,000.00	0.38	100,000,000.00	0.41	0.00	0.00
長期債務	100,000,000.00	0.38	100,000,000.00	0.41	0.00	0.00
長期借款	100,000,000.00	0.38	100,000,000.00	0.41	0.00	0.00
其他負債	17,104,903,781.00	65.70	15,894,780,425.00	65.40	1,210,123,356.00	7.61
什項負債	17,104,903,781.00	65.70	15,894,780,425.00	65.40	1,210,123,356.00	7.61
存入保證金	59,816,229.00	0.23	58,445,125.00	0.24	1,371,104.00	2.35
應付保管款	24,725.00	0.00	19,725.00	0.00	5,000.00	25.35
應付退休及離職金	120,908,906.00	0.46	93,747,630.00	0.39	27,161,276.00	28.97
應付代管資產	16,283,919,339.00	62.54	15,497,290,725.00	63.76	786,628,614.00	5.08
暫收及待結轉帳項	640,234,582.00	2.46	245,277,220.00	1.01	394,957,362.00	161.02
淨值	7,521,164,770.00	28.89	7,341,568,172.00	30.21	179,596,598.00	2.45
基金	6,718,839,192.00	25.81	6,584,854,176.00	27.09	133,985,016.00	2.03
基金	6,718,839,192.00	25.81	6,584,854,176.00	27.09	133,985,016.00	2.03
基金	6,718,839,192.00	25.81	6,584,854,176.00	27.09	133,985,016.00	2.03
公積	811,276,741.00	3.12	767,571,115.00	3.16	43,705,626.00	5.69
資本公積	811,276,741.00	3.12	767,571,115.00	3.16	43,705,626.00	5.69
受贈公積	811,276,741.00	3.12	767,571,115.00	3.16	43,705,626.00	5.69
累積餘絀(-)	-8,704,203.00	-0.03	-10,888,479.00	-0.04	2,184,276.00	-20.06
累積短絀(-)	-8,704,203.00	-0.03	-10,888,479.00	-0.04	2,184,276.00	-20.06
累積短絀	-8,704,203.00	-0.03	-10,888,479.00	-0.04	2,184,276.00	-20.06
淨值其他項目	-246,960.00	0.00	31,360.00	0.00	-278,320.00	-887.50
金融商品未實現餘絀	-246,960.00	0.00	31,360.00	0.00	-278,320.00	-887.50
金融商品未實現餘絀	-246,960.00	0.00	31,360.00	0.00	-278,320.00	-887.50

國立政治大學校務基金
平 衡 表
中華民國104年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
-)						
什項設備	1,563,990,575.00	6.01	1,590,559,603.00	6.54	-26,569,028.00	-1.67
什項設備	2,148,593,367.00	8.25	2,157,818,306.00	8.88	-9,224,939.00	-0.43
累計折舊-什項設備(-)	-584,602,792.00	-2.25	-567,258,703.00	-2.33	-17,344,089.00	3.06
購建中固定資產	25,386,039.00	0.10	670,912,381.00	2.76	-645,526,342.00	-96.22
未完工程	22,339,336.00	0.09	664,427,719.00	2.73	-642,088,383.00	-96.64
訂購機件及設備款	3,046,703.00	0.01	6,484,662.00	0.03	-3,437,959.00	-53.02
無形資產	25,033,440.00	0.10	27,867,729.00	0.11	-2,834,289.00	-10.17
無形資產	25,033,440.00	0.10	27,867,729.00	0.11	-2,834,289.00	-10.17
專利權	52,095.00	0.00	0.00	0.00	52,095.00	
電腦軟體	24,981,345.00	0.10	27,867,729.00	0.11	-2,886,384.00	-10.36
遞延借項	390,483,238.00	1.50	406,172,446.00	1.67	-15,689,208.00	-3.86
遞延費用	390,483,238.00	1.50	406,172,446.00	1.67	-15,689,208.00	-3.86
遞延費用	390,483,238.00	1.50	406,172,446.00	1.67	-15,689,208.00	-3.86
其他資產	16,330,872,551.00	62.72	15,533,714,133.00	63.91	797,158,418.00	5.13
什項資產	16,330,872,551.00	62.72	15,533,714,133.00	63.91	797,158,418.00	5.13
存出保證金	1,038,881.00	0.00	152,000.00	0.00	886,881.00	583.47
暫付及待結轉帳項	45,914,331.00	0.18	36,271,408.00	0.15	9,642,923.00	26.59
代管資產	17,234,528,787.00	66.20	16,385,361,364.00	67.41	849,167,423.00	5.18
累計折舊-代管資產(-)	-950,609,448.00	-3.65	-888,070,639.00	-3.65	-62,538,809.00	7.04
合　　計	26,035,894,899.00	100.00	24,305,661,282.00	100.00	1,730,233,617.00	7.12

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為　$9,606,109.00及上年度決算數為　$9,376,723.00

2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為　$9,606,109.00及上年度決算數為　$9,376,723.00

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
合　　計	26,035,894,899.00	100.00	24,305,661,282.00	100.00	1,730,233,617.00	7.12

本 頁 空 白

3、附屬表

國立政治大學校務基金
業 務 收 入 明 細 表

中華民國104年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
業務收入	3,414,267,000.00	3,477,713,329.00	63,446,329.00	1.86	
教學收入	1,508,735,000.00	1,578,887,362.00	70,152,362.00	4.65	
學雜費收入	948,635,000.00	977,594,096.00	28,959,096.00	3.05	
學雜費減免(-)	-26,100,000.00	-29,759,704.00	-3,659,704.00	14.02	主要係核實列支弱勢助學等各項學雜費減免較預計增加。
建教合作收入	510,000,000.00	540,070,341.00	30,070,341.00	5.90	
推廣教育收入	76,200,000.00	90,982,629.00	14,782,629.00	19.40	主要係因配合推廣教育計畫執行進度認列之收入較預計增加。
租金及權利金收入	500,000.00	785,619.00	285,619.00	57.12	
權利金收入	500,000.00	785,619.00	285,619.00	57.12	係出版品版稅收入較預計增加。
其他業務收入	1,905,032,000.00	1,898,040,348.00	-6,991,652.00	-0.37	
學校教學研究補助收入	1,562,842,000.00	1,566,510,000.00	3,668,000.00	0.23	係教育部補助優惠電價差額，致實際數較預算數增加。
其他補助收入	319,025,000.00	308,696,154.00	-10,328,846.00	-3.24	
雜項業務收入	23,165,000.00	22,834,194.00	-330,806.00	-1.43	
業務外收入	388,900,000.00	441,837,752.00	52,937,752.00	13.61	
財務收入	17,400,000.00	31,314,727.00	13,914,727.00	79.97	
利息收入	17,400,000.00	23,895,246.00	6,495,246.00	37.33	係本校受贈款及營運資金增加，致利息收入較預計增加。
投資賸餘	0.00	7,419,481.00	7,419,481.00		係處分有價證券利益，未編列預算。
其他業務外收入	371,500,000.00	410,523,025.00	39,023,025.00	10.50	
資產使用及權利金收入	272,000,000.00	290,133,075.00	18,133,075.00	6.67	
受贈收入	82,000,000.00	90,032,823.00	8,032,823.00	9.80	
賠(補)償收入	100,000.00	116,668.00	16,668.00	16.67	主要係房卡、圖書遺失賠償等收入較預計增加。
違規罰款收入	1,500,000.00	2,618,161.00	1,118,161.00	74.54	係廠商逾期罰款及違約金等收入較預計增加。
雜項收入	15,900,000.00	27,622,298.00	11,722,298.00	73.73	主要係研討會報名費及分攤款收入、校園紀念品等收入較預計增加。
合計	3,803,167,000.00	3,919,551,081.00	116,384,081.00	3.06	

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104年度

科　　目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合　計	政府補助及學雜費等收入支應
教學成本	2,204,529,000.00	649,410,000.00	2,853,939,000.00	2,245,677,786.00
教學研究及訓輔成本	2,204,529,000.00	81,840,000.00	2,286,369,000.00	2,245,677,786.00
用人費用	1,322,127,000.00	24,430,000.00	1,346,557,000.00	1,319,149,074.00
正式員額薪資	946,249,000.00	21,300,000.00	967,549,000.00	935,058,932.00
聘僱及兼職人員薪資	85,823,000.00	2,700,000.00	88,523,000.00	91,734,531.00
超時工作報酬	966,000.00	180,000.00	1,146,000.00	700,440.00
獎金	120,461,000.00		120,461,000.00	118,066,554.00
退休及卹償金	77,272,000.00		77,272,000.00	70,723,427.00
福利費	91,356,000.00	250,000.00	91,606,000.00	102,865,190.00
服務費用	450,375,000.00	35,064,000.00	485,439,000.00	421,867,156.00
水電費	54,630,000.00		54,630,000.00	48,098,557.00
郵電費	5,081,000.00	110,000.00	5,191,000.00	4,747,746.00
旅運費	16,811,000.00	4,830,000.00	21,641,000.00	15,894,438.00
印刷裝訂與廣告費	24,345,000.00	1,320,000.00	25,665,000.00	19,222,208.00
修理保養及保固費	21,725,000.00	8,595,000.00	30,320,000.00	37,250,479.00
保險費	1,956,000.00	85,000.00	2,041,000.00	2,171,100.00
一般服務費	262,566,000.00	13,510,000.00	276,076,000.00	240,641,036.00
專業服務費	63,165,000.00	6,614,000.00	69,779,000.00	53,745,592.00
公共關係費	96,000.00		96,000.00	96,000.00
材料及用品費	83,460,000.00	4,426,000.00	87,886,000.00	98,978,628.00
使用材料費	875,000.00	6,000.00	881,000.00	1,245,086.00
用品消耗	82,585,000.00	4,420,000.00	87,005,000.00	97,672,142.00
商品及醫療用品				61,400.00
租金與利息	51,252,000.00	3,970,000.00	55,222,000.00	55,348,300.00
地租及水租	20,000.00	200,000.00	220,000.00	
房租	6,590,000.00	1,470,000.00	8,060,000.00	11,809,697.00
機器租金	32,060,000.00	1,500,000.00	33,560,000.00	30,082,127.00
交通及運輸設備租金	7,560,000.00	500,000.00	8,060,000.00	8,284,493.00
什項設備租金	5,022,000.00	300,000.00	5,322,000.00	5,171,983.00
折舊、折耗及攤銷	236,805,000.00	11,150,000.00	247,955,000.00	305,630,869.00
土地改良物折舊	6,030,000.00		6,030,000.00	10,465,484.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
691,823,851.00	2,937,501,637.00	83,562,637.00	2.93	
85,902,488.00	2,331,580,274.00	45,211,274.00	1.98	
31,079,785.00	1,350,228,859.00	3,671,859.00	0.27	
27,835,053.00	962,893,985.00	-4,655,015.00	-0.48	
2,686,944.00	94,421,475.00	5,898,475.00	6.66	
5,705.00	706,145.00	-439,855.00	-38.38	
	118,066,554.00	-2,394,446.00	-1.99	
	70,723,427.00	-6,548,573.00	-8.47	
552,083.00	103,417,273.00	11,811,273.00	12.89	
29,900,821.00	451,767,977.00	-33,671,023.00	-6.94	
	48,098,557.00	-6,531,443.00	-11.96	
66,012.00	4,813,758.00	-377,242.00	-7.27	
5,369,656.00	21,264,094.00	-376,906.00	-1.74	國外旅費：預算數914萬1,000元，決算數1,024萬4,039元，配合在職專班、補助計畫及捐贈款計畫業務需要核實列支。
1,423,221.00	20,645,429.00	-5,019,571.00	-19.56	廣告費：預算數390萬元，決算數171萬1,844元，係因撙節支用。
156,027.00	37,406,506.00	7,086,506.00	23.37	
53,971.00	2,225,071.00	184,071.00	9.02	
15,061,563.00	255,702,599.00	-20,373,401.00	-7.38	外包費：係清潔及保全等勞務外包費，預算數1,754萬元，決算數2,424萬0,352元。 計時與計件人員酬金：為辦理教學業務、邁向頂尖大學、各機關補助計畫、在職專班等業務所需進用之講座教授17人、專任約聘教研人員22人、交換教師6人、博士後研究員2人、專任助理262人、兼任助理69人及臨時工135人，預算數為2億5,529萬元，決算數為2億2,785萬8,314元。
7,770,371.00	61,515,963.00	-8,263,037.00	-11.84	
	96,000.00	0.00	0.00	公共關係費：預算數9萬6,000元，決算數9萬6,000元。
5,408,664.00	104,387,292.00	16,501,292.00	18.78	
	1,245,086.00	364,086.00	41.33	
5,408,664.00	103,080,806.00	16,075,806.00	18.48	
	61,400.00	61,400.00		
5,329,295.00	60,677,595.00	5,455,595.00	9.88	
		-220,000.00	-100.00	
1,878,563.00	13,688,260.00	5,628,260.00	69.83	
2,109,393.00	32,191,520.00	-1,368,480.00	-4.08	
980,241.00	9,264,734.00	1,204,734.00	14.95	
361,098.00	5,533,081.00	211,081.00	3.97	
10,673,707.00	316,304,576.00	68,349,576.00	27.57	
	10,465,484.00	4,435,484.00	73.56	

國立政治大學校務基金
教學成本明細表

中華民國104年度

科目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
房屋折舊	50,470,000.00	10,000.00	50,480,000.00	45,052,298.00
機械及設備折舊	76,714,000.00	4,390,000.00	81,104,000.00	68,676,801.00
交通及運輸設備折舊	9,881,000.00	580,000.00	10,461,000.00	9,125,669.00
什項設備折舊	34,080,000.00	2,520,000.00	36,600,000.00	103,585,781.00
代管資產折舊	26,700,000.00		26,700,000.00	29,977,462.00
攤銷	32,930,000.00	3,650,000.00	36,580,000.00	38,747,374.00
稅捐與規費(強制費)	200,000.00	120,000.00	320,000.00	259,367.00
消費與行為稅	40,000.00		40,000.00	25,714.00
規費	160,000.00	120,000.00	280,000.00	233,653.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	60,310,000.00	2,680,000.00	62,990,000.00	44,444,392.00
會費	2,086,000.00	230,000.00	2,316,000.00	2,170,950.00
捐助、補助與獎助	36,072,000.00		36,072,000.00	27,137,886.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	6,150,000.00	250,000.00	6,400,000.00	7,130,328.00
競賽及交流活動費	16,002,000.00	2,200,000.00	18,202,000.00	8,005,228.00
建教合作成本		511,445,000.00	511,445,000.00	
用人費用		97,850,000.00	97,850,000.00	
正式員額薪資		18,050,000.00	18,050,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		78,000,000.00	78,000,000.00	
超時工作報酬		200,000.00	200,000.00	
福利費		1,600,000.00	1,600,000.00	
服務費用		342,925,000.00	342,925,000.00	
水電費		9,090,000.00	9,090,000.00	
郵電費		2,560,000.00	2,560,000.00	
旅運費		52,790,000.00	52,790,000.00	
印刷裝訂與廣告費		12,570,000.00	12,570,000.00	
修理保養及保固費		939,000.00	939,000.00	
保險費		190,000.00	190,000.00	
一般服務費		231,520,000.00	231,520,000.00	
專業服務費		33,266,000.00	33,266,000.00	
材料及用品費		23,515,000.00	23,515,000.00	
使用材料費				
用品消耗		23,515,000.00	23,515,000.00	
租金與利息		6,030,000.00	6,030,000.00	
地租及水租		60,000.00	60,000.00	
房租		4,320,000.00	4,320,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
5,148.00	45,057,446.00	-5,422,554.00	-10.74	
3,917,184.00	72,593,985.00	-8,510,015.00	-10.49	
236,327.00	9,361,996.00	-1,099,004.00	-10.51	
1,491,428.00	105,077,209.00	68,477,209.00	187.10	
	29,977,462.00	3,277,462.00	12.28	
5,023,620.00	43,770,994.00	7,190,994.00	19.66	
59,581.00	318,948.00	-1,052.00	-0.33	
	25,714.00	-14,286.00	-35.72	
59,581.00	293,234.00	13,234.00	4.73	
3,450,635.00	47,895,027.00	-15,094,973.00	-23.96	
124,043.00	2,294,993.00	-21,007.00	-0.91	
33,145.00	27,171,031.00	-8,900,969.00	-24.68	
264,160.00	7,394,488.00	994,488.00	15.54	
3,029,287.00	11,034,515.00	-7,167,485.00	-39.38	
534,410,763.00	534,410,763.00	22,965,763.00	4.49	
96,723,059.00	96,723,059.00	-1,126,941.00	-1.15	
20,190,678.00	20,190,678.00	2,140,678.00	11.86	
74,622,303.00	74,622,303.00	-3,377,697.00	-4.33	
19,955.00	19,955.00	-180,045.00	-90.02	
1,890,123.00	1,890,123.00	290,123.00	18.13	
351,426,494.00	351,426,494.00	8,501,494.00	2.48	
9,134,692.00	9,134,692.00	44,692.00	0.49	
2,681,264.00	2,681,264.00	121,264.00	4.74	
54,574,188.00	54,574,188.00	1,784,188.00	3.38	國外旅費：預算數3,783萬元，決算數4,247萬0,918元，配合建教合作計畫業務需要核實列支。
9,209,149.00	9,209,149.00	-3,360,851.00	-26.74	廣告費：預算數52萬元，決算數12萬8,700元，係因撙節支用。
5,968,818.00	5,968,818.00	5,029,818.00	535.66	
195,507.00	195,507.00	5,507.00	2.90	
230,327,676.00	230,327,676.00	-1,192,324.00	-0.51	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數50萬元，決算數11萬1,920元。 計時與計件人員酬金：建教合作所需進用之客座教授3人、博士後研究員25人、專任助理162人、兼任助理1,085人及臨時工164人，預算數為2億3,100萬元，決算數為2億3,013萬2,040元。
39,335,200.00	39,335,200.00	6,069,200.00	18.24	
31,212,656.00	31,212,656.00	7,697,656.00	32.74	
33,436.00	33,436.00	33,436.00		
31,179,220.00	31,179,220.00	7,664,220.00	32.59	
7,026,203.00	7,026,203.00	996,203.00	16.52	
		-60,000.00	-100.00	
4,712,069.00	4,712,069.00	392,069.00	9.08	

國立政治大學校務基金
教學成本明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
機器租金		400,000.00	400,000.00	
交通及運輸設備租金		600,000.00	600,000.00	
什項設備租金		650,000.00	650,000.00	
折舊、折耗及攤銷		23,790,000.00	23,790,000.00	
機械及設備折舊		20,870,000.00	20,870,000.00	
交通及運輸設備折舊		220,000.00	220,000.00	
什項設備折舊		630,000.00	630,000.00	
攤銷		2,070,000.00	2,070,000.00	
稅捐與規費(強制費)		50,000.00	50,000.00	
土地稅				
房屋稅				
消費與行為稅				
規費		50,000.00	50,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		17,285,000.00	17,285,000.00	
會費		580,000.00	580,000.00	
捐助、補助與獎助		9,500,000.00	9,500,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		2,100,000.00	2,100,000.00	
競賽及交流活動費		5,105,000.00	5,105,000.00	
短絀、賠償與保險給付				
賠償給付				
其他				
其他費用				
推廣教育成本		56,125,000.00	56,125,000.00	
用人費用		8,710,000.00	8,710,000.00	
正式員額薪資		220,000.00	220,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		7,655,000.00	7,655,000.00	
超時工作報酬		715,000.00	715,000.00	
福利費		120,000.00	120,000.00	
服務費用		40,500,000.00	40,500,000.00	
水電費		5,340,000.00	5,340,000.00	
郵電費		250,000.00	250,000.00	
旅運費		360,000.00	360,000.00	
印刷裝訂與廣告費		980,000.00	980,000.00	
修理保養及保固費		240,000.00	240,000.00	
保險費		80,000.00	80,000.00	
一般服務費		24,500,000.00	24,500,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
1,266,287.00	1,266,287.00	866,287.00	216.57	
488,199.00	488,199.00	-111,801.00	-18.63	
559,648.00	559,648.00	-90,352.00	-13.90	
24,819,690.00	24,819,690.00	1,029,690.00	4.33	
21,225,471.00	21,225,471.00	355,471.00	1.70	
384,039.00	384,039.00	164,039.00	74.56	
957,796.00	957,796.00	327,796.00	52.03	
2,252,384.00	2,252,384.00	182,384.00	8.81	
33,701.00	33,701.00	-16,299.00	-32.60	
18,036.00	18,036.00	18,036.00		
4,872.00	4,872.00	4,872.00		
5,348.00	5,348.00	5,348.00		
5,445.00	5,445.00	-44,555.00	-89.11	
22,986,055.00	22,986,055.00	5,701,055.00	32.98	
583,717.00	583,717.00	3,717.00	0.64	
16,014,739.00	16,014,739.00	6,514,739.00	68.58	
226,139.00	226,139.00	-1,873,861.00	-89.23	
6,161,460.00	6,161,460.00	1,056,460.00	20.69	
3,380.00	3,380.00	3,380.00		
3,380.00	3,380.00	3,380.00		
179,525.00	179,525.00	179,525.00		
179,525.00	179,525.00	179,525.00		
71,510,600.00	71,510,600.00	15,385,600.00	27.41	主要係推廣教育各班依業務需求，核實列支授課鐘點費，致實際數較預計增加。
19,370,712.00	19,370,712.00	10,660,712.00	122.40	
38,412.00	38,412.00	-181,588.00	-82.54	
18,508,349.00	18,508,349.00	10,853,349.00	141.78	
414,684.00	414,684.00	-300,316.00	-42.00	
409,267.00	409,267.00	289,267.00	241.06	
44,049,059.00	44,049,059.00	3,549,059.00	8.76	
3,968,014.00	3,968,014.00	-1,371,986.00	-25.69	
374,681.00	374,681.00	124,681.00	49.87	
454,850.00	454,850.00	94,850.00	26.35	國外旅費：預算數18萬元，決算數16萬2,818元，係因撙節支用。
1,182,791.00	1,182,791.00	202,791.00	20.69	廣告費：預算數13萬元，決算數38萬6,800元，係推廣教育計畫招生廣告核實列支。
385,938.00	385,938.00	145,938.00	60.81	
109,160.00	109,160.00	29,160.00	36.45	
25,439,972.00	25,439,972.00	939,972.00	3.84	外包費：係清潔及保全等勞務外包費，預算數180萬元，決算數245萬0,522元。計時與計件人員酬金：為辦理推廣教育

國立政治大學校務基金
教學成本明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
專業服務費		8,750,000.00	8,750,000.00	
材料及用品費		3,195,000.00	3,195,000.00	
用品消耗		3,195,000.00	3,195,000.00	
租金與利息		1,585,000.00	1,585,000.00	
地租及水租		40,000.00	40,000.00	
房租		1,095,000.00	1,095,000.00	
機器租金		150,000.00	150,000.00	
交通及運輸設備租金		250,000.00	250,000.00	
什項設備租金		50,000.00	50,000.00	
折舊、折耗及攤銷		1,445,000.00	1,445,000.00	
機械及設備折舊		745,000.00	745,000.00	
交通及運輸設備折舊		290,000.00	290,000.00	
什項設備折舊		390,000.00	390,000.00	
攤銷		20,000.00	20,000.00	
稅捐與規費(強制費)		30,000.00	30,000.00	
規費		30,000.00	30,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		660,000.00	660,000.00	
會費		25,000.00	25,000.00	
捐助、補助與獎助		500,000.00	500,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		60,000.00	60,000.00	
競賽及交流活動費		75,000.00	75,000.00	
其他				
其他費用				

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
				業務所需進用之華語文教師17人、專任助理14人及臨時工10人，預算數為2,240萬元，決算數為2,230萬6,936元。
12,133,653.00	12,133,653.00	3,383,653.00	38.67	
3,536,024.00	3,536,024.00	341,024.00	10.67	
3,536,024.00	3,536,024.00	341,024.00	10.67	
921,397.00	921,397.00	-663,603.00	-41.87	
		-40,000.00	-100.00	
319,330.00	319,330.00	-775,670.00	-70.84	
350,938.00	350,938.00	200,938.00	133.96	
203,500.00	203,500.00	-46,500.00	-18.60	
47,629.00	47,629.00	-2,371.00	-4.74	
2,221,668.00	2,221,668.00	776,668.00	53.75	
972,556.00	972,556.00	227,556.00	30.54	
545,286.00	545,286.00	255,286.00	88.03	
694,502.00	694,502.00	304,502.00	78.08	
9,324.00	9,324.00	-10,676.00	-53.38	
		-30,000.00	-100.00	
		-30,000.00	-100.00	
1,346,315.00	1,346,315.00	686,315.00	103.99	
54,000.00	54,000.00	29,000.00	116.00	
1,273,955.00	1,273,955.00	773,955.00	154.79	
18,360.00	18,360.00	-41,640.00	-69.40	
		-75,000.00	-100.00	
65,425.00	65,425.00	65,425.00		
65,425.00	65,425.00	65,425.00		

國立政治大學校務基金
其他業務成本明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
其他業務成本	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	210,134,213.00
學生公費及獎勵金	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	210,134,213.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	210,134,213.00
捐助、補助與獎助	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	210,134,213.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
40,842,783.00	250,976,996.00	-17,562,004.00	-6.54	
40,842,783.00	250,976,996.00	-17,562,004.00	-6.54	
40,842,783.00	250,976,996.00	-17,562,004.00	-6.54	
40,842,783.00	250,976,996.00	-17,562,004.00	-6.54	

國立政治大學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國104年度

科　　目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合　計	政府補助及學雜費等收入支應
管理及總務費用	507,708,000.00	5,210,000.00	512,918,000.00	486,216,865.00
管理費用及總務費用	507,708,000.00	5,210,000.00	512,918,000.00	486,216,865.00
用人費用	357,122,000.00	2,050,000.00	359,172,000.00	330,676,388.00
正式員額薪資	220,780,000.00	1,600,000.00	222,380,000.00	192,999,035.00
超時工作報酬	11,702,000.00		11,702,000.00	9,028,263.00
獎金	56,144,000.00		56,144,000.00	52,103,946.00
退休及卹償金	19,831,000.00		19,831,000.00	48,509,467.00
福利費	48,665,000.00	450,000.00	49,115,000.00	28,035,677.00
服務費用	107,831,000.00	1,300,000.00	109,131,000.00	108,704,661.00
水電費	22,725,000.00		22,725,000.00	14,733,453.00
郵電費	3,510,000.00		3,510,000.00	2,777,588.00
旅運費	293,000.00	10,000.00	303,000.00	159,987.00
印刷裝訂與廣告費	915,000.00	510,000.00	1,425,000.00	1,432,205.00
修理保養及保固費	6,097,000.00	25,000.00	6,122,000.00	4,027,096.00
保險費	350,000.00	5,000.00	355,000.00	241,866.00
一般服務費	69,518,000.00	290,000.00	69,808,000.00	77,592,351.00
專業服務費	3,595,000.00	260,000.00	3,855,000.00	6,912,115.00
公共關係費	828,000.00	200,000.00	1,028,000.00	828,000.00
材料及用品費	4,425,000.00	725,000.00	5,150,000.00	5,862,230.00
使用材料費	1,235,000.00		1,235,000.00	806,079.00
用品消耗	3,190,000.00	725,000.00	3,915,000.00	5,056,151.00
租金與利息	715,000.00	215,000.00	930,000.00	864,385.00
房租	80,000.00	50,000.00	130,000.00	39,925.00
機器租金	340,000.00		340,000.00	382,167.00
交通及運輸設備租金	45,000.00	15,000.00	60,000.00	21,575.00
什項設備租金	250,000.00	150,000.00	400,000.00	420,718.00
折舊、折耗及攤銷	36,570,000.00	920,000.00	37,490,000.00	39,446,489.00
土地改良物折舊	4,350,000.00	220,000.00	4,570,000.00	5,165,197.00
房屋折舊	4,430,000.00	270,000.00	4,700,000.00	7,381,364.00
機械及設備折舊	8,480,000.00	60,000.00	8,540,000.00	10,013,977.00
交通及運輸設備折舊	2,500,000.00	170,000.00	2,670,000.00	1,883,397.00
什項設備折舊	7,950,000.00	150,000.00	8,100,000.00	4,403,563.00
代管資產折舊	5,160,000.00		5,160,000.00	5,160,947.00
攤銷	3,700,000.00	50,000.00	3,750,000.00	5,438,044.00
稅捐與規費(強制費)	951,000.00		951,000.00	493,728.00
消費與行為稅	150,000.00		150,000.00	114,266.00
規費	801,000.00		801,000.00	379,462.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
3,956,635.00	490,173,500.00	-22,744,500.00	-4.43	
3,956,635.00	490,173,500.00	-22,744,500.00	-4.43	
1,124,655.00	331,801,043.00	-27,370,957.00	-7.62	
511,450.00	193,510,485.00	-28,869,515.00	-12.98	
1,205.00	9,029,468.00	-2,672,532.00	-22.84	
	52,103,946.00	-4,040,054.00	-7.20	
	48,509,467.00	28,678,467.00	144.61	
612,000.00	28,647,677.00	-20,467,323.00	-41.67	
1,096,551.00	109,801,212.00	670,212.00	0.61	
	14,733,453.00	-7,991,547.00	-35.17	
2,657.00	2,780,245.00	-729,755.00	-20.79	
9,159.00	169,146.00	-133,854.00	-44.18	國外旅費：預算數1萬元，決算數0元，係因撙節支用。
372,974.00	1,805,179.00	380,179.00	26.68	廣告費：預算數7萬元，決算數0元，係因撙節支用。
38,100.00	4,065,196.00	-2,056,804.00	-33.60	
	241,866.00	-113,134.00	-31.87	
244,355.00	77,836,706.00	8,028,706.00	11.50	外包費：係清潔、駕駛及保全等勞務外包費，預算數1,172萬元，決算數923萬1,507元。 計時與計件人員酬金：為管總業務所需進用之專任助理102人、兼任助理6人及臨時工6人，預算數為5,722萬元，決算數為6,834萬4,539元。
229,306.00	7,141,421.00	3,286,421.00	85.25	
200,000.00	1,028,000.00	0.00	0.00	公共關係費：預算數102萬8,000元，決算數102萬8,000元。
1,022,677.00	6,884,907.00	1,734,907.00	33.69	
	806,079.00	-428,921.00	-34.73	
1,022,677.00	6,078,828.00	2,163,828.00	55.27	
123,565.00	987,950.00	57,950.00	6.23	
16,300.00	56,225.00	-73,775.00	-56.75	
	382,167.00	42,167.00	12.40	
7,200.00	28,775.00	-31,225.00	-52.04	
100,065.00	520,783.00	120,783.00	30.20	
589,187.00	40,035,676.00	2,545,676.00	6.79	
223,824.00	5,389,021.00	819,021.00	17.92	
113,141.00	7,494,505.00	2,794,505.00	59.46	
33,295.00	10,047,272.00	1,507,272.00	17.65	
114,301.00	1,997,698.00	-672,302.00	-25.18	
87,970.00	4,491,533.00	-3,608,467.00	-44.55	
	5,160,947.00	947.00	0.02	
16,656.00	5,454,700.00	1,704,700.00	45.46	
	493,728.00	-457,272.00	-48.08	
	114,266.00	-35,734.00	-23.82	
	379,462.00	-421,538.00	-52.63	

國立政治大學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	94,000.00		94,000.00	168,984.00
會費	26,000.00		26,000.00	20,000.00
分擔				8,139.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	68,000.00		68,000.00	100,000.00
競賽及交流活動費				40,845.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	168,984.00	74,984.00	79.77	
	20,000.00	-6,000.00	-23.08	
	8,139.00	8,139.00		
	100,000.00	32,000.00	47.06	
	40,845.00	40,845.00		

國立政治大學校務基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國104年度

科目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
研究發展及訓練費用	37,900,000.00	2,450,000.00	40,350,000.00	52,089,224.00
研究發展費用	37,900,000.00	2,450,000.00	40,350,000.00	52,089,224.00
用人費用	1,355,000.00	1,850,000.00	3,205,000.00	1,829,355.00
正式員額薪資	1,200,000.00	1,850,000.00	3,050,000.00	1,740,000.00
聘僱及兼職人員薪資				40,800.00
超時工作報酬	30,000.00		30,000.00	13,755.00
福利費	125,000.00		125,000.00	34,800.00
服務費用	26,195,000.00	600,000.00	26,795,000.00	27,089,957.00
水電費	1,755,000.00		1,755,000.00	3,179,000.00
郵電費	480,000.00		480,000.00	466,285.00
旅運費	2,560,000.00		2,560,000.00	1,570,863.00
印刷裝訂與廣告費	3,360,000.00		3,360,000.00	2,849,641.00
修理保養及保固費	955,000.00		955,000.00	1,097,546.00
保險費	5,000.00		5,000.00	33,420.00
一般服務費	11,260,000.00	600,000.00	11,860,000.00	14,319,328.00
專業服務費	5,820,000.00		5,820,000.00	3,573,874.00
材料及用品費	2,980,000.00		2,980,000.00	3,137,536.00
使用材料費				9,756.00
用品消耗	2,980,000.00		2,980,000.00	3,127,780.00
租金與利息	1,955,000.00		1,955,000.00	1,354,794.00
房租	1,555,000.00		1,555,000.00	1,135,647.00
機器租金				10,000.00
交通及運輸設備租金	230,000.00		230,000.00	101,347.00
什項設備租金	170,000.00		170,000.00	107,800.00
折舊、折耗及攤銷	630,000.00		630,000.00	16,307,709.00
房屋折舊				7,871,328.00
機械及設備折舊				4,611,270.00
交通及運輸設備折舊				807,670.00
什項設備折舊				2,294,340.00
攤銷	630,000.00		630,000.00	723,101.00
稅捐與規費(強制費)	20,000.00		20,000.00	23,455.00
規費	20,000.00		20,000.00	23,455.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,765,000.00		4,765,000.00	2,346,418.00
會費	65,000.00		65,000.00	75,265.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	1,450,000.00		1,450,000.00	1,005,662.00
競賽及交流活動費	3,250,000.00		3,250,000.00	1,265,491.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
2,547,501.00	54,636,725.00	14,286,725.00	35.41	
2,547,501.00	54,636,725.00	14,286,725.00	35.41	係研究暨創新育成總中心完工後攤提折舊費用，致實際數較預計增加。
1,936,130.00	3,765,485.00	560,485.00	17.49	
1,936,130.00	3,676,130.00	626,130.00	20.53	
	40,800.00	40,800.00		
	13,755.00	-16,245.00	-54.15	
	34,800.00	-90,200.00	-72.16	
611,371.00	27,701,328.00	906,328.00	3.38	
	3,179,000.00	1,424,000.00	81.14	
	466,285.00	-13,715.00	-2.86	
	1,570,863.00	-989,137.00	-38.64	國外旅費：預算數200萬元，決算數86萬1,824元，係因撙節支用。
	2,849,641.00	-510,359.00	-15.19	廣告費：預算數6萬元，決算數1萬2,600元，係因撙節支用。
	1,097,546.00	142,546.00	14.93	
	33,420.00	28,420.00	568.40	
611,371.00	14,930,699.00	3,070,699.00	25.89	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數106萬元，決算數271萬7,505元。 計時與計件人員酬金：研究發展所需進用之專任助理15人、兼任助理4人，臨時工6人，預算數為1,080萬元，決算數為1,221萬3,194元。
	3,573,874.00	-2,246,126.00	-38.59	
	3,137,536.00	157,536.00	5.29	
	9,756.00	9,756.00		
	3,127,780.00	147,780.00	4.96	
	1,354,794.00	-600,206.00	-30.70	
	1,135,647.00	-419,353.00	-26.97	
	10,000.00	10,000.00		
	101,347.00	-128,653.00	-55.94	
	107,800.00	-62,200.00	-36.59	
	16,307,709.00	15,677,709.00	2,488.53	
	7,871,328.00	7,871,328.00		
	4,611,270.00	4,611,270.00		
	807,670.00	807,670.00		
	2,294,340.00	2,294,340.00		
	723,101.00	93,101.00	14.78	
	23,455.00	3,455.00	17.28	
	23,455.00	3,455.00	17.28	
	2,346,418.00	-2,418,582.00	-50.76	
	75,265.00	10,265.00	15.79	
	1,005,662.00	-444,338.00	-30.64	
	1,265,491.00	-1,984,509.00	-61.06	

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104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應

單位:新臺幣元

算　　數		比　較　增　減		備　　註
5項自籌 收入支應	合　　計	金　　額	%	

國立政治大學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
其他業務費用	22,751,000.00	200,000.00	22,951,000.00	17,617,162.00
雜項業務費用	22,751,000.00	200,000.00	22,951,000.00	17,617,162.00
用人費用				9,296.00
超時工作報酬				9,296.00
服務費用	20,991,000.00	200,000.00	21,191,000.00	16,517,687.00
郵電費	400,000.00		400,000.00	448,665.00
旅運費	105,000.00	200,000.00	305,000.00	12,374.00
印刷裝訂與廣告費	650,000.00		650,000.00	578,809.00
修理保養及保固費				20,475.00
一般服務費	680,000.00		680,000.00	453,288.00
專業服務費	19,156,000.00		19,156,000.00	15,004,076.00
材料及用品費	1,230,000.00		1,230,000.00	699,099.00
用品消耗	1,230,000.00		1,230,000.00	699,099.00
租金與利息	530,000.00		530,000.00	391,080.00
房租	360,000.00		360,000.00	276,600.00
交通及運輸設備租金	10,000.00		10,000.00	
什項設備租金	160,000.00		160,000.00	114,480.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	17,617,162.00	-5,333,838.00	-23.24	
	17,617,162.00	-5,333,838.00	-23.24	係招生入學考試相關費用較預計減少。
	9,296.00	9,296.00		
	9,296.00	9,296.00		
	16,517,687.00	-4,673,313.00	-22.05	
	448,665.00	48,665.00	12.17	
	12,374.00	-292,626.00	-95.94	
	578,809.00	-71,191.00	-10.95	
	20,475.00	20,475.00		
	453,288.00	-226,712.00	-33.34	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數為27萬5,000元，決算數7萬4,628元。 計時與計件人員酬金：為辦理招生考試業務所需進用之臨時工2人，預算數為40萬元，決算數為37萬8,660元。
	15,004,076.00	-4,151,924.00	-21.67	
	699,099.00	-530,901.00	-43.16	
	699,099.00	-530,901.00	-43.16	
	391,080.00	-138,920.00	-26.21	
	276,600.00	-83,400.00	-23.17	
		-10,000.00	-100.00	
	114,480.00	-45,520.00	-28.45	

國立政治大學校務基金
財務費用明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
財務費用		1,250,000.00	1,250,000.00	598,597.00
利息費用		1,250,000.00	1,250,000.00	597,831.00
租金與利息		1,250,000.00	1,250,000.00	597,831.00
利息		1,250,000.00	1,250,000.00	597,831.00
兌換短絀				766.00
短絀、賠償與保險給付				766.00
各項短絀				766.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
597,833.00	1,196,430.00	-53,570.00	-4.29	
597,833.00	1,195,664.00	-54,336.00	-4.35	
597,833.00	1,195,664.00	-54,336.00	-4.35	
597,833.00	1,195,664.00	-54,336.00	-4.35	
	766.00	766.00		主要係本校外幣資產年終評價所產生之短絀，未編列預算。
	766.00	766.00		
	766.00	766.00		

國立政治大學校務基金
其他業務外費用明細表

中華民國104年度

科目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
其他業務外費用	45,500,000.00	214,450,000.00	259,950,000.00	50,827,822.00
財產交易短絀				1,463,159.00
短絀、賠償與保險給付				1,463,159.00
各項短絀				1,463,159.00
雜項費用	45,500,000.00	214,450,000.00	259,950,000.00	49,364,663.00
用人費用		1,150,000.00	1,150,000.00	2,503.00
正式員額薪資		350,000.00	350,000.00	
超時工作報酬		550,000.00	550,000.00	2,503.00
福利費		250,000.00	250,000.00	
服務費用	7,027,000.00	97,645,000.00	104,672,000.00	5,381,729.00
水電費		27,280,000.00	27,280,000.00	
郵電費	29,000.00	4,080,000.00	4,109,000.00	7,624.00
旅運費	365,000.00	500,000.00	865,000.00	226,580.00
印刷裝訂與廣告費	950,000.00	350,000.00	1,300,000.00	911,476.00
修理保養及保固費	105,000.00	18,205,000.00	18,310,000.00	67,839.00
保險費	35,000.00	80,000.00	115,000.00	37,137.00
一般服務費	3,490,000.00	45,800,000.00	49,290,000.00	2,504,496.00
專業服務費	2,053,000.00	1,350,000.00	3,403,000.00	1,626,577.00
材料及用品費	3,880,000.00	41,385,000.00	45,265,000.00	6,755,758.00
使用材料費		19,200,000.00	19,200,000.00	9,000.00
用品消耗	3,880,000.00	22,185,000.00	26,065,000.00	6,746,758.00
租金與利息	2,548,000.00	900,000.00	3,448,000.00	3,700,336.00
地租及水租	10,000.00		10,000.00	
房租	2,000,000.00	80,000.00	2,080,000.00	2,538,271.00
機器租金				
交通及運輸設備租金	453,000.00	800,000.00	1,253,000.00	929,905.00
什項設備租金	85,000.00	20,000.00	105,000.00	232,160.00
折舊、折耗及攤銷	31,230,000.00	72,490,000.00	103,720,000.00	31,004,623.00
土地改良物折舊		170,000.00	170,000.00	
房屋折舊	10,520,000.00	20,450,000.00	30,970,000.00	10,515,840.00
機械及設備折舊	10,000.00	8,410,000.00	8,420,000.00	
交通及運輸設備折舊	10,000.00	6,140,000.00	6,150,000.00	
什項設備折舊	10,000.00	17,320,000.00	17,330,000.00	
代管資產折舊	18,220,000.00		18,220,000.00	18,176,356.00
攤銷	2,460,000.00	20,000,000.00	22,460,000.00	2,312,427.00
稅捐與規費(強制費)		880,000.00	880,000.00	157,063.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
179,398,599.00	230,226,421.00	-29,723,579.00	-11.43	
	1,463,159.00	1,463,159.00		係報廢未達耐用年限固定資產，未編列預算。
	1,463,159.00	1,463,159.00		
	1,463,159.00	1,463,159.00		
179,398,599.00	228,763,262.00	-31,186,738.00	-12.00	主要係核實列支材料及用品費較預計減少。
405,069.00	407,572.00	-742,428.00	-64.56	
		-350,000.00	-100.00	
400,441.00	402,944.00	-147,056.00	-26.74	
4,628.00	4,628.00	-245,372.00	-98.15	
94,790,345.00	100,172,074.00	-4,499,926.00	-4.30	
28,824,057.00	28,824,057.00	1,544,057.00	5.66	
4,089,125.00	4,096,749.00	-12,251.00	-0.30	
79,645.00	306,225.00	-558,775.00	-64.60	國外旅費：未編列預算，決算數5萬元，係專款專用計畫，校外單位分攤「2015年美國全國模擬聯合國會議」機票款。
292,544.00	1,204,020.00	-95,980.00	-7.38	
15,831,639.00	15,899,478.00	-2,410,522.00	-13.17	
269,785.00	306,922.00	191,922.00	166.89	
44,852,354.00	47,356,850.00	-1,933,150.00	-3.92	外包費：係清潔、保全及宿舍委託管理等勞務外包費，預算數2,459萬5,000元，決算數2,578萬2,061元。 計時與計件人員酬金：場地管理所需進用之專任助理27人及臨時工22人，預算數為2,325萬元，決算數為2,127萬8,354元。
551,196.00	2,177,773.00	-1,225,227.00	-36.00	
14,600,944.00	21,356,702.00	-23,908,298.00	-52.82	
8,839,957.00	8,848,957.00	-10,351,043.00	-53.91	
5,760,987.00	12,507,745.00	-13,557,255.00	-52.01	
624,875.00	4,325,211.00	877,211.00	25.44	
		-10,000.00	-100.00	
5,300.00	2,543,571.00	463,571.00	22.29	
35,165.00	35,165.00	35,165.00		
583,750.00	1,513,655.00	260,655.00	20.80	
660.00	232,820.00	127,820.00	121.73	
67,792,568.00	98,797,191.00	-4,922,809.00	-4.75	
171,168.00	171,168.00	1,168.00	0.69	
17,570,624.00	28,086,464.00	-2,883,536.00	-9.31	
9,520,878.00	9,520,878.00	1,100,878.00	13.07	
6,096,769.00	6,096,769.00	-53,231.00	-0.87	
13,770,104.00	13,770,104.00	-3,559,896.00	-20.54	
	18,176,356.00	-43,644.00	-0.24	
20,663,025.00	22,975,452.00	515,452.00	2.29	
879,983.00	1,037,046.00	157,046.00	17.85	

國立政治大學校務基金
其他業務外費用明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
消費與行為稅		850,000.00	850,000.00	140,143.00
規費		30,000.00	30,000.00	16,920.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	815,000.00		815,000.00	2,000.00
會費				2,000.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150,000.00		150,000.00	
競賽及交流活動費	665,000.00		665,000.00	
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				2,360,651.00
其他費用				2,360,651.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
864,076.00	1,004,219.00	154,219.00	18.14	
15,907.00	32,827.00	2,827.00	9.42	
	2,000.00	-813,000.00	-99.75	
	2,000.00	2,000.00		
		-150,000.00	-100.00	
		-665,000.00	-100.00	
164,015.00	164,015.00	164,015.00		
164,015.00	164,015.00	164,015.00		
140,800.00	2,501,451.00	2,501,451.00		
140,800.00	2,501,451.00	2,501,451.00		

國立政治大學校務基金
資產折舊明細表

中華民國104年度

項　　目	土　地 改良物	房屋及 建　築	機械及 設　備	交通及 運輸設備	什項設備
原值	322,517,204.00	3,662,585,295.00	1,235,778,085.00	243,580,544.00	2,157,818,306.00
減：以前年度已提折舊數	191,351,519.00	707,751,211.00	849,426,484.00	175,531,793.00	567,258,703.00
上年度期末帳面價值	131,165,685.00	2,954,834,084.00	386,351,601.00	68,048,751.00	1,590,559,603.00
加：本年度新增資產價值	15,492,631.00	52,746,893.00	76,412,679.00	3,870,279.00	77,392,846.00
減：本年度減少資產價值	1,454,489.00		168,057.00	4,628.00	
加減：調整欄	3,389,639.00	581,895,770.00	44,430,246.00	6,498,865.00	23,323,610.00
減：本年度提列折舊數	16,025,673.00	88,509,743.00	118,971,432.00	19,193,458.00	127,285,484.00
本年度期末帳面價值	132,567,793.00	3,500,967,004.00	388,055,037.00	59,219,809.00	1,563,990,575.00
本年度提列折舊數	16,025,673.00	88,509,743.00	118,971,432.00	19,193,458.00	127,285,484.00
教學成本	10,465,484.00	45,057,446.00	94,792,012.00	10,291,321.00	106,729,507.00
管理及總務費用	5,389,021.00	7,494,505.00	10,047,272.00	1,997,698.00	4,491,533.00
研究發展及訓練費用		7,871,328.00	4,611,270.00	807,670.00	2,294,340.00
其他業務外費用	171,168.00	28,086,464.00	9,520,878.00	6,096,769.00	13,770,104.00
合　　計	16,025,673.00	88,509,743.00	118,971,432.00	19,193,458.00	127,285,484.00

一、本年度新增資產價值2億2,668萬6,056元，說明如下：

（一）土地改良物：計1,549萬2,631元，係增置數。

（二）房屋及建築：計5,274萬6,893元，係增置數。

（三）機械及設備：計7,641萬2,679元。

1.增置7,469萬8,254元。

2.教育部等政府機關補助計畫之受贈資產146萬9,461元。

3.受贈固定資產8萬1,660元。

4.台灣大學等撥入財產14萬6,404元。

5.代收款購置資產1萬6,900元。

（四）交通及運輸設備：計387萬0,279元。

1.增置374萬0,279元。

2.教育部等政府機關補助計畫之受贈資產8萬3,200元。

3.受贈固定資產4萬6,800元。

（五）什項設備：計7,739萬2,846元。

1.增置7,304萬5,182元。

2.教育部等政府機關補助計畫之受贈資產425萬5,787元。

3.受贈固定資產1萬6,900元。

4.國防部軍備局撥入設備1萬5,977元。

5.代收款購置資產5萬9,000元。

（六）什項資產：計77萬0,728元。

1.國防部軍備局撥入設備27萬6,606元。

2.代管教育部委辦計畫購置之機械及設備49萬4,122元，依委辦單位要求須歸還該單位。

二、本年度減少資產價值165萬1,074元，說明如下：

（一）土地改良物：計145萬4,489元，係報廢未達耐用年限已毀損資產(教育部同意函：104年6月4日臺教秘(一)字第1040065380號同意，審計部教育農林審計處存查函:104年6月16日審教處一字第1048553571號)。

（二）機械及設備：計16萬8,057元。

1.報廢未達耐用年限已毀損設備，帳面價值8,670元(教育部同意函：104年12月7日臺教秘(一)字第1040170634號，審計部教育農林審計處存查函:104年12月3日審教處一字第1048557114號)。

2.移撥科技部補助計畫購置之設備至亞洲大學，帳面價值15萬9,387元(教育部同意函:104年10月15日臺教秘(一)字第1040140006號)。

（三）交通及運輸設備：計4,628元，係移撥科技部補助計畫購置之設備至至亞洲大學，帳面價值4,628元(教育部同意函:104年10月15日臺教秘(一)字第1040140006號)。

（四）什項資產：計2萬3,900元，係將計畫待歸還資產撥還教育部。

三、調整欄淨增數：計6億5,953萬8,130元，說明如下：

（一）土地改良物：合計淨增338萬9,639元。

調整增加338萬9,639元，係以前年度購建中固定資產轉列土地改良物。

（二）房屋及建築：合計淨增5億8,189萬5,770元。

1.調整增加5億8,433萬1,897元，係以前年度購建中固定資產轉列房屋及建築。

2.調整減少196萬7,832元，係補提以前年度短計房屋及建築折舊數。

3.調整減少46萬8,295元，係廠商保固金沖轉以前年度房屋及建築缺失修復費用。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
			2,712,682,838.00	10,334,962,272.00
			888,070,639.00	3,379,390,349.00
			1,824,612,199.00	6,955,571,923.00
			770,728.00	226,686,056.00
			23,900.00	1,651,074.00
				659,538,130.00
			53,314,765.00	423,300,555.00
			1,772,044,262.00	7,416,844,480.00
			53,314,765.00	423,300,555.00
			29,977,462.00	297,313,232.00
			5,160,947.00	34,580,976.00
				15,584,608.00
			18,176,356.00	75,821,739.00
			53,314,765.00	423,300,555.00

國立政治大學校務基金
資產折舊明細表

中華民國104年度

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

（三）機械及設備：合計淨增4,443萬0,246元。

1.調整增加4.451萬1,085元，係以前年度購建中固定資產轉列機械及設備。

2.調整減少8萬0,839元，係待撥還委辦單位財產，應列代管資產，誤列本校財產，本(104)年度撥還委辦單位並辦理帳務調整。

（四）交通及運輸設備：合計淨增649萬8,865元。

調整增加649萬8,865元，係以前年度購建中固定資產轉列交通及運輸設備。

（五）什項設備：合計淨增2,332萬3,610元。

調整增加2,332萬3,610元，係以前年度購建中固定資產轉列什項設備。

四、什項資產

不含代管土地(代管土地本年度期初金額為136億7,267萬8,526元，期末金額為145億1,187萬5,077元)。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益改　　良	非 業 務資　　產	什項資產	合　　計

國立政治大學校務基金
資產報廢明細表

中華民國104年度

科　　目	決　　算　　數				
	帳　面　價　值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已　提 折舊額 (2)	淨　　額 (3)=(1)-(2)		
固定資產	205,477,279	204,014,120	1,463,159	0	0
土地改良物	2,808,157	1,353,668	1,454,489	0	0
機械及設備	81,820,836	81,812,166	8,670	0	0
交通及運輸設備	9,993,482	9,993,482	0	0	0
什項設備	110,854,804	110,854,804	0	0	0

1.土地改良物：報廢未達耐用年限已毀損步道，成本280萬8,157元，累計折舊135萬3,668元，帳面價值145萬4,489元(教育部同意函：104年6月4日臺教秘(一)字第1040065380號同意，審計部教育農林審計處存查函:104年6月16日審教處一字第1048553571號)。

2.機械及設備：報廢未達耐用年限已毀損設備，成本1萬0,400元，累計折舊1,730元，帳面價值8,670元(教育部同意函：104年12月7日臺教秘(一)字第1040170634號，審計部教育農林審計處存查函:104年12月3日審教處一字第1048557114號)。

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比較增減 金額	比較增減 %
1,463,159	0	1,463,159	
1,454,489	0	1,454,489	
8,670	0	8,670	
0	0	0	
0	0	0	

國立政治大學校務基金
國 庫 撥 補 款 明 細 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備　　註
國庫增撥基金數	133,885,000.00	133,885,000.00	0.00	
國庫增撥數	133,885,000.00	133,885,000.00	0.00	
合　　計	133,885,000.00	133,885,000.00	0.00	

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國104年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
固定資產之增置	115,198,298.00	335,078,000.00	0.00	0.00
土地改良物	50,122,764.00	10,000,000.00	0.00	26,500,000.00
土地改良物	50,122,764.00	10,000,000.00	0.00	26,500,000.00
未完工程-土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	57,773,072.00	103,137,000.00	0.00	-27,318,246.00
房屋及建築	57,773,072.00	103,137,000.00	0.00	-27,318,246.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	2,369,714.00	108,062,000.00	0.00	2,591,210.00
機械及設備	2,369,714.00	108,062,000.00	0.00	2,591,210.00
交通及運輸設備	2,621,320.00	2,672,000.00	0.00	3,433,164.00
交通及運輸設備	2,621,320.00	2,672,000.00	0.00	3,433,164.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
450,276,298.00	235,629,618.00	-214,646,680.00	94,652,974.00	
86,622,764.00	28,457,311.00	-58,165,453.00	42,534,610.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移入2,650萬元。 2.保留數明細： 98年度部分： (1)六期運動場既有擋土牆毀損緊急防災工程2,786萬2,942元。 (2)環山三道擋土牆緊急防災計畫送審及監造工作委任204萬9,461元。 104年度部分： (1)校區水土保持總體檢第三期改善工程1,223萬1,683元。 (2)六期運動園區五人制足球場改善工程39萬0,524元。 3.結餘款停止執行數1,563萬0,843元。
86,622,764.00	15,492,631.00	-71,130,133.00	42,534,610.00	
0.00	12,964,680.00	12,964,680.00	0.00	
133,591,826.00	53,921,889.00	-79,669,937.00	42,497,923.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移出2,735萬8,246元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)研究總中心新建工程961萬9,800元。 (2)研創中心大樓既設電信幹纜擴增容量改善案31萬元。 3.結餘款停止執行數1,535萬7,093元。 5項自籌收入: 1.調整移入4萬元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)南苑改建學人宿舍興建工程1,374萬3,004元。 (2)公企中心新建工程998萬9,840元。 (3)法學院館新建工程883萬5,279元。 3.結餘款停止執行數2,181萬4,921元。
133,591,826.00	52,746,893.00	-80,844,933.00	42,497,923.00	
0.00	1,174,996.00	1,174,996.00	0.00	
113,022,924.00	74,698,254.00	-38,324,670.00	1,124,280.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移出33萬3,990元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)商學院圖書分館RFID資訊設備建置案97萬8,280元。 (2)資科系網路路由器更新計畫14萬6,000元。 3.結餘款停止執行數3,720萬0,390元。 5項自籌收入: 調整移入292萬5,200元。
113,022,924.00	74,698,254.00	-38,324,670.00	1,124,280.00	
8,726,484.00	5,506,982.00	-3,219,502.00	2,526,000.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移入343萬3,164元。 2.保留數明細： 104年度部分： 地政系全球定位系統252萬6,000元。 3.結餘款停止執行數10萬2,042元。 5項自籌收入: 結餘款停止執行數59萬1,460元。
8,726,484.00	3,740,279.00	-4,986,205.00	2,526,000.00	

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國104年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
訂購機件-交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	2,311,428.00	111,207,000.00	0.00	-5,206,128.00
什項設備	2,311,428.00	111,207,000.00	0.00	-5,206,128.00
小　　計	115,198,298.00	335,078,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
0.00	1,766,703.00	1,766,703.00	0.00	
108,312,300.00	73,045,182.00	-35,267,118.00	5,970,161.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移出224萬0,928元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)研究大樓中央空調汰換462萬3,641元。 (2)大智、仁、勇等大樓緊急求救按鈕系統增設工程43萬8,800元。 (3)商學院圖書分館RFID資訊設備建置案90萬7,720元 3.結餘款停止執行數2,429萬5,881元。 ５項自籌收入: 1.調整移出296萬5,200元。 2.結餘款停止執行數500萬1,076元
108,312,300.00	73,045,182.00	-35,267,118.00	5,970,161.00	
450,276,298.00	235,629,618.00	-214,646,680.00	94,652,974.00	
1,000,000.00	668,247,185.00	667,247,185.00	0.00	
0.00	3,389,639.00	3,389,639.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 以前年度購建中固定資產轉列338萬9,639元。
0.00	3,389,639.00	3,389,639.00	0.00	
0.00	584,331,897.00	584,331,897.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 以前年度購建中固定資產轉列4億9,023萬7,347元。 ５項自籌收入: 以前年度購建中固定資產轉列9,409萬4,550元。
0.00	584,331,897.00	584,331,897.00	0.00	
0.00	46,225,510.00	46,225,510.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列4,155萬7,088元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈146萬9,461元。 3.教育部等撥入財產8萬4,039元。 4.代收款購置資產1萬6,900元。 ５項自籌收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列295萬3,997元。 2.台灣大學等撥入財產6萬2,365元。 3.受贈固定資產8萬1,660元。
0.00	46,225,510.00	46,225,510.00	0.00	
0.00	6,628,865.00	6,628,865.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列541萬0,140元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈8萬3,200元。 ５項自籌收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列108萬8,725元。 2.受贈固定資產4萬6,800元。
0.00	6,628,865.00	6,628,865.00	0.00	
1,000,000.00	27,671,274.00	26,671,274.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列1,760萬8,742元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈425萬

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104年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
什項設備	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
合　　計	115,198,298.00	336,078,000.00	0.00	0.00
政府補助及學雜費等收入支應				
固定資產之增置	61,999,947.00	251,591,000.00	0.00	0.00
土地改良物	50,122,764.00	10,000,000.00	0.00	26,500,000.00
土地改良物	50,122,764.00	10,000,000.00	0.00	26,500,000.00
未完工程-土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	4,574,721.00	58,150,000.00	0.00	-27,358,246.00
房屋及建築	4,574,721.00	58,150,000.00	0.00	-27,358,246.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	2,369,714.00	95,062,000.00	0.00	-333,990.00
機械及設備	2,369,714.00	95,062,000.00	0.00	-333,990.00
交通及運輸設備	2,621,320.00	1,172,000.00	0.00	3,433,164.00
交通及運輸設備	2,621,320.00	1,172,000.00	0.00	3,433,164.00
訂購機件-交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
				5,787元。 3.國防部軍備局撥入財產1萬5,977元。 4.代收款購置資產5萬9,000元。 5項自籌收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列571萬4,868元。 2.受贈固定資產1萬6,900元。
1,000,000.00	27,671,274.00	26,671,274.00	0.00	
1,000,000.00	668,247,185.00	667,247,185.00	0.00	
451,276,298.00	903,876,803.00	452,600,505.00	94,652,974.00	
313,590,947.00	158,919,847.00	-154,671,100.00	62,084,851.00	
86,622,764.00	28,457,311.00	-58,165,453.00	42,534,610.00	1.調整移入2,650萬元。 2.保留數明細： 98年度部分： (1)六期運動場既有擋土牆毀損緊急防災工程2,786萬2,942元。 (2)環山三道擋土牆緊急防災計畫送審及監造工作委任204萬9,461元。 104年度部分： (1)校區水土保持總體檢第三期改善工程1,223萬1,683元。 (2)六期運動園區五人制足球場改善工程39萬0,524元。 3.結餘款停止執行數1,563萬0,843元。
86,622,764.00	15,492,631.00	-71,130,133.00	42,534,610.00	
0.00	12,964,680.00	12,964,680.00	0.00	
35,366,475.00	10,079,582.00	-25,286,893.00	9,929,800.00	1.調整移出2,735萬8,246元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)研究總中心新建工程961萬9,800元。 (2)研創中心大樓既設電信幹纜擴增容量改善案31萬元。 3.結餘款停止執行數1,535萬7,093元。
35,366,475.00	10,079,467.00	-25,287,008.00	9,929,800.00	
0.00	115.00	115.00	0.00	
97,097,724.00	58,773,054.00	-38,324,670.00	1,124,280.00	1.調整移出33萬3,990元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)商學院圖書分館RFID資訊設備建置案97萬8,280元。 (2)資科系網路路由器更新計畫14萬6,000元。 3.結餘款停止執行數3,720萬0,390元。
97,097,724.00	58,773,054.00	-38,324,670.00	1,124,280.00	
7,226,484.00	4,598,442.00	-2,628,042.00	2,526,000.00	1.調整移入343萬3,164元。 2.保留數明細： 104年度部分： 地政系全球定位系統252萬6,000元。 3.結餘款停止執行數10萬2,042元。
7,226,484.00	2,831,739.00	-4,394,745.00	2,526,000.00	
0.00	1,766,703.00	1,766,703.00	0.00	

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國104年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
什項設備	2,311,428.00	87,207,000.00	0.00	-2,240,928.00
什項設備	2,311,428.00	87,207,000.00	0.00	-2,240,928.00
小　　計	61,999,947.00	251,591,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
合　　計	61,999,947.00	252,591,000.00	0.00	0.00
5項自籌收入支應				
固定資產之增置	53,198,351.00	83,487,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	53,198,351.00	44,987,000.00	0.00	40,000.00
房屋及建築	53,198,351.00	44,987,000.00	0.00	40,000.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
87,277,500.00	57,011,458.00	-30,266,042.00	5,970,161.00	1.調整移出224萬0,928元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)研究大樓中央空調汰換462萬3,641元。 (2)大智、仁、勇等大樓緊急求救按鈕系統增設工程43萬8,800元。 (3)商學院圖書分館RFID資訊設備建置案90萬7,720元 3.結餘款停止執行數2,429萬5,881元。
87,277,500.00	57,011,458.00	-30,266,042.00	5,970,161.00	
313,590,947.00	158,919,847.00	-154,671,100.00	62,084,851.00	
1,000,000.00	564,187,320.00	563,187,320.00	0.00	
0.00	3,389,639.00	3,389,639.00	0.00	以前年度購建中固定資產轉列338萬9,639元。
0.00	3,389,639.00	3,389,639.00	0.00	
0.00	490,237,347.00	490,237,347.00	0.00	以前年度購建中固定資產轉列4億9,023萬7,347元。
0.00	490,237,347.00	490,237,347.00	0.00	
0.00	43,127,488.00	43,127,488.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列4,155萬7,088元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈146萬9,461元。 3.教育部等撥入財產8萬4,039元。 4.代收款購置資產1萬6,900元。
0.00	43,127,488.00	43,127,488.00	0.00	
0.00	5,493,340.00	5,493,340.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列541萬0,140元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈8萬3,200元。
0.00	5,493,340.00	5,493,340.00	0.00	
1,000,000.00	21,939,506.00	20,939,506.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列1,760萬8,742元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈425萬5,787元。 3.國防部軍備局撥入財產1萬5,977元。 4.代收款購置資產5萬9,000元。
1,000,000.00	21,939,506.00	20,939,506.00	0.00	
1,000,000.00	564,187,320.00	563,187,320.00	0.00	
314,590,947.00	723,107,167.00	408,516,220.00	62,084,851.00	
136,685,351.00	76,709,771.00	-59,975,580.00	32,568,123.00	
98,225,351.00	43,842,307.00	-54,383,044.00	32,568,123.00	1.調整移入4萬元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)南苑改建學人宿舍興建工程1,374萬3,004元。 (2)公企中心新建工程998萬9,840元。 (3)法學院館新建工程883萬5,279元。 3.結餘款停止執行數2,181萬4,921元。
98,225,351.00	42,667,426.00	-55,557,925.00	32,568,123.00	

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	13,000,000.00	0.00	2,925,200.00
機械及設備	0.00	13,000,000.00	0.00	2,925,200.00
交通及運輸設備	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	24,000,000.00	0.00	-2,965,200.00
什項設備	0.00	24,000,000.00	0.00	-2,965,200.00
小　　計	53,198,351.00	83,487,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	0.00	0.00	0.00
合　　計	53,198,351.00	83,487,000.00	0.00	0.00

附　　註：

工程管理費預算數28萬4,000元，決算數83萬8,835元，包括：

1、研究總中心新建工程：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點(一)委託建築師技術服務之工程管理費提列百分比計算提列，未編列預算，決算數11萬5,939元。

2、南苑改建學人宿舍新建工程：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點(一)委託建築師技術服務之工程管理費提列百分比計算提列，預算數28萬4,000元，決算數48萬8,666元。

3、法學院館新建工程：因工程尚未發包，合約數及提列工程管理費限額暫依工程規劃構想書資料填列，未編列預算，決算數18萬9,721元。

4、公企中心新建工程：因工程尚未發包，合約數及提列工程管理費限額暫依工程規劃構想書資料填列，未編列預算，決算數1萬0,160元。

5、其他工程：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點(一)委託建築師技術服務之工程管理費提列百分比計算提列，未編列預算，決算數3萬4,349元。

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
0.00	1,174,881.00	1,174,881.00	0.00	
15,925,200.00	15,925,200.00	0.00	0.00	調整移入292萬5,200元。
15,925,200.00	15,925,200.00	0.00	0.00	
1,500,000.00	908,540.00	-591,460.00	0.00	結餘款停止執行數59萬1,460元。
1,500,000.00	908,540.00	-591,460.00	0.00	
21,034,800.00	16,033,724.00	-5,001,076.00	0.00	1.調整移出296萬5,200元。 2.結餘款停止執行數500萬1,076元
21,034,800.00	16,033,724.00	-5,001,076.00	0.00	
136,685,351.00	76,709,771.00	-59,975,580.00	32,568,123.00	
0.00	104,059,865.00	104,059,865.00	0.00	
0.00	94,094,550.00	94,094,550.00	0.00	以前年度購建中固定資產轉列9,409萬4,550元。
0.00	94,094,550.00	94,094,550.00	0.00	
0.00	3,098,022.00	3,098,022.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列295萬3,997元。 2.台灣大學等撥入財產6萬2,365元。 3.受贈固定資產8萬1,660元。
0.00	3,098,022.00	3,098,022.00	0.00	
0.00	1,135,525.00	1,135,525.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列108萬8,725元。 2.受贈固定資產4萬6,800元。
0.00	1,135,525.00	1,135,525.00	0.00	
0.00	5,731,768.00	5,731,768.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列571萬4,868元。 2.受贈固定資產1萬6,900元。
0.00	5,731,768.00	5,731,768.00	0.00	
0.00	104,059,865.00	104,059,865.00	0.00	
136,685,351.00	180,769,636.00	44,084,285.00	32,568,123.00	

國立政治大學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表

中華民國104年度

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
一般建築及設備計畫				115,198,298	335,078,000	0	0	450,276,298	
土地改良物			104.01 104.12	50,122,764	10,000,000	0	26,500,000	86,622,764	
土地改良物			104.01 104.12	50,122,764	10,000,000	0	26,500,000	86,622,764	
未完工程-土地改良物			104.01 104.12	0	0	0	0	0	
房屋及建築			104.01 104.12	57,773,072	103,137,000	0	-27,318,246	133,591,826	
房屋及建築			104.01 104.12	57,773,072	103,137,000	0	-27,318,246	133,591,826	
未完工程-房屋及建築			104.01 104.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			104.01 104.12	2,369,714	108,062,000	0	2,591,210	113,022,924	
機械及設備			104.01 104.12	2,369,714	108,062,000	0	2,591,210	113,022,924	
交通及運輸設備			104.01 104.12	2,621,320	2,672,000	0	3,433,164	8,726,484	
交通及運輸設備			104.01 104.12	2,621,320	2,672,000	0	3,433,164	8,726,484	
訂購機件-交通及運輸設備			104.01 104.12	0	0	0	0	0	
什項設備			104.01 104.12	2,311,428	111,207,000	0	-5,206,128	108,312,300	
什項設備			104.01 104.12	2,311,428	111,207,000	0	-5,206,128	108,312,300	
合計				115,198,298	335,078,000	0	0	450,276,298	

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決算數				未達成或超過預算之原因
金額	占全部計畫(%)	本年度金額	本年度金額占可用預算數(%)	截至本年度累計決算數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數(%)	
450,276,298		235,629,618	52.33	235,629,618	52.33	
86,622,764		28,457,311	32.85	28,457,311	32.85	1.六期運動場既有擋土牆毀損緊急防災工程--本工程已驗收結案，惟因涉及環山三道旁既有擋土牆坍塌修復(A工區)，非屬自然損害由本校先行墊付之修復費用，需俟法院判決確定後，方可轉正經費；本案於104年11月3日二審宣判駁回本校上訴，本校評估後於104年12月6日提起上訴三審。 2.校區水土保持總體檢第三期改善工程--本工程104年7月7日決標，截至104年12月31日實際進度為77.77%，預計105年5月完工。
86,622,764		15,492,631	17.89	15,492,631	17.89	
0		12,964,680		12,964,680		
133,591,826		53,921,889	40.36	53,921,889	40.36	1.研究總中心新建工程--本案工程款及設計監造酬金均已結案，後續尚有機電擴充工程、指標系統工程及公共藝術設置待執行。 2.南苑學人宿舍新建工程--本案工程款及設計監造酬金均已結案，後續尚有天然氣設置工程、傢俱設備及公共藝術設置待執行。 3.公企中心及法學院館新建工程--辦理規劃設計作業中。
133,591,826		52,746,893	39.48	52,746,893	39.48	
0		1,174,996		1,174,996		
113,022,924		74,698,254	66.09	74,698,254	66.09	主要係依實際需求採購並撙節經費，致執行數低於預算數。
113,022,924		74,698,254	66.09	74,698,254	66.09	
8,726,484		5,506,982	63.11	5,506,982	63.11	主要係依實際需求採購並撙節經費，致執行數低於預算數。
8,726,484		3,740,279	42.86	3,740,279	42.86	
0		1,766,703		1,766,703		
108,312,300		73,045,182	67.44	73,045,182	67.44	主要係依實際需求採購並撙節經費，致執行數低於預算數。
108,312,300		73,045,182	67.44	73,045,182	67.44	
450,276,298		235,629,618	52.33	235,629,618	52.33	

國立政治大學校務基金
長期債務增減明細表
中華民國104年度

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額		本年度
			起	止		預算數	決算數	預算數
二、長期債務部分								
第二國際學生宿舍工程借款	中國信託商業銀行股份有限公司市府分行	102	106.04	132.12	100,000,000	680,000,000	0	0
小計					100,000,000	680,000,000	0	0
合計					100,000,000	680,000,000	0	0

單位:新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了借款餘額	備　　註
決算數	增　加	減　少		
0	0	0	100,000,000	1.為自籌收入之自償性借款，還款來源為學生住宿費收入。 2.本年度舉借預算數6億8,000萬元，係100年度保留數。 3.本計畫係以住宿率作為自償貸款財務分析指標，104年平均住宿率達93%，住宿情況良好，若往後年度住宿率以90%估計，宿費收入約4,900餘萬元，足以支付營運費用與攤還本息無虞。
0	0	0	100,000,000	
0	0	0	100,000,000	

國立政治大學校務基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國104年度

項　　目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
教學訓輔	人	16,365	2,286,369,000.00	16,438	2,331,580,274.00
大專院校	人	15,927	2,239,451,000.00	16,053	2,284,060,202.00
其他(國中、國小、高中職)	人	438	46,918,000.00	385	47,520,072.00

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
73	0.45	45,211,274.00	1.98	
126	0.79	44,609,202.00	1.99	
-53	-12.10	602,072.00	1.28	政府補助及學雜費等收入: 註冊人數較預計減少。

國立政治大學校務基金
基 金 數 額 增 減 明 細 表

中 華 民 國 104 年 度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備　　註
期初基金數額	6,584,838,000.00	6,584,854,176.00	16,176.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	133,885,000.00	133,885,000.00	0.00	國庫現金增撥購置固定資產1億3,388萬5,000元。
其他	1,000,000.00	100,016.00	-899,984.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	
期末基金數額	6,718,723,000.00	6,718,839,192.00	116,192.00	

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金
資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國104年度

轉投資事業名稱	會計年度起迄年月	期初資本總額 (1)	期末資本額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)
			金額 (2)	股數 (3)		
中華電信股份有限公司	104.01 104.12	77,574,465,450	77,574,465,450	7,757,446,545	231,793,390,000	51,994,027
xPredict Ltd	104.01 104.12	25,516,550	25,516,550	1,366,145	0	0
元大標智滬深300證券投資信託基金	104.11 104.12	26,793,159,159	18,785,949,907	711,116,000	0	0
富邦上証180證券投資信託基金	104.11 104.12	21,967,342,096	3,092,907,577	422,772,000	0	0
復華奧林匹克全球優勢組合基金	104.11 104.12	724,564,446	3,942,330,026	304,776,003	0	0
合計						

單位:新臺幣元

純益率%(5/4)	盈虧占資本比率%(5/1)	基金期末投資額			投資收入			備註
		金額(6)	股數(7)	股權占有率%(7/3)	現金股利	其他	合計	
0.02	0.07	1,109,920	11,200	0.00	54,381	0	54,381	1.本股票係校友杜功華先生捐贈。 2.因104年度財務報表尚未經會計師查核，故本表資料係以中華電信(股)公司自結損益資料填製。
	0.00	1,220,891	42,020	3.08	0	0	0	1.本股票係本校執行國科會研究計畫成果，授權未來事件交易(股)公司進行商業使用，無償入股 xPredict Ltd，共計42,020股(每股面額美金1元，以102年1月9日臺銀美金賣出匯率29.055計算登帳) 2.本校於編製本(104)年度決算時，尚無法取得該公司同一年度財務報表。
	0.00	4,841,550	2,650,000	0.37	0	0	0	
	0.00	4,737,480	1,480,000	0.35	0	0	0	
	0.00	4,942,705	381,971	0.13	0	0	0	
		16,852,546			54,381	0	54,381	

國立政治大學校務基金
員 工 人 數 彙 計 表

中華民國104年度　　單位:人

項　　目	預 算 數	決　算　數	比 較 增 減	備　　註
業務支出部分				
專任人員	543	293	-250	
職員	428	193	-235	
駐衛警	13	12	-1	
技工	16	15	-1	
工友	82	70	-12	
駕駛	4	3	-1	
教師人員	912	749	-163	
教師	912	749	-163	
助教人員	112	77	-35	
助教	112	77	-35	
兼任人員	460	391	-69	
兼職教師	460	391	-69	
合　　計	2,027	1,510	-517	

1、為辦理教學業務、邁向頂尖大學、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、推廣教育及場地管理所需聘用之各類人員，講座教授17人、專任約聘教研人員22人、客座教授3人、交換教師6人、華語教師17人、博士後研究員27人、專任助理582人、兼任助理1,164人及臨時工345人，計時與計件人員酬金預算數為6億0,036萬元，決算數為5億8,251萬2,037元。

2、清潔人員88人、駕駛人員1人、保全人員19人、宿舍委託管理人員9人及泥木工人員2人等勞務外包費，預算數5,749萬元，決算數6,460萬8,495元。

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金
用 人 費 用 彙 計 表

中華民國104年度

科目名稱	預算數						
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	1,211,599,000	0	14,343,000	0	176,605,000	97,103,000	0
教學成本	985,819,000	0	2,061,000	0	120,461,000	77,272,000	0
正式人員	985,819,000	0	2,061,000	0	120,461,000	77,272,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	222,380,000	0	11,702,000	0	56,144,000	19,831,000	0
正式人員	222,380,000	0	11,702,000	0	56,144,000	19,831,000	0
研究發展及訓練費用	3,050,000	0	30,000	0	0	0	0
正式人員	3,050,000	0	30,000	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	350,000	0	550,000	0	0	0	0
正式人員	350,000	0	550,000	0	0	0	0
合計	1,211,599,000	0	14,343,000	0	176,605,000	97,103,000	0

單位:新臺幣元

福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
142,816,000	0	1,642,466,000	174,178,000	1,816,644,000
93,326,000	0	1,278,939,000	174,178,000	1,453,117,000
93,326,000	0	1,278,939,000	338,000	1,279,277,000
0	0	0	173,840,000	173,840,000
49,115,000	0	359,172,000	0	359,172,000
49,115,000	0	359,172,000	0	359,172,000
125,000	0	3,205,000	0	3,205,000
125,000	0	3,205,000	0	3,205,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
250,000	0	1,150,000	0	1,150,000
250,000	0	1,150,000	0	1,150,000
142,816,000	0	1,642,466,000	174,178,000	1,816,644,000

國立政治大學校務基金
用 人 費 用 彙 計 表(續)

中華民國104年度

科目	決						算
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	1,180,309,690	0	10,596,247	0	170,170,500	119,232,894	0
教學成本	983,123,075	0	1,140,784	0	118,066,554	70,723,427	0
正式人員	983,123,075	0	1,140,784	0	118,066,554	70,723,427	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	193,510,485	0	9,029,468	0	52,103,946	48,509,467	0
正式人員	193,510,485	0	9,029,468	0	52,103,946	48,509,467	0
研究發展及訓練費用	3,676,130	0	13,755	0	0	0	0
正式人員	3,676,130	0	13,755	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	9,296	0	0	0	0
正式人員	0	0	9,296	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	402,944	0	0	0	0
正式人員	0	0	402,944	0	0	0	0
合計	1,180,309,690	0	10,596,247	0	170,170,500	119,232,894	0

1、為辦理教學業務、邁向頂尖大學、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、推廣教育及場地管理所需聘用之各類人員，講座教授17人、專任約聘教研人員22人、客座教授3人、交換教師6人、華語教師17人、博士後研究員27人、專任助理582人、兼任助理1,164人及臨時工345人，計時與計件人員酬金預算數為6億0,036萬元，決算數為5億8,251萬2,037元。

2、清潔人員88人、駕駛人員1人、保全人員19人、宿舍委託管理人員9人及泥木工人員2人等勞務外包費，預算數5,749萬元，決算數6,460萬8,495元。

3、獎金：

(1)考績獎金：依據公務人員考績法及工友管理要點辦理，計發放345人，預算數為2,989萬9,000元，決算為2,885萬5,319元。

(2)年終獎金：依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函頒「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「一百零三年退休軍公教人員年終慰問金發給注意事項」辦理，計發放1,183人(含年終慰問金16人)，預算數為1億4,670萬6,000元，決算數為1億4,131萬5,181元。

單位:新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
134,403,768	0	1,614,713,099	187,592,927	1,802,306,026
105,716,663	0	1,278,770,503	187,552,127	1,466,322,630
105,716,663	0	1,278,770,503	0	1,278,770,503
0	0	0	187,552,127	187,552,127
28,647,677	0	331,801,043	0	331,801,043
28,647,677	0	331,801,043	0	331,801,043
34,800	0	3,724,685	40,800	3,765,485
34,800	0	3,724,685	0	3,724,685
0	0	0	40,800	40,800
0	0	9,296	0	9,296
0	0	9,296	0	9,296
4,628	0	407,572	0	407,572
4,628	0	407,572	0	407,572
134,403,768	0	1,614,713,099	187,592,927	1,802,306,026

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104年度　　單位:新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

業務用公務車輛本年報廢公務用轎車4台。報廢後本校有公務用轎車6輛、20人座交通車1輛、小型客貨車3輛、中型客貨車1輛。

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金
所屬分決算收支概況表

中華民國104年度

分 決 算 名 稱	業　務 收　入	業務成本 與 費 用	業務賸餘 (短絀－)	業務外 收　入	業務外 費　用
政治大學校務基金 (大學)	3,417,584,889.00	3,692,597,903.00	-275,013,014.00	441,473,799.00	231,422,851.00
政治大學附設國小校務基金	60,128,440.00	58,308,117.00	1,820,323.00	363,953.00	0.00
合　　計	3,477,713,329.00	3,750,906,020.00	-273,192,691.00	441,837,752.00	231,422,851.00

單位:新臺幣元

業務外賸餘(短絀－)	非常賸餘(短絀－)	會計原則變動累計影響數	本期賸餘(短絀－)
210,050,948.00	0.00	0.00	-64,962,066.00
363,953.00	0.00	0.00	2,184,276.00
210,414,901.00	0.00	0.00	-62,777,790.00

國立政治大學校務基金
各項費用彙計表
中華民國104年度

科目	本年度預算數			本年度
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
用人費用	1,680,604,000.00	136,040,000.00	1,816,644,000.00	1,651,666,616.00
正式員額薪資	1,168,229,000.00	43,370,000.00	1,211,599,000.00	1,129,797,967.00
聘僱及兼職人員薪資	85,823,000.00	88,355,000.00	174,178,000.00	91,775,331.00
超時工作報酬	12,698,000.00	1,645,000.00	14,343,000.00	9,754,257.00
獎金	176,605,000.00		176,605,000.00	170,170,500.00
退休及卹償金	97,103,000.00		97,103,000.00	119,232,894.00
福利費	140,146,000.00	2,670,000.00	142,816,000.00	130,935,667.00
服務費用	612,419,000.00	518,234,000.00	1,130,653,000.00	579,561,190.00
水電費	79,110,000.00	41,710,000.00	120,820,000.00	66,011,010.00
郵電費	9,500,000.00	7,000,000.00	16,500,000.00	8,447,908.00
旅運費	20,134,000.00	58,690,000.00	78,824,000.00	17,864,242.00
印刷裝訂與廣告費	30,220,000.00	15,730,000.00	45,950,000.00	24,994,339.00
修理保養及保固費	28,882,000.00	28,004,000.00	56,886,000.00	42,463,435.00
保險費	2,346,000.00	440,000.00	2,786,000.00	2,483,523.00
一般服務費	347,514,000.00	316,220,000.00	663,734,000.00	335,510,499.00
專業服務費	93,789,000.00	50,240,000.00	144,029,000.00	80,862,234.00
公共關係費	924,000.00	200,000.00	1,124,000.00	924,000.00
材料及用品費	95,975,000.00	73,246,000.00	169,221,000.00	115,433,251.00
使用材料費	2,110,000.00	19,206,000.00	21,316,000.00	2,069,921.00
用品消耗	93,865,000.00	54,040,000.00	147,905,000.00	113,301,930.00
商品及醫療用品				61,400.00
租金與利息	57,000,000.00	13,950,000.00	70,950,000.00	62,256,726.00
地租及水租	30,000.00	300,000.00	330,000.00	
房租	10,585,000.00	7,015,000.00	17,600,000.00	15,800,140.00
機器租金	32,400,000.00	2,050,000.00	34,450,000.00	30,474,294.00
交通及運輸設備租金	8,298,000.00	2,165,000.00	10,463,000.00	9,337,320.00
什項設備租金	5,687,000.00	1,170,000.00	6,857,000.00	6,047,141.00
利息		1,250,000.00	1,250,000.00	597,831.00
折舊、折耗及攤銷	305,235,000.00	109,795,000.00	415,030,000.00	392,389,690.00
土地改良物折舊	10,380,000.00	390,000.00	10,770,000.00	15,630,681.00
房屋折舊	65,420,000.00	20,730,000.00	86,150,000.00	70,820,830.00
機械及設備折舊	85,204,000.00	34,475,000.00	119,679,000.00	83,302,048.00
交通及運輸設備折舊	12,391,000.00	7,400,000.00	19,791,000.00	11,816,736.00
什項設備折舊	42,040,000.00	21,010,000.00	63,050,000.00	110,283,684.00
代管資產折舊	50,080,000.00		50,080,000.00	53,314,765.00
攤銷	39,720,000.00	25,790,000.00	65,510,000.00	47,220,946.00
稅捐與規費(強制費)	1,171,000.00	1,080,000.00	2,251,000.00	933,613.00
土地稅				
房屋稅				
消費與行為稅	190,000.00	850,000.00	1,040,000.00	280,123.00
規費	981,000.00	230,000.00	1,211,000.00	653,490.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	292,523,000.00	62,625,000.00	355,148,000.00	257,096,007.00
會費	2,177,000.00	835,000.00	3,012,000.00	2,268,215.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5項自籌收入支應	合 計	金 額	%
150,639,410.00	1,802,306,026.00	-14,337,974.00	-0.79
50,511,723.00	1,180,309,690.00	-31,289,310.00	-2.58
95,817,596.00	187,592,927.00	13,414,927.00	7.70
841,990.00	10,596,247.00	-3,746,753.00	-26.12
	170,170,500.00	-6,434,500.00	-3.64
	119,232,894.00	22,129,894.00	22.79
3,468,101.00	134,403,768.00	-8,412,232.00	-5.89
521,874,641.00	1,101,435,831.00	-29,217,169.00	-2.58
41,926,763.00	107,937,773.00	-12,882,227.00	-10.66
7,213,739.00	15,661,647.00	-838,353.00	-5.08
60,487,498.00	78,351,740.00	-472,260.00	-0.60
12,480,679.00	37,475,018.00	-8,474,982.00	-18.44
22,380,522.00	64,843,957.00	7,957,957.00	13.99
628,423.00	3,111,946.00	325,946.00	11.70
316,537,291.00	652,047,790.00	-11,686,210.00	-1.76
60,019,726.00	140,881,960.00	-3,147,040.00	-2.19
200,000.00	1,124,000.00	0.00	0.00
55,780,965.00	171,214,216.00	1,993,216.00	1.18
8,873,393.00	10,943,314.00	-10,372,686.00	-48.66
46,907,572.00	160,209,502.00	12,304,502.00	8.32
	61,400.00	61,400.00	0.00
14,623,168.00	76,879,894.00	5,929,894.00	8.36
		-330,000.00	-100.00
6,931,562.00	22,731,702.00	5,131,702.00	29.16
3,761,783.00	34,236,077.00	-213,923.00	-0.62
2,262,890.00	11,600,210.00	1,137,210.00	10.87
1,069,100.00	7,116,241.00	259,241.00	3.78
597,833.00	1,195,664.00	-54,336.00	-4.35
106,096,820.00	498,486,510.00	83,456,510.00	20.11
394,992.00	16,025,673.00	5,255,673.00	48.80
17,688,913.00	88,509,743.00	2,359,743.00	2.74
35,669,384.00	118,971,432.00	-707,568.00	-0.59
7,376,722.00	19,193,458.00	-597,542.00	-3.02
17,001,800.00	127,285,484.00	64,235,484.00	101.88
	53,314,765.00	3,234,765.00	6.46
27,965,009.00	75,185,955.00	9,675,955.00	14.77
973,265.00	1,906,878.00	-344,122.00	-15.29
18,036.00	18,036.00	18,036.00	0.00
4,872.00	4,872.00	4,872.00	0.00
869,424.00	1,149,547.00	109,547.00	10.53
80,933.00	734,423.00	-476,577.00	-39.35
68,625,788.00	325,721,795.00	-29,426,205.00	-8.29
761,760.00	3,029,975.00	17,975.00	0.60

國立政治大學校務基金
各項費用彙計表

中華民國104年度

科　　目	本年度預算數			本年度
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合　計	政府補助及學雜費等收入支應
捐助、補助與獎助	262,611,000.00	52,000,000.00	314,611,000.00	237,272,099.00
分擔				8,139.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,818,000.00	2,410,000.00	10,228,000.00	8,235,990.00
競賽及交流活動費	19,917,000.00	7,380,000.00	27,297,000.00	9,311,564.00
短絀、賠償與保險給付				1,463,925.00
各項短絀				1,463,925.00
賠償給付				
其他				2,360,651.00
其他費用				2,360,651.00
合　計	3,044,927,000.00	914,970,000.00	3,959,897,000.00	3,063,161,669.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5項自籌收入支應	合 計	金 額	%
58,164,622.00	295,436,721.00	-19,174,279.00	-6.09
	8,139.00	8,139.00	0.00
508,659.00	8,744,649.00	-1,483,351.00	-14.50
9,190,747.00	18,502,311.00	-8,794,689.00	-32.22
167,395.00	1,631,320.00	1,631,320.00	0.00
164,015.00	1,627,940.00	1,627,940.00	0.00
3,380.00	3,380.00	3,380.00	0.00
385,750.00	2,746,401.00	2,746,401.00	0.00
385,750.00	2,746,401.00	2,746,401.00	0.00
919,167,202.00	3,982,328,871.00	22,431,871.00	0.57

國立政治大學校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國104年度

科　　目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合　計	政府補助及學雜費等收入支應
管制性項目	14,585,000.00	40,380,000.00	54,965,000.00	11,202,782.00
國外旅費	9,661,000.00	39,500,000.00	49,161,000.00	8,609,524.00
廣（公）告費	4,000,000.00	680,000.00	4,680,000.00	1,669,258.00
公共關係費	924,000.00	200,000.00	1,124,000.00	924,000.00
統計所需項目	410,059,000.00	372,310,000.00	782,369,000.00	374,956,143.00
宿舍電費	5,000.00	17,880,000.00	17,885,000.00	
宿舍水費		3,360,000.00	3,360,000.00	
宿舍修護費		5,000,000.00	5,000,000.00	2,000.00
計時與計件人員酬金	311,940,000.00	288,420,000.00	600,360,000.00	295,811,596.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62,562,000.00	37,200,000.00	99,762,000.00	52,004,661.00
宿舍折舊		20,450,000.00	20,450,000.00	
關稅				
捐助國外團體	35,552,000.00		35,552,000.00	27,137,886.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
45,950,761.00	57,153,543.00	2,188,543.00	3.98	
45,180,075.00	53,789,599.00	4,628,599.00	9.42	教學訓輔：預算數914萬1,000元，決算數1,024萬4,039元，配合在職專班、補助計畫及捐贈款計畫業務需要核實列支。 建教合作：預算數3,783萬元，決算數4,247萬0,918元，配合建教合作計畫業務需要核實列支。 推廣教育：預算數18萬元，決算數16萬2,818元，係因撙節支用。 管總費用：預算數1萬元，決算數0元，係因撙節支用。 研發費用：預算數200萬元，決算數86萬1,824元，係因撙節支用。 雜項費用：未編列預算，決算數5萬元，係專款專用計畫，校外單位分攤「2015年美國全國模擬聯合國會議」機票款。
570,686.00	2,239,944.00	-2,440,056.00	-52.14	教學訓輔：預算數390萬元，決算數171萬1,844元，係因撙節支用。 建教合作：預算數52萬元，決算數12萬8,700元，係因撙節支用。 推廣教育：預算數13萬元，決算數38萬6,800元，係推廣教育計畫招生廣告核實列支。 管總費用：預算數7萬元，決算數0元，係因撙節支用。 研發費用：預算數6萬元，決算數1萬2,600元，係因撙節支用。
200,000.00	1,124,000.00	0.00	0.00	教學訓輔：預算數9萬6,000元，決算數9萬6,000元，係依實際需要核實列支。 管總費用：預算數102萬8,000元，決算數102萬8,000元。
370,039,234.00	744,995,377.00	-37,373,623.00	-4.78	
18,850,020.00	18,850,020.00	965,020.00	5.40	
2,657,635.00	2,657,635.00	-702,365.00	-20.90	
3,426,459.00	3,428,459.00	-1,571,541.00	-31.43	
286,700,441.00	582,512,037.00	-17,847,963.00	-2.97	
40,833,494.00	92,838,155.00	-6,923,845.00	-6.94	
17,570,624.00	17,570,624.00	-2,879,376.00	-14.08	
561.00	561.00	561.00	0.00	
	27,137,886.00	-8,414,114.00	-23.67	

本 頁 空 白

4、大學及分基金
決算書表

國立政治大學校務基金(大學)

國立政治大學校務基金(大學)

決算目次

中華民國 104 年度

一、總說明 …… …1-1~1-7

二、主要表

1. 收支餘絀決算表……1-10~1-13
2. 餘絀撥補決算表……1-14~1-15
3. 現金流量決算表……1-16~1-20
4. 平衡表……1-22~1-25

三、附屬表

1. 業務收入明細表……1-27
2. 教學成本明細表……1-28~1-35
3. 其他業務成本明細表……1-36~1-37
4. 管理及總務費用明細表……1-38~1-41
5. 研究發展及訓練費用明細表……1-42~1-45
6. 其他業務費用明細表……1-46~1-47
7. 財務費用明細表……1-48~1-49
8. 其他業務外費用明細表……1-50~1-53
9. 資產折舊明細表……1-54~1-57
10 資產報廢明細表……1-58~1-59
11. 國庫撥補款明細表……1-60
12. 固定資產建設改良擴充明細表……1-62~1-71
13. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表……1-72~1-73
14. 長期債務增減明細表……1-74~1-75
15. 主要營運項目執行績效摘要表……1-76~1-77
16. 基金數額增減明細表……1-78
17. 資金轉投資及其餘絀明細表……1-80~1-81
18. 員工人數彙計表……1-82
19. 用人費用彙計表……1-84~1-87
20. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表 ……1-88
21. 各項費用彙計表……1-90~1-93
22. 管制性項目及統計所需項目比較表……1-94~1-95

1、總說明

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效

(一)鼓勵學術研究風氣，提升本校國際學術地位：

本校校務發展目標，秉持傳統特色，朝向人文、社會、法政、商管、傳播、自然科學等各領域均衡發展，係一所綜合型大學，現有文、理、法、商、社會科學、外國語文、傳播、國際事務、教育等 9 個學院、34 個學系、1 個學士學位學程（傳播學士學位學程）、1 個院大一大二不分系(傳播學院大一大二不分系)、57 個碩士班（含 10 個碩士學位學程）、39 個博士班（含 4 個博士學位學程），14 個碩士在職專班、6 個全英語學位學程及各學術研究中心。本校學術風氣鼎盛，研究成果豐碩，為倡導學術研究水準再提升，除鼓勵教師承接專題研究計畫外，並積極延聘國內外專家學者來校任教、講學、訪問及研究，同時鼓勵群體研究及舉辦大型國際學術研討會，進而推動與國際名校及學術研究機構合作與交流，進行跨國校際研究計畫，藉以提升本校國際學術合作與研究水準，俾與國際著名大學並駕齊驅。

(二)彈性課程規劃設計，增廣學生學習領域：

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

(三)加強學生活動輔導，培育學生德智體群美均衡發展：

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

藉收德、智、體、群、美五育宏效。

(四)充實圖儀設備，適切支援教學與研究需要：

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

(五)實施建教合作，提升國內產業技術水準：

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

(六)辦理推廣教育，適應社會需求：

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

(七)持續進行校園規劃及校舍整建，提升校園環境品質：

為配合校務發展計畫及大學城意象之塑造，本校在人本、生態及創意之規劃理念下，逐年進行校園整體環境改善及提升，包括：

1. 針對老舊校舍進行建物修繕及結構安全補強工程，同時配合節能政策，分期汰換照明設備為 T5 燈管，並分階段汰換宿舍冷暖氣設備，提升效能。
2. 健全校園基礎建設，校區水土保持總體檢改善計畫已完成第一、二期，並持續進行及規劃第三、四期，以強化校園建設安全。
3. 為活化場館功能，已進行體育館整修工程規劃及施工，未來將可作為多功能體育空間使用。
4. 積極推動本校公共行政及企業管理教育中心改建計劃，本校公企中心為引領臺灣企管教育成長之先驅，為教育創造力與多元化的核心，期更符合多元教學空間，與實務接軌，並配合其他建置提高利用效能，藉由與企業結合的教學，重新形塑改建，提升競爭力。

5. 規劃法學院館新建工程，以提供完整且先進的教學及研究空間。

6. 配合未來指南山莊腹地納入校區，結合社區都市更新計畫的推動，積極爭取臺北市政府支援，改善校區周邊交通動線，整合周邊地區景觀及遊憩資源，擘劃國際級人文科技大學城。

二、收支餘絀情形

(一)收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度收入預算數 37 億 4,732 萬 3,000 元，決算數 38 億 5,905 萬 8,688 元，較預算數增加 1 億 1,173 萬 5,688 元，增加 2.98%，分述如下：

1. 本年度業務收入預算數 33 億 5,842 萬 3,000 元，決算數 34 億 1,758 萬 4,889 元，較預算數增加 5,916 萬 1,889 元，增加 1.76%，主要原因分析如下：

(1)學雜費收入決算數 9 億 7,679 萬 1,981 元，較預算數增加 2,905 萬 1,981 元，增加 3.07%。

(2)學雜費減免決算數 2,975 萬 9,704 元，較預算數增加 365 萬 9,704 元，增加 14.02%，主要係核實列支弱勢助學等各項學雜費減免較預計增加。。

(3)建教合作收入決算數 5 億 4,007 萬 0,341 元，較預算數增加 3,007 萬 0,341 元，增加 5.90%。

(4)推廣教育收入決算數 8,759 萬 0,156 元，較預算數增加 1,459 萬 0,156 元，增加 19.99%，主要係因配合推廣教育計畫執行進度認列之收入較預計增加。

(5)權利金收入決算數 78 萬 5,619 元，較預算數增加 28 萬 5,619 元，增加 57.12%，主要係出版品版稅收入較預計增加。

(6)學校教學研究補助收入決算數 15 億 1,461 萬 2,000 元，較預算數增加 351 萬 9,000 元，增加 0.23%，主要係教育部補助優惠電價差額，致實際數較預算數增加。

(7)其他補助收入決算數 3 億 0,466 萬 0,302 元，較預算數減少 1,436 萬 4,698 元，減少 4.50%。

(8)雜項業務收入決算數 2,283 萬 4,194 元，較預算數減少 33 萬 0,806 元，減少 1.43%。

2. 本年度業務外收入預算數 3 億 8,890 萬元，決算數 4 億 4,147 萬 3,799 元，較預算數增加 5,257 萬 3,799 元，增加 13.52%，主要原因分析如下：

(1)利息收入決算數 2,384 萬 6,931 元，較預算數增加 644 萬 6,931 元，增加 37.05%，係本校受贈款及營運資金增加，致利息收入較預計增加。

(2)投資賸餘決算數 741 萬 9,481 元，主要係處分有價證券利益，未編列預算。

(3)資產使用及權利金收入決算數 2 億 9,013 萬 0,843 元，較預算數增加 1,813 萬 0,843 元，增加 6.67%。

(4)受贈收入決算數 8,999 萬 7,482 元，較預算數增加 799 萬 7,482 元，增加 9.75%。

(5)賠(補)償收入決算數 11 萬 6,668 元，較預算數增加 1 萬 6,668 元，增加 16.67%，主要係房卡、圖書遺失賠償等收入較預計增加。

(6)違規罰款收入決算數 261 萬 7,161 元，較預算數增加 111 萬 7,161 元，增加 74.48%，係廠商逾期罰款及違約金等收入較預計增加。

(7)雜項收入決算數 2,734 萬 5,233 元，較預算數增加 1,144 萬 5,233 元，增加 71.98%，主要係研討會報名費及分攤款收入、校園紀念品等收入較預計增加。

(二)支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度支出預算數 39 億 0,189 萬 1,000 元，決算數 39 億 2,402 萬 0,754 元，較預算數增加 2,212 萬 9,754 元，增加 0.57%，分述如下：

1. 業務成本與費用預算數 36 億 4,069 萬 1,000 元，決算數 36 億 9,259 萬 7,903 元，較預算數增加 5,190 萬 6,903 元，增加 1.43%，各科目分析如下：

(1)教學研究及訓輔成本決算數 22 億 8,406 萬 0,202 元，較預算數增加 4,460 萬 9,202 元，增加 1.99%。

(2)建教合作成本決算數 5 億 3,441 萬 0,763 元，較預算數增加 2,296 萬 5,763 元，增加 4.49%。

(3)推廣教育成本決算數 6,811 萬 8,127 元，較預算數增加 1,519 萬 3,127 元，增加 28.71%，主要係推廣教育各班依業務需求，核實列支授課鐘點費，致實際數較預計增加。

(4)學生公費及獎勵金決算數 2 億 5,088 萬 8,885 元，較預算數減少 1,765 萬 0,115 元，減少 6.57%。

(5)管理費用及總務費用決算數 4 億 8,286 萬 6,039 元，較預算數減少 2,216 萬 3,961 元，減少 4.39%。

(6)研究發展費用決算數 5,463 萬 6,725 元，較預算數增加 1,428 萬 6,725 元，增加 35.41%，主要係研究暨創新育成總中心完工後攤提折舊費用，致實際數較預計增加。

(7)雜項業務費用決算數 1,761 萬 7,162 元，較預算數減少 533 萬 3,838 元，減少 23.24%，主要係招生入學考試相關費用較預計減少。

2. 業務外費用預算數 2 億 6,120 萬元，決算數 2 億 3,142 萬 2,851 元，較預算數減少 2,977 萬 7,149 元，減少 11.40%，主要原因分析如下：

(1)利息費用決算數 119 萬 5,664 元，較預算數減少 5 萬 4,336 元，減少 4.35%。

(2)兌換短絀決算數 766 元，主要係本校外幣資產年終評價所產生之短絀，未編列預算。

(3)財產交易短絀決算數 146 萬 3,159 元，係報廢未達耐用年限固定資產，未編列預算。

(4)雜項費用決算數 2 億 2,876 萬 3,262 元，較預算數減少 3,118 萬 6,738 元，減少 12.00%，主要係核實列支材料及用品費較預計減少。

(三)決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀數 6,496 萬 2,066 元，較預算短絀數 1 億 5,456 萬 8,000 元，減少短絀 8,960 萬 5,934 元，減少 57.97%。

三、餘絀撥補實況

(一)短絀之部：本年度短絀計 6,496 萬 2,066 元。

(二)填補之部：受贈公積填補短絀 6,496 萬 2,066 元，較預算數減少 8,960 萬 5,934 元，係依本期短絀實際數辦理。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流入 5 億 9,709 萬 6,841 元，包括本期短絀 6,496 萬 2,066 元及調整非現金項目 6 億 6,205 萬 8,907 元。

(二)投資活動之現金流出 4 億 5,620 萬 9,727 元，包括：

1. 減少流動金融資產 1,518 萬 0,428 元。

2. 減少準備金 101 萬元。

3. 減少購建中固定資產 15 萬元。

4. 減少其他資產 791 萬 0,895 元。

5. 增加短期墊款 1 億 3,631 萬 0,672 元。

6. 增加長期投資 1,485 萬 7,175 元。

7. 增加固定資產 2 億 6,299 萬 5,128 元，包括土地改良物 1,563 萬 1,856 元、房

屋及建築 8,448 萬 3,660 元、機械及設備 7,323 萬 3,931 元、交通及運輸設備 363 萬 0,424 元、什項設備 7,218 萬 4,762 元、購建中固定資產 1,383 萬 0,495 元。

8.增加無形資產 1,249 萬 1,400 元。

9.增加遞延借項 3,536 萬 7,348 元。

10.增加其他資產 1,843 萬 9,327 元。

(三)融資活動之現金流入 1 億 4,807 萬 9,722 元，包含：

1.增加其他負債 17 億 9,562 萬 6,522 元。

2.增加基金-國庫撥款增置固定資產 1 億 3,178 萬 1,000 元。

3.增加公積 1,245 萬 0,780 元。

4.減少其他負債 17 億 9,177 萬 8,580 元。

(四)匯率變動影響數 766 元。

(五)本期現金及約當現金之淨增 2 億 8,896 萬 6,070 元。

(六)期初現金及約當現金 12 億 7,335 萬 8,976 元。

(七)期末現金及約當現金 15 億 6,232 萬 5,046 元。

(八)不影響現金流量之投資與融資活動：

1.固定資產與基金同額增加 10 萬 0,016 元。

2.受贈固定資產與受贈公積同額增加 1,544 萬 5,230 元。

3.虧損填補撥用公積之金額 6,496 萬 2,066 元。

4.退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加 2,698 萬 2,980 元。

5.固定資產與應付未付數同額增加 152 萬 8,078 元。

6.以前年度購建中固定資產科目,於本次更正調整轉入固定資產科目數 6 億 6,205 萬 5,096 元。

7.其他準備金與受贈公積同額增加 1,947 萬 6,614 元。

8.其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加 3 億 9,467 萬 3,819 元。

9.遞延借項與受贈公積同額增加 664 萬 7,023 元。

10.受贈無形資產與受贈公積同額增加 16 萬 7,380 元。

11.代管資產與應付代管資產同額增加 8 億 3,994 萬 3,379 元。

12.應付代管資產轉列受贈公積數 5,331 萬 4,765 元。

13.其他準備金與預收收入同額增加 2 億 2,728 萬 6,728 元。

五、資產負債情況

(一)資產總計 260 億 0,192 萬 2,148 元，其中流動資產 20 億 2,279 萬 8,583 元，占 7.78%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 13 億 0,657 萬 0,883 元，占 5.02%，固定資產 59 億 3,505 萬 0,495 元，占 22.83%，無形資產 2,499 萬 0,655 元，占 0.10%，遞延借項 3 億 8,164 萬 0,353 元，占 1.47%，其他資產 163 億 3,087 萬 1,179 元，占 62.81%。

(二)負債總計 184 億 9,487 萬 1,089 元，占負債及淨值總額 71.13%，其中流動負債 13 億 0,508 萬 2,260 元，占 5.02%，長期負債 1 億元，占 0.38%，其他負債 170 億 8,978 萬 8,829 元，占 65.73%；淨值總計 75 億 0,705 萬 1,059 元，占負債及淨值總額 28.87%，其中基金 67 億 0,866 萬 0,192 元，占 25.80%，公積 7 億 9,863 萬 7,827 元，占 3.07%，淨值其他項目為金融商品未實現短絀 24 萬 6,960 元。

本 頁 空 白

2、主要表

國立政治大學校務基金(大學)
收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國104年度

科目	本年度預算數				本年度
	政府補助及學雜費等收入	5項自籌收入	合計		政府補助及學雜費等收入
	金額	金額	金額	%	金額
業務收入	2,775,423,000.00	583,000,000.00	3,358,423,000.00	100.00	2,789,924,392.00
教學收入	921,640,000.00	583,000,000.00	1,504,640,000.00	44.80	947,032,277.00
學雜費收入	947,740,000.00	0.00	947,740,000.00	28.22	976,791,981.00
學雜費減免(-)	-26,100,000.00	0.00	-26,100,000.00	-0.78	-29,759,704.00
建教合作收入	0.00	510,000,000.00	510,000,000.00	15.19	0.00
推廣教育收入	0.00	73,000,000.00	73,000,000.00	2.17	0.00
租金及權利金收入	500,000.00	0.00	500,000.00	0.01	785,619.00
權利金收入	500,000.00	0.00	500,000.00	0.01	785,619.00
其他業務收入	1,853,283,000.00	0.00	1,853,283,000.00	55.18	1,842,106,496.00
學校教學研究補助收入	1,511,093,000.00	0.00	1,511,093,000.00	44.99	1,514,612,000.00
其他補助收入	319,025,000.00	0.00	319,025,000.00	9.50	304,660,302.00
雜項業務收入	23,165,000.00	0.00	23,165,000.00	0.69	22,834,194.00
業務成本與費用	2,944,621,000.00	696,070,000.00	3,640,691,000.00	108.40	2,956,854,553.00
教學成本	2,157,611,000.00	646,210,000.00	2,803,821,000.00	83.49	2,198,191,661.00
教學研究及訓輔成本	2,157,611,000.00	81,840,000.00	2,239,451,000.00	66.68	2,198,191,661.00
建教合作成本	0.00	511,445,000.00	511,445,000.00	15.23	0.00
推廣教育成本	0.00	52,925,000.00	52,925,000.00	1.58	0.00
其他業務成本	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	8.00	210,047,102.00
學生公費及獎勵金	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	8.00	210,047,102.00
管理及總務費用	499,820,000.00	5,210,000.00	505,030,000.00	15.04	478,909,404.00
管理費用及總務費用	499,820,000.00	5,210,000.00	505,030,000.00	15.04	478,909,404.00
研究發展及訓練費用	37,900,000.00	2,450,000.00	40,350,000.00	1.20	52,089,224.00
研究發展費用	37,900,000.00	2,450,000.00	40,350,000.00	1.20	52,089,224.00
其他業務費用	22,751,000.00	200,000.00	22,951,000.00	0.68	17,617,162.00
雜項業務費用	22,751,000.00	200,000.00	22,951,000.00	0.68	17,617,162.00
業務賸餘(短絀-)	-169,198,000.00	-113,070,000.00	-282,268,000.00	-8.40	-166,930,161.00
業務外收入	16,600,000.00	372,300,000.00	388,900,000.00	11.58	29,740,530.00
財務收入	0.00	17,400,000.00	17,400,000.00	0.52	0.00
利息收入	0.00	17,400,000.00	17,400,000.00	0.52	0.00
投資賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	16,600,000.00	354,900,000.00	371,500,000.00	11.06	29,740,530.00
資產使用及權利金收入	0.00	272,000,000.00	272,000,000.00	8.10	0.00
受贈收入	0.00	82,000,000.00	82,000,000.00	2.44	0.00
賠(補)償收入	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	116,668.00
違規罰款收入	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	0.04	2,617,161.00
雜項收入	15,000,000.00	900,000.00	15,900,000.00	0.47	27,006,701.00
業務外費用	45,500,000.00	215,700,000.00	261,200,000.00	7.78	51,426,419.00

單位:新臺幣元

決算數			比較增減		上年度決算數	
5項自籌收入	合計					
金額	金額	%	金額	%	金額	%
627,660,497.00	3,417,584,889.00	100.00	59,161,889.00	1.76	3,397,401,321.00	100.00
627,660,497.00	1,574,692,774.00	46.08	70,052,774.00	4.66	1,554,745,334.00	45.76
0.00	976,791,981.00	28.58	29,051,981.00	3.07	953,659,188.00	28.07
0.00	-29,759,704.00	-0.87	-3,659,704.00	14.02	-25,485,372.00	-0.75
540,070,341.00	540,070,341.00	15.80	30,070,341.00	5.90	517,240,292.00	15.22
87,590,156.00	87,590,156.00	2.56	14,590,156.00	19.99	109,331,226.00	3.22
0.00	785,619.00	0.02	285,619.00	57.12	593,722.00	0.02
0.00	785,619.00	0.02	285,619.00	57.12	593,722.00	0.02
0.00	1,842,106,496.00	53.90	-11,176,504.00	-0.60	1,842,062,265.00	54.22
0.00	1,514,612,000.00	44.32	3,519,000.00	0.23	1,506,073,000.00	44.33
0.00	304,660,302.00	8.91	-14,364,698.00	-4.50	312,228,336.00	9.19
0.00	22,834,194.00	0.67	-330,806.00	-1.43	23,760,929.00	0.70
735,743,350.00	3,692,597,903.00	108.05	51,906,903.00	1.43	3,695,154,187.00	108.76
688,397,431.00	2,886,589,092.00	84.46	82,768,092.00	2.95	2,896,362,764.00	85.25
85,868,541.00	2,284,060,202.00	66.83	44,609,202.00	1.99	2,290,768,727.00	67.43
534,410,763.00	534,410,763.00	15.64	22,965,763.00	4.49	518,696,552.00	15.27
68,118,127.00	68,118,127.00	1.99	15,193,127.00	28.71	86,897,485.00	2.56
40,841,783.00	250,888,885.00	7.34	-17,650,115.00	-6.57	264,044,142.00	7.77
40,841,783.00	250,888,885.00	7.34	-17,650,115.00	-6.57	264,044,142.00	7.77
3,956,635.00	482,866,039.00	14.13	-22,163,961.00	-4.39	481,102,351.00	14.16
3,956,635.00	482,866,039.00	14.13	-22,163,961.00	-4.39	481,102,351.00	14.16
2,547,501.00	54,636,725.00	1.60	14,286,725.00	35.41	35,159,404.00	1.03
2,547,501.00	54,636,725.00	1.60	14,286,725.00	35.41	35,159,404.00	1.03
0.00	17,617,162.00	0.52	-5,333,838.00	-23.24	18,485,526.00	0.54
0.00	17,617,162.00	0.52	-5,333,838.00	-23.24	18,485,526.00	0.54
-108,082,853.00	-275,013,014.00	-8.05	7,254,986.00	-2.57	-297,752,866.00	-8.76
411,733,269.00	441,473,799.00	12.92	52,573,799.00	13.52	429,958,675.00	12.66
31,266,412.00	31,266,412.00	0.91	13,866,412.00	79.69	20,511,969.00	0.60
23,846,931.00	23,846,931.00	0.70	6,446,931.00	37.05	17,880,989.00	0.53
7,419,481.00	7,419,481.00	0.22	7,419,481.00		2,630,980.00	0.08
380,466,857.00	410,207,387.00	12.00	38,707,387.00	10.42	409,446,706.00	12.05
290,130,843.00	290,130,843.00	8.49	18,130,843.00	6.67	291,885,594.00	8.59
89,997,482.00	89,997,482.00	2.63	7,997,482.00	9.75	94,089,908.00	2.77
0.00	116,668.00	0.00	16,668.00	16.67	382,283.00	0.01
0.00	2,617,161.00	0.08	1,117,161.00	74.48	1,653,493.00	0.05
338,532.00	27,345,233.00	0.80	11,445,233.00	71.98	21,435,428.00	0.63
179,996,432.00	231,422,851.00	6.77	-29,777,149.00	-11.40	235,471,800.00	6.93

國立政治大學校務基金(大學)
收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國104年度

科　　目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助及學雜費等收入	5項自籌收　入	合　計		政府補助及學雜費等收入
	金　額	金　額	金　額	%	金　額
財務費用	0.00	1,250,000.00	1,250,000.00	0.04	598,597.00
利息費用	0.00	1,250,000.00	1,250,000.00	0.04	597,831.00
兌換短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	766.00
其他業務外費用	45,500,000.00	214,450,000.00	259,950,000.00	7.74	50,827,822.00
財產交易短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	1,463,159.00
雜項費用	45,500,000.00	214,450,000.00	259,950,000.00	7.74	49,364,663.00
業務外賸餘(短絀-)	-28,900,000.00	156,600,000.00	127,700,000.00	3.80	-21,685,889.00
本期賸餘(短絀-)	-198,098,000.00	43,530,000.00	-154,568,000.00	-4.60	-188,616,050.00

單位:新臺幣元

決算數			比較增減		上年度決算數	
5項自籌收入	合計					
金額	金額	%	金額	%	金額	%
597,833.00	1,196,430.00	0.04	-53,570.00	-4.29	1,083,065.00	0.03
597,833.00	1,195,664.00	0.03	-54,336.00	-4.35	1,083,065.00	0.03
0.00	766.00	0.00	766.00		0.00	0.00
179,398,599.00	230,226,421.00	6.74	-29,723,579.00	-11.43	234,388,735.00	6.90
0.00	1,463,159.00	0.04	1,463,159.00		0.00	0.00
179,398,599.00	228,763,262.00	6.69	-31,186,738.00	-12.00	234,388,735.00	6.90
231,736,837.00	210,050,948.00	6.15	82,350,948.00	64.49	194,486,875.00	5.72
123,653,984.00	-64,962,066.00	-1.90	89,605,934.00	-57.97	-103,265,991.00	-3.04

國立政治大學校務基金(大學)
餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國104年度

項　　目	本年度預算數		本年度決算數	
	金　　額	%	金　　額	%
賸餘之部	0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	154,568,000.00	100.00	64,962,066.00	100.00
本期短絀	154,568,000.00	100.00	64,962,066.00	100.00
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
填補之部	154,568,000.00	100.00	64,962,066.00	100.00
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	154,568,000.00	100.00	64,962,066.00	100.00
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

附　　註：

本年度受贈公積填補短絀6,496萬2,066元，較預算數減少8,960萬5,934元，係依本期短絀實際數辦理。

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-89,605,934.00	-57.97	103,265,991.00	100.00
-89,605,934.00	-57.97	103,265,991.00	100.00
0.00		0.00	
-89,605,934.00	-57.97	103,265,991.00	100.00
0.00		0.00	
-89,605,934.00	-57.97	103,265,991.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	

國立政治大學校務基金(大學)
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金　額	%
▼業務活動之現金流量	259,177,000.00	597,096,841.00	337,919,841.00	130.38
本期賸餘(短絀-)	-154,568,000.00	-64,962,066.00	89,605,934.00	-57.97
調整非現金項目	413,745,000.00	662,058,907.00	248,313,907.00	60.02
折舊及折耗	348,235,000.00	421,525,825.00	73,290,825.00	21.05
土地改良物	10,770,000.00	16,025,673.00	5,255,673.00	48.80
房屋及建築	86,150,000.00	88,491,755.00	2,341,755.00	2.72
機械及設備	118,945,000.00	118,069,144.00	-875,856.00	-0.74
交通及運輸設備	19,560,000.00	18,924,608.00	-635,392.00	-3.25
什項設備	62,730,000.00	126,699,880.00	63,969,880.00	101.98
代管資產	50,080,000.00	53,314,765.00	3,234,765.00	6.46
攤銷	65,510,000.00	74,213,475.00	8,703,475.00	13.29
攤銷電腦軟體	14,990,000.00	16,353,580.00	1,363,580.00	9.10
其他攤銷費用	50,520,000.00	57,859,895.00	7,339,895.00	14.53
兌換短絀(賸餘-)	0.00	766.00	766.00	
處理資產短絀(賸餘-)	0.00	1,463,159.00	1,463,159.00	
土地改良物	0.00	1,454,489.00	1,454,489.00	
機械及設備	0.00	8,670.00	8,670.00	
其他	0.00	7,932,762.00	7,932,762.00	
房屋及建築	0.00	1,967,832.00	1,967,832.00	
機械及設備	0.00	240,226.00	240,226.00	
交通及運輸設備	0.00	4,628.00	4,628.00	
無形資產	0.00	123,270.00	123,270.00	
購建中固定資產	0.00	5,596,806.00	5,596,806.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	13,487,432.00	13,487,432.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	143,435,488.00	143,435,488.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	259,177,000.00	597,096,841.00	337,919,841.00	130.38
▼投資活動之現金流量	-473,104,000.00	-456,209,727.00	16,894,273.00	-3.57
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	15,180,428.00	15,180,428.00	
減少流動金融資產	0.00	15,180,428.00	15,180,428.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	1,010,000.00	1,010,000.00	
減少準備金	0.00	1,010,000.00	1,010,000.00	
減少固定資產及遞耗資產	0.00	150,000.00	150,000.00	
減少固定資產	0.00	150,000.00	150,000.00	
固定資產之減少	0.00	150,000.00	150,000.00	
購建中固定資產	0.00	150,000.00	150,000.00	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	7,910,895.00	7,910,895.00	
減少其他資產	0.00	7,910,895.00	7,910,895.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-136,310,672.00	-136,310,672.00	
增加短期墊款	0.00	-136,310,672.00	-136,310,672.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及	0.00	-14,857,175.00	-14,857,175.00	

國立政治大學校務基金(大學)
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金　　額	%
準備金				
增加長期投資	0.00	-14,857,175.00	-14,857,175.00	
增加固定資產及遞耗資產	-332,974,000.00	-262,995,128.00	69,978,872.00	-21.02
增加固定資產	-332,974,000.00	-262,995,128.00	69,978,872.00	-21.02
固定資產之增置	-332,974,000.00	-262,995,128.00	69,978,872.00	-21.02
土地改良物	-10,000,000.00	-15,631,856.00	-5,631,856.00	56.32
房屋及建築	0.00	-84,483,660.00	-84,483,660.00	
機械及設備	-106,900,000.00	-73,233,931.00	33,666,069.00	-31.49
交通及運輸設備	-2,500,000.00	-3,630,424.00	-1,130,424.00	45.22
什項設備	-110,437,000.00	-72,184,762.00	38,252,238.00	-34.64
購建中固定資產	-103,137,000.00	-13,830,495.00	89,306,505.00	-86.59
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-140,130,000.00	-66,298,075.00	73,831,925.00	-52.69
增加無形資產	-7,730,000.00	-12,491,400.00	-4,761,400.00	61.60
增加遞延借項	-132,400,000.00	-35,367,348.00	97,032,652.00	-73.29
增加其他資產	0.00	-18,439,327.00	-18,439,327.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-473,104,000.00	-456,209,727.00	16,894,273.00	-3.57
▼融資活動之現金流量	146,256,000.00	148,079,722.00	1,823,722.00	1.25
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	1,795,626,522.00	1,795,626,522.00	
增加其他負債	0.00	1,795,626,522.00	1,795,626,522.00	
增加基金、公積及填補短絀	146,256,000.00	144,231,780.00	-2,024,220.00	-1.38
增加基金	131,781,000.00	131,781,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	131,781,000.00	131,781,000.00	0.00	0.00
增加公積	14,475,000.00	12,450,780.00	-2,024,220.00	-13.98
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-1,791,778,580.00	-1,791,778,580.00	
減少其他負債	0.00	-1,791,778,580.00	-1,791,778,580.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	146,256,000.00	148,079,722.00	1,823,722.00	1.25
▼匯率變動影響數	0.00	-766.00	-766.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-67,671,000.00	288,966,070.00	356,637,070.00	-527.02
▼期初現金及約當現金	1,071,571,000.00	1,273,358,976.00	201,787,976.00	18.83
▼期末現金及約當現金	1,003,900,000.00	1,562,325,046.00	558,425,046.00	55.63
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
固定資產與基金同額增加(或減少-)之金額	0.00	100,016.00	100,016.00	
撥入固定資產明細(+)	1,000,000.00	100,016.00	-899,984.00	-90.00
機械及設備	0.00	84,039.00	84,039.00	
什項設備	1,000,000.00	15,977.00	-984,023.00	-98.40
撥出固定資產明細(-)	-1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	-100.00
什項設備	-1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	-100.00
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	15,445,230.00	15,445,230.00	

國立政治大學校務基金(大學)
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金　　額	%
受贈固定資產明細	0.00	15,445,230.00	15,445,230.00	
機械及設備	0.00	1,864,284.00	1,864,284.00	
交通及運輸設備	0.00	156,500.00	156,500.00	
什項設備	0.00	4,769,565.00	4,769,565.00	
購建中固定資產	0.00	8,654,881.00	8,654,881.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-154,568,000.00	-64,962,066.00	89,605,934.00	-57.97
提存(撥用-)公積	-154,568,000.00	-64,962,066.00	89,605,934.00	-57.97
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	-3,500,000.00	26,982,980.00	30,482,980.00	-870.94
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)之數	6,500,000.00	34,570,627.00	28,070,627.00	431.86
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)之數	-10,000,000.00	-7,587,647.00	2,412,353.00	-24.12
固定資產與應付未付數同額增(+)減(-)之金額	0.00	1,528,078.00	1,528,078.00	
固定資產	0.00	1,528,078.00	1,528,078.00	
機械及設備	0.00	656,988.00	656,988.00	
購建中固定資產	0.00	871,090.00	871,090.00	
以前年度購建中固定資產科目，於本次更正調整轉入固定資產科目數	0.00	662,055,096.00	662,055,096.00	
本年度更正調整轉入固定資產科目數	0.00	662,055,096.00	662,055,096.00	
土地改良物	0.00	3,389,639.00	3,389,639.00	
房屋及建築	0.00	584,331,897.00	584,331,897.00	
機械及設備	0.00	44,511,085.00	44,511,085.00	
交通及運輸設備	0.00	6,498,865.00	6,498,865.00	
什項設備	0.00	23,323,610.00	23,323,610.00	
其他準備金與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	19,476,614.00	19,476,614.00	
其他準備金與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	19,476,614.00	19,476,614.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	394,673,819.00	394,673,819.00	
其他準備金與暫收及待結轉帳項同額增加之金額(+)	0.00	394,673,819.00	394,673,819.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0.00	6,647,023.00	6,647,023.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	6,647,023.00	6,647,023.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	167,380.00	167,380.00	
受贈無形資產與受贈公積同額增加之金額(+)	0.00	167,380.00	167,380.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	839,943,379.00	839,943,379.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	839,967,279.00	839,967,279.00	

國立政治大學校務基金(大學)
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決　算　數	比　較　增　減	
			金　　額	%
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-23,900.00	-23,900.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	50,080,000.00	53,314,765.00	3,234,765.00	6.46
其他準備金與預收收入同額增(+)減(-)數	0.00	227,286,728.00	227,286,728.00	

附　　註：

一、業務活動之現金流量下調整非現金項目：

（一）處理資產短絀：146萬3,159元，包括：

1.土地改良物：報廢未達耐用年限已毀損步道，成本280萬8,157元，累計折舊135萬3,668元，帳面價值145萬4,489元(教育部同意函：104年6月4日臺教秘(一)字第1040065380號同意，審計部教育農林審計處存查函:104年6月16日審教處一字第1048553571號)。

2.機械及設備：報廢未達耐用年限已毀損設備，成本1萬0,400元，累計折舊1,730元，帳面價值8,670元(教育部同意函：104年12月7日臺教秘(一)字第1040170634號，審計部教育農林審計處存查函:104年12月3日審教處一字第1048557114號)。

（二）其他：793萬2,762元，包括：

1.房屋及建築：係補提列以前年度短計折舊196萬7,832元。

2.機械及設備：

(1)撥出科技部計畫購置之設備帳面價值15萬9,387元。

(2)撥還委辦單位之設備，帳面價值8萬0,839元，應列代管資產，誤列本校財產。

3.交通及運輸設備：係撥出科技部計畫購置之設備帳面價值4,628元。

4.無形資產：

(1)以前年度費用於本年轉列專利權26萬9,549元。

(2)補提列以前年度短計攤銷39萬2,819元。

5.購建中固定資產：係以前年度購建中固定資產，依財物分類調整轉列費用559萬6,806元。

二、投資活動之現金流量：

（一）減少流動金融資產1,518萬0,428元，係處分有價證券。

（二）減少其他準備金101萬元，係以前年度以現金購置機械及設備101萬元，本年度變更經費來源以指定用於資本支出之民間捐贈款支應，並分別致暫收及待結轉帳項減少101萬元及受贈公積增加101萬元。

（三）減少購建中固定資產15萬元，係以前年度工程結構安全鑑定作業部分款項改由廠商分攤。

（四）增加短期墊款1億3,631萬0,672元，係代墊本校退休人員退休金、遺族撫慰金及校區營業廠商地價稅等。

（五）增加長期投資1,485萬7,175元，係本年度購買有價證券實支數。

（六）增加固定資產2億6,299萬5,128元，係含本年度增置固定資產實支數，扣除指定用途捐贈款支應194萬9,057元(機械及設備25萬0,798元、交通及運輸設備2萬6,500元、什項設備49萬6,878元、購建中固定資產117萬4,881元)，加計以前年度固定資產應付數於本年度支付3,228萬4,385元(土地改良物13萬9,225元、房屋及建築3,173萬6,767元、機械及設備34萬4,697元、什項設備6萬3,696元)。

（七）增加無形資產1,249萬1,400元，係本年度增置無形資產實支數。

（八）增加遞延借項3,536萬7,348元，係含本年度增置遞延借項實支數及以前年度遞延借項應付數於本年度支付9萬3,261元。

三、融資活動之現金流量：增加公積1,245萬0,780元，係「邁向頂尖大學計畫」及「獎勵教學卓越計畫」資本門。

四、不影響現金流量之投資與融資活動：

（一）固定資產與基金同額增加10萬0,016元，包括：

1.教育部撥入2筆計畫經費購置設備之帳面價值8萬1,325元(教育部同意函:104年4月23日臺教資(一)字第1040050340號及104年5月12日臺教資(一)字第1040058036號)。

國立政治大學校務基金(大學)
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金　　額	%

2.國防部軍備局撥入設備之帳面價值1萬8,691元(行政院同意函：104年8月18日院授財產公字第10400231250號函)。

（二）代管資產與應付代管資產同額增加8億3,994萬3,379元，包括：

1.無償撥用原國防部軍備局經管之土地及房屋8億3,947萬3,157元(行政院同意函:104年8月18日院授財產公字第10400231250號函)。

2.建教合作計畫購置設備49萬4,122元，依合約須於計畫完成後撥還委託單位。

3.撥還依合約須於計畫完成後歸還委託單位之已完成建教合作計畫購置之設備2萬3,900元。

（三）備供出售金融資產評價調整-非流動與金融商品未實現餘絀同額減少27萬8,320元，係股票及基金等有價證券年底按公平市價衡量提列之評價調整。

（四）房屋及建築與存入保証金同額減少46萬8,295元，係廠商保固金沖轉以前年度房屋及建築缺失修復費用。

（五）以前年度購建中固定資產與應付數同額減少2萬9,913元，係依工程實際結算數調整。

（六）以前年度購建中固定資產，依財物分類調整轉列電腦軟體108萬0,906元。

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)
平 衡 表
中華民國104年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
資產	26,001,922,148.00	100.00	24,276,242,018.00	100.00	1,725,680,130.00	7.11
流動資產	2,022,798,583.00	7.78	1,626,189,701.00	6.70	396,608,882.00	24.39
現金	1,562,325,046.00	6.01	1,273,358,976.00	5.25	288,966,070.00	22.69
銀行存款	1,558,665,046.00	5.99	1,269,698,976.00	5.23	288,966,070.00	22.76
零用及週轉金	3,660,000.00	0.01	3,660,000.00	0.02	0.00	0.00
流動金融資產	0.00	0.00	15,180,428.00	0.06	-15,180,428.00	-100.00
公平價值變動列入餘絀之金融資產－流動	0.00	0.00	17,270,328.00	0.07	-17,270,328.00	-100.00
公平價值變動列入餘絀之金融資產評價調整－流動	0.00	0.00	-2,089,900.00	-0.01	2,089,900.00	-100.00
應收款項	14,356,680.00	0.06	8,437,015.00	0.03	5,919,665.00	70.16
應收利息	14,356,680.00	0.06	8,437,015.00	0.03	5,919,665.00	70.16
預付款項	151,329,797.00	0.58	170,736,894.00	0.70	-19,407,097.00	-11.37
用品盤存	2,841,285.00	0.01	2,433,004.00	0.01	408,281.00	16.78
預付費用	148,488,512.00	0.57	168,303,890.00	0.69	-19,815,378.00	-11.77
短期貸墊款	294,787,060.00	1.13	158,476,388.00	0.65	136,310,672.00	86.01
短期墊款	294,787,060.00	1.13	158,476,388.00	0.65	136,310,672.00	86.01
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,306,570,883.00	5.02	624,581,887.00	2.57	681,988,996.00	109.19
長期投資	16,852,546.00	0.06	2,273,691.00	0.01	14,578,855.00	641.20
備供出售金融資產－非流動	15,878,615.00	0.06	1,021,440.00	0.00	14,857,175.00	1454.53
備供出售金融資產評價調整－非流動	-246,960.00	0.00	31,360.00	0.00	-278,320.00	-887.50
以成本衡量之金融資產－非流動	1,220,891.00	0.00	1,220,891.00	0.01	0.00	0.00
準備金	1,289,718,337.00	4.96	622,308,196.00	2.56	667,410,141.00	107.25
退休及離職準備金	120,374,018.00	0.46	93,391,038.00	0.38	26,982,980.00	28.89
其他準備金	1,169,344,319.00	4.50	528,917,158.00	2.18	640,427,161.00	121.08
固定資產	5,935,050,495.00	22.83	6,066,449,340.00	24.99	-131,398,845.00	-2.17
土地	272,237,580.00	1.05	272,237,580.00	1.12	0.00	0.00
土地	272,237,580.00	1.05	272,237,580.00	1.12	0.00	0.00
土地改良物	132,567,793.00	0.51	131,165,685.00	0.54	1,402,108.00	1.07
土地改良物	338,591,317.00	1.30	322,517,204.00	1.33	16,074,113.00	4.98
累計折舊-土地改良物(-)	-206,023,524.00	-0.79	-191,351,519.00	-0.79	-14,672,005.00	7.67
房屋及建築	3,500,254,650.00	13.46	2,954,103,742.00	12.17	546,150,908.00	18.49
房屋及建築	4,298,460,680.00	16.53	3,661,850,185.00	15.08	636,610,495.00	17.38
累計折舊-房屋及建築(-)	-798,206,030.00	-3.07	-707,746,443.00	-2.92	-90,459,587.00	12.78
機械及設備	385,008,361.00	1.48	383,320,771.00	1.58	1,687,590.00	0.44
機械及設備	1,269,133,989.00	4.88	1,231,289,159.00	5.07	37,844,830.00	3.07
累計折舊-機械及設備(-)	-884,125,628.00	-3.40	-847,968,388.00	-3.49	-36,157,240.00	4.26
交通及運輸設備	58,418,119.00	0.22	67,061,566.00	0.28	-8,643,447.00	-12.89
交通及運輸設備	242,545,017.00	0.93	242,196,700.00	1.00	348,317.00	0.14
累計折舊-交通及運輸設備(	-184,126,898.00	-0.71	-175,135,134.00	-0.72	-8,991,764.00	5.13

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
負債	18,494,871,089.00	71.13	16,944,343,381.00	69.80	1,550,527,708.00	9.15
流動負債	1,305,082,260.00	5.02	965,209,612.00	3.98	339,872,648.00	35.21
應付款項	82,040,830.00	0.32	101,253,285.00	0.42	-19,212,455.00	-18.97
應付代收款	64,950,089.00	0.25	65,875,853.00	0.27	-925,764.00	-1.41
應付費用	13,806,910.00	0.05	2,895,805.00	0.01	10,911,105.00	376.79
應付工程款	2,626,843.00	0.01	32,073,234.00	0.13	-29,446,391.00	-91.81
其他應付款	656,988.00	0.00	408,393.00	0.00	248,595.00	60.87
預收款項	1,223,041,430.00	4.70	863,956,327.00	3.56	359,085,103.00	41.56
預收收入	1,223,041,430.00	4.70	863,956,327.00	3.56	359,085,103.00	41.56
長期負債	100,000,000.00	0.38	100,000,000.00	0.41	0.00	0.00
長期債務	100,000,000.00	0.38	100,000,000.00	0.41	0.00	0.00
長期借款	100,000,000.00	0.38	100,000,000.00	0.41	0.00	0.00
其他負債	17,089,788,829.00	65.73	15,879,133,769.00	65.41	1,210,655,060.00	7.62
什項負債	17,089,788,829.00	65.73	15,879,133,769.00	65.41	1,210,655,060.00	7.62
存入保證金	59,811,165.00	0.23	58,440,061.00	0.24	1,371,104.00	2.35
應付保管款	24,725.00	0.00	19,725.00	0.00	5,000.00	25.35
應付退休及離職金	120,374,018.00	0.46	93,391,038.00	0.38	26,982,980.00	28.89
應付代管資產	16,283,919,339.00	62.63	15,497,290,725.00	63.84	786,628,614.00	5.08
暫收及待結轉帳項	625,659,582.00	2.41	229,992,220.00	0.95	395,667,362.00	172.04
淨值	7,507,051,059.00	28.87	7,331,898,637.00	30.20	175,152,422.00	2.39
基金	6,708,660,192.00	25.80	6,576,779,176.00	27.09	131,881,016.00	2.01
基金	6,708,660,192.00	25.80	6,576,779,176.00	27.09	131,881,016.00	2.01
基金	6,708,660,192.00	25.80	6,576,779,176.00	27.09	131,881,016.00	2.01
公積	798,637,827.00	3.07	755,088,101.00	3.11	43,549,726.00	5.77
資本公積	798,637,827.00	3.07	755,088,101.00	3.11	43,549,726.00	5.77
受贈公積	798,637,827.00	3.07	755,088,101.00	3.11	43,549,726.00	5.77
淨值其他項目	-246,960.00	0.00	31,360.00	0.00	-278,320.00	-887.50
金融商品未實現餘絀	-246,960.00	0.00	31,360.00	0.00	-278,320.00	-887.50
金融商品未實現餘絀	-246,960.00	0.00	31,360.00	0.00	-278,320.00	-887.50

國立政治大學校務基金(大學)
平 衡 表
中華民國104年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
-)						
什項設備	1,561,177,953.00	6.00	1,587,647,615.00	6.54	-26,469,662.00	-1.67
什項設備	2,144,488,559.00	8.25	2,154,199,736.00	8.87	-9,711,177.00	-0.45
累計折舊-什項設備(-)	-583,310,606.00	-2.24	-566,552,121.00	-2.33	-16,758,485.00	2.96
購建中固定資產	25,386,039.00	0.10	670,912,381.00	2.76	-645,526,342.00	-96.22
未完工程	22,339,336.00	0.09	664,427,719.00	2.74	-642,088,383.00	-96.64
訂購機件及設備款	3,046,703.00	0.01	6,484,662.00	0.03	-3,437,959.00	-53.02
無形資產	24,990,655.00	0.10	27,794,764.00	0.11	-2,804,109.00	-10.09
無形資產	24,990,655.00	0.10	27,794,764.00	0.11	-2,804,109.00	-10.09
專利權	52,095.00	0.00	0.00	0.00	52,095.00	
電腦軟體	24,938,560.00	0.10	27,794,764.00	0.11	-2,856,204.00	-10.28
遞延借項	381,640,353.00	1.47	397,512,193.00	1.64	-15,871,840.00	-3.99
遞延費用	381,640,353.00	1.47	397,512,193.00	1.64	-15,871,840.00	-3.99
遞延費用	381,640,353.00	1.47	397,512,193.00	1.64	-15,871,840.00	-3.99
其他資產	16,330,871,179.00	62.81	15,533,714,133.00	63.99	797,157,046.00	5.13
什項資產	16,330,871,179.00	62.81	15,533,714,133.00	63.99	797,157,046.00	5.13
存出保證金	1,038,881.00	0.00	152,000.00	0.00	886,881.00	583.47
暫付及待結轉帳項	45,912,959.00	0.18	36,271,408.00	0.15	9,641,551.00	26.58
代管資產	17,234,528,787.00	66.28	16,385,361,364.00	67.50	849,167,423.00	5.18
累計折舊-代管資產(-)	-950,609,448.00	-3.66	-888,070,639.00	-3.66	-62,538,809.00	7.04
合　　計	26,001,922,148.00	100.00	24,276,242,018.00	100.00	1,725,680,130.00	7.11

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年度決算數為　$9,606,109.00及上年度決算數為　$9,376,723.00

2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為　$9,606,109.00及上年度決算數為　$9,376,723.00

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
合　　計	26,001,922,148.00	100.00	24,276,242,018.00	100.00	1,725,680,130.00	7.11

本 頁 空 白

3、附屬表

國立政治大學校務基金(大學)
業 務 收 入 明 細 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　　額	%	
業務收入	3,358,423,000.00	3,417,584,889.00	59,161,889.00	1.76	
教學收入	1,504,640,000.00	1,574,692,774.00	70,052,774.00	4.66	
學雜費收入	947,740,000.00	976,791,981.00	29,051,981.00	3.07	
學雜費減免(-)	-26,100,000.00	-29,759,704.00	-3,659,704.00	14.02	主要係核實列支弱勢助學等各項學雜費減免較預計增加。
建教合作收入	510,000,000.00	540,070,341.00	30,070,341.00	5.90	
推廣教育收入	73,000,000.00	87,590,156.00	14,590,156.00	19.99	主要係因配合推廣教育計畫執行進度認列之收入較預計增加。
租金及權利金收入	500,000.00	785,619.00	285,619.00	57.12	
權利金收入	500,000.00	785,619.00	285,619.00	57.12	係出版品版稅收入較預計增加。
其他業務收入	1,853,283,000.00	1,842,106,496.00	-11,176,504.00	-0.60	
學校教學研究補助收入	1,511,093,000.00	1,514,612,000.00	3,519,000.00	0.23	係教育部補助優惠電價差額，致實際數較預算數增加。
其他補助收入	319,025,000.00	304,660,302.00	-14,364,698.00	-4.50	
雜項業務收入	23,165,000.00	22,834,194.00	-330,806.00	-1.43	
業務外收入	388,900,000.00	441,473,799.00	52,573,799.00	13.52	
財務收入	17,400,000.00	31,266,412.00	13,866,412.00	79.69	
利息收入	17,400,000.00	23,846,931.00	6,446,931.00	37.05	係本校受贈款及營運資金增加，致利息收入較預計增加。
投資賸餘	0.00	7,419,481.00	7,419,481.00		係處分有價證券利益，未編列預算。
其他業務外收入	371,500,000.00	410,207,387.00	38,707,387.00	10.42	
資產使用及權利金收入	272,000,000.00	290,130,843.00	18,130,843.00	6.67	
受贈收入	82,000,000.00	89,997,482.00	7,997,482.00	9.75	
賠(補)償收入	100,000.00	116,668.00	16,668.00	16.67	主要係房卡、圖書遺失賠償等收入較預計增加。
違規罰款收入	1,500,000.00	2,617,161.00	1,117,161.00	74.48	係廠商逾期罰款及違約金等收入較預計增加。
雜項收入	15,900,000.00	27,345,233.00	11,445,233.00	71.98	主要係研討會報名費及分攤款收入、校園紀念品等收入較預計增加。
合　　計	3,747,323,000.00	3,859,058,688.00	111,735,688.00	2.98	

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104年度

科目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
教學成本	2,157,611,000.00	646,210,000.00	2,803,821,000.00	2,198,191,661.00
教學研究及訓輔成本	2,157,611,000.00	81,840,000.00	2,239,451,000.00	2,198,191,661.00
用人費用	1,282,590,000.00	24,430,000.00	1,307,020,000.00	1,280,532,451.00
正式員額薪資	920,200,000.00	21,300,000.00	941,500,000.00	911,287,279.00
聘僱及兼職人員薪資	84,000,000.00	2,700,000.00	86,700,000.00	87,984,770.00
超時工作報酬	390,000.00	180,000.00	570,000.00	360,256.00
獎金	114,500,000.00		114,500,000.00	112,698,601.00
退休及卹償金	75,000,000.00		75,000,000.00	68,498,886.00
福利費	88,500,000.00	250,000.00	88,750,000.00	99,702,659.00
服務費用	445,266,000.00	35,064,000.00	480,330,000.00	417,507,549.00
水電費	53,970,000.00		53,970,000.00	47,375,359.00
郵電費	5,000,000.00	110,000.00	5,110,000.00	4,644,456.00
旅運費	16,771,000.00	4,830,000.00	21,601,000.00	15,803,974.00
印刷裝訂與廣告費	24,195,000.00	1,320,000.00	25,515,000.00	19,117,458.00
修理保養及保固費	20,715,000.00	8,595,000.00	29,310,000.00	36,593,199.00
保險費	1,950,000.00	85,000.00	2,035,000.00	2,166,649.00
一般服務費	259,760,000.00	13,510,000.00	273,270,000.00	238,236,126.00
專業服務費	62,905,000.00	6,614,000.00	69,519,000.00	53,570,328.00
材料及用品費	82,660,000.00	4,426,000.00	87,086,000.00	97,493,277.00
使用材料費	840,000.00	6,000.00	846,000.00	1,225,626.00
用品消耗	81,820,000.00	4,420,000.00	86,240,000.00	96,206,251.00
商品及醫療用品				61,400.00
租金與利息	51,090,000.00	3,970,000.00	55,060,000.00	55,080,886.00
地租及水租	20,000.00	200,000.00	220,000.00	
房租	6,590,000.00	1,470,000.00	8,060,000.00	11,777,497.00
機器租金	32,000,000.00	1,500,000.00	33,500,000.00	30,082,127.00
交通及運輸設備租金	7,500,000.00	500,000.00	8,000,000.00	8,203,513.00
什項設備租金	4,980,000.00	300,000.00	5,280,000.00	5,017,749.00
折舊、折耗及攤銷	235,520,000.00	11,150,000.00	246,670,000.00	302,883,659.00
土地改良物折舊	6,030,000.00		6,030,000.00	10,465,484.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
688,397,431.00	2,886,589,092.00	82,768,092.00	2.95	
85,868,541.00	2,284,060,202.00	44,609,202.00	1.99	
31,079,785.00	1,311,612,236.00	4,592,236.00	0.35	
27,835,053.00	939,122,332.00	-2,377,668.00	-0.25	
2,686,944.00	90,671,714.00	3,971,714.00	4.58	
5,705.00	365,961.00	-204,039.00	-35.80	
	112,698,601.00	-1,801,399.00	-1.57	
	68,498,886.00	-6,501,114.00	-8.67	
552,083.00	100,254,742.00	11,504,742.00	12.96	
29,893,371.00	447,400,920.00	-32,929,080.00	-6.86	
	47,375,359.00	-6,594,641.00	-12.22	
66,012.00	4,710,468.00	-399,532.00	-7.82	
5,369,656.00	21,173,630.00	-427,370.00	-1.98	國外旅費：預算數914萬1,000元，決算數1,024萬4,039元，配合在職專班、補助計畫及捐贈款計畫業務需要核實列支。
1,422,171.00	20,539,629.00	-4,975,371.00	-19.50	廣告費：預算數390萬元，決算數171萬1,844元，係因撙節支用。
156,027.00	36,749,226.00	7,439,226.00	25.38	
53,971.00	2,220,620.00	185,620.00	9.12	
15,061,563.00	253,297,689.00	-19,972,311.00	-7.31	外包費：係清潔及保全等勞務外包費，預算數1,560萬元，決算數2,194萬4,932元。 計時與計件人員酬金：為辦理教學業務、邁向頂尖大學、各機關補助計畫、在職專班等業務所需進用之講座教授17人、專任約聘教研人員22人、交換教師6人、博士後研究員2人、專任助理262人、兼任助理68人及臨時工135人，預算數為2億5,449萬元，決算數為2億2,779萬0,614元。
7,763,971.00	61,334,299.00	-8,184,701.00	-11.77	
5,382,167.00	102,875,444.00	15,789,444.00	18.13	
	1,225,626.00	379,626.00	44.87	
5,382,167.00	101,588,418.00	15,348,418.00	17.80	
	61,400.00	61,400.00		
5,329,295.00	60,410,181.00	5,350,181.00	9.72	
		-220,000.00	-100.00	
1,878,563.00	13,656,060.00	5,596,060.00	69.43	
2,109,393.00	32,191,520.00	-1,308,480.00	-3.91	
980,241.00	9,183,754.00	1,183,754.00	14.80	
361,098.00	5,378,847.00	98,847.00	1.87	
10,673,707.00	313,557,366.00	66,887,366.00	27.12	
	10,465,484.00	4,435,484.00	73.56	

國立政治大學校務基金(大學)
教學成本明細表

中華民國104年度

科目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
房屋折舊	50,470,000.00	10,000.00	50,480,000.00	45,034,310.00
機械及設備折舊	75,980,000.00	4,390,000.00	80,370,000.00	67,774,513.00
交通及運輸設備折舊	9,650,000.00	580,000.00	10,230,000.00	8,856,819.00
什項設備折舊	33,760,000.00	2,520,000.00	36,280,000.00	103,000,177.00
代管資產折舊	26,700,000.00		26,700,000.00	29,977,462.00
攤銷	32,930,000.00	3,650,000.00	36,580,000.00	37,774,894.00
稅捐與規費(強制費)	200,000.00	120,000.00	320,000.00	259,367.00
消費與行為稅	40,000.00		40,000.00	25,714.00
規費	160,000.00	120,000.00	280,000.00	233,653.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	60,285,000.00	2,680,000.00	62,965,000.00	44,434,472.00
會費	2,086,000.00	230,000.00	2,316,000.00	2,168,030.00
捐助、補助與獎助	36,052,000.00		36,052,000.00	27,137,886.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	6,150,000.00	250,000.00	6,400,000.00	7,130,328.00
競賽及交流活動費	15,997,000.00	2,200,000.00	18,197,000.00	7,998,228.00
建教合作成本		511,445,000.00	511,445,000.00	
用人費用		97,850,000.00	97,850,000.00	
正式員額薪資		18,050,000.00	18,050,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		78,000,000.00	78,000,000.00	
超時工作報酬		200,000.00	200,000.00	
福利費		1,600,000.00	1,600,000.00	
服務費用		342,925,000.00	342,925,000.00	
水電費		9,090,000.00	9,090,000.00	
郵電費		2,560,000.00	2,560,000.00	
旅運費		52,790,000.00	52,790,000.00	
印刷裝訂與廣告費		12,570,000.00	12,570,000.00	
修理保養及保固費		939,000.00	939,000.00	
保險費		190,000.00	190,000.00	
一般服務費		231,520,000.00	231,520,000.00	
專業服務費		33,266,000.00	33,266,000.00	
材料及用品費		23,515,000.00	23,515,000.00	
使用材料費				
用品消耗		23,515,000.00	23,515,000.00	
租金與利息		6,030,000.00	6,030,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
5,148.00	45,039,458.00	-5,440,542.00	-10.78	
3,917,184.00	71,691,697.00	-8,678,303.00	-10.80	
236,327.00	9,093,146.00	-1,136,854.00	-11.11	
1,491,428.00	104,491,605.00	68,211,605.00	188.01	
	29,977,462.00	3,277,462.00	12.28	
5,023,620.00	42,798,514.00	6,218,514.00	17.00	
59,581.00	318,948.00	-1,052.00	-0.33	
	25,714.00	-14,286.00	-35.72	
59,581.00	293,234.00	13,234.00	4.73	
3,450,635.00	47,885,107.00	-15,079,893.00	-23.95	
124,043.00	2,292,073.00	-23,927.00	-1.03	
33,145.00	27,171,031.00	-8,880,969.00	-24.63	
264,160.00	7,394,488.00	994,488.00	15.54	
3,029,287.00	11,027,515.00	-7,169,485.00	-39.40	
534,410,763.00	534,410,763.00	22,965,763.00	4.49	
96,723,059.00	96,723,059.00	-1,126,941.00	-1.15	
20,190,678.00	20,190,678.00	2,140,678.00	11.86	
74,622,303.00	74,622,303.00	-3,377,697.00	-4.33	
19,955.00	19,955.00	-180,045.00	-90.02	
1,890,123.00	1,890,123.00	290,123.00	18.13	
351,426,494.00	351,426,494.00	8,501,494.00	2.48	
9,134,692.00	9,134,692.00	44,692.00	0.49	
2,681,264.00	2,681,264.00	121,264.00	4.74	
54,574,188.00	54,574,188.00	1,784,188.00	3.38	國外旅費：預算數3,783萬元，決算數4,247萬0,918元，配合建教合作計畫業務需要核實列支。
9,209,149.00	9,209,149.00	-3,360,851.00	-26.74	廣告費：預算數52萬元，決算數12萬8,700元，係因撙節支用。
5,968,818.00	5,968,818.00	5,029,818.00	535.66	
195,507.00	195,507.00	5,507.00	2.90	
230,327,676.00	230,327,676.00	-1,192,324.00	-0.51	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數50萬元，決算數11萬1,920元。 計時與計件人員酬金：建教合作所需進用之客座教授3人、博士後研究員25人、專任助理162人、兼任助理1,085人及臨時工164人，預算數為2億3,100萬元，決算數為2億3,013萬2,040元。
39,335,200.00	39,335,200.00	6,069,200.00	18.24	
31,212,656.00	31,212,656.00	7,697,656.00	32.74	
33,436.00	33,436.00	33,436.00		
31,179,220.00	31,179,220.00	7,664,220.00	32.59	
7,026,203.00	7,026,203.00	996,203.00	16.52	

國立政治大學校務基金(大學)
教學成本明細表

中華民國104年度

科目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
地租及水租		60,000.00	60,000.00	
房租		4,320,000.00	4,320,000.00	
機器租金		400,000.00	400,000.00	
交通及運輸設備租金		600,000.00	600,000.00	
什項設備租金		650,000.00	650,000.00	
折舊、折耗及攤銷		23,790,000.00	23,790,000.00	
機械及設備折舊		20,870,000.00	20,870,000.00	
交通及運輸設備折舊		220,000.00	220,000.00	
什項設備折舊		630,000.00	630,000.00	
攤銷		2,070,000.00	2,070,000.00	
稅捐與規費(強制費)		50,000.00	50,000.00	
土地稅				
房屋稅				
消費與行為稅				
規費		50,000.00	50,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		17,285,000.00	17,285,000.00	
會費		580,000.00	580,000.00	
捐助、補助與獎助		9,500,000.00	9,500,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		2,100,000.00	2,100,000.00	
競賽及交流活動費		5,105,000.00	5,105,000.00	
短絀、賠償與保險給付				
賠償給付				
其他				
其他費用				
推廣教育成本		52,925,000.00	52,925,000.00	
用人費用		8,710,000.00	8,710,000.00	
正式員額薪資		220,000.00	220,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		7,655,000.00	7,655,000.00	
超時工作報酬		715,000.00	715,000.00	
福利費		120,000.00	120,000.00	
服務費用		37,840,000.00	37,840,000.00	
水電費		5,180,000.00	5,180,000.00	
郵電費		250,000.00	250,000.00	
旅運費		360,000.00	360,000.00	
印刷裝訂與廣告費		980,000.00	980,000.00	
修理保養及保固費		240,000.00	240,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
		-60,000.00	-100.00	
4,712,069.00	4,712,069.00	392,069.00	9.08	
1,266,287.00	1,266,287.00	866,287.00	216.57	
488,199.00	488,199.00	-111,801.00	-18.63	
559,648.00	559,648.00	-90,352.00	-13.90	
24,819,690.00	24,819,690.00	1,029,690.00	4.33	
21,225,471.00	21,225,471.00	355,471.00	1.70	
384,039.00	384,039.00	164,039.00	74.56	
957,796.00	957,796.00	327,796.00	52.03	
2,252,384.00	2,252,384.00	182,384.00	8.81	
33,701.00	33,701.00	-16,299.00	-32.60	
18,036.00	18,036.00	18,036.00		
4,872.00	4,872.00	4,872.00		
5,348.00	5,348.00	5,348.00		
5,445.00	5,445.00	-44,555.00	-89.11	
22,986,055.00	22,986,055.00	5,701,055.00	32.98	
583,717.00	583,717.00	3,717.00	0.64	
16,014,739.00	16,014,739.00	6,514,739.00	68.58	
226,139.00	226,139.00	-1,873,861.00	-89.23	
6,161,460.00	6,161,460.00	1,056,460.00	20.69	
3,380.00	3,380.00	3,380.00		
3,380.00	3,380.00	3,380.00		
179,525.00	179,525.00	179,525.00		
179,525.00	179,525.00	179,525.00		
68,118,127.00	68,118,127.00	15,193,127.00	28.71	主要係推廣教育各班依業務需求，核實列支授課鐘點費，致實際數較預計增加。
19,031,656.00	19,031,656.00	10,321,656.00	118.50	
38,412.00	38,412.00	-181,588.00	-82.54	
18,508,349.00	18,508,349.00	10,853,349.00	141.78	
75,628.00	75,628.00	-639,372.00	-89.42	
409,267.00	409,267.00	289,267.00	241.06	
41,682,010.00	41,682,010.00	3,842,010.00	10.15	
3,765,733.00	3,765,733.00	-1,414,267.00	-27.30	
374,681.00	374,681.00	124,681.00	49.87	
454,850.00	454,850.00	94,850.00	26.35	國外旅費：預算數18萬元，決算數16萬2,818元，係因撙節支用。
1,182,791.00	1,182,791.00	202,791.00	20.69	廣告費：預算數13萬元，決算數38萬6,800元，係推廣教育計畫招生廣告核實列支。
254,544.00	254,544.00	14,544.00	6.06	

國立政治大學校務基金(大學)
教學成本明細表

中華民國104年度

科目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
保險費		80,000.00	80,000.00	
一般服務費		24,100,000.00	24,100,000.00	
專業服務費		6,650,000.00	6,650,000.00	
材料及用品費		2,655,000.00	2,655,000.00	
用品消耗		2,655,000.00	2,655,000.00	
租金與利息		1,585,000.00	1,585,000.00	
地租及水租		40,000.00	40,000.00	
房租		1,095,000.00	1,095,000.00	
機器租金		150,000.00	150,000.00	
交通及運輸設備租金		250,000.00	250,000.00	
什項設備租金		50,000.00	50,000.00	
折舊、折耗及攤銷		1,445,000.00	1,445,000.00	
機械及設備折舊		745,000.00	745,000.00	
交通及運輸設備折舊		290,000.00	290,000.00	
什項設備折舊		390,000.00	390,000.00	
攤銷		20,000.00	20,000.00	
稅捐與規費(強制費)		30,000.00	30,000.00	
規費		30,000.00	30,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		660,000.00	660,000.00	
會費		25,000.00	25,000.00	
捐助、補助與獎助		500,000.00	500,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		60,000.00	60,000.00	
競賽及交流活動費		75,000.00	75,000.00	
其他				
其他費用				

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
109,160.00	109,160.00	29,160.00	36.45	
25,413,816.00	25,413,816.00	1,313,816.00	5.45	外包費：係清潔及保全等勞務外包費，預算數150萬元，決算數244萬9,117元。計時與計件人員酬金：為辦理推廣教育業務所需進用之華語文教師17人、專任助理14人及臨時工9人，預算數為2,230萬元，決算數為2,228萬2,185元。
10,126,435.00	10,126,435.00	3,476,435.00	52.28	
2,864,770.00	2,864,770.00	209,770.00	7.90	
2,864,770.00	2,864,770.00	209,770.00	7.90	
906,283.00	906,283.00	-678,717.00	-42.82	
		-40,000.00	-100.00	
319,330.00	319,330.00	-775,670.00	-70.84	
350,938.00	350,938.00	200,938.00	133.96	
203,500.00	203,500.00	-46,500.00	-18.60	
32,515.00	32,515.00	-17,485.00	-34.97	
2,221,668.00	2,221,668.00	776,668.00	53.75	
972,556.00	972,556.00	227,556.00	30.54	
545,286.00	545,286.00	255,286.00	88.03	
694,502.00	694,502.00	304,502.00	78.08	
9,324.00	9,324.00	-10,676.00	-53.38	
		-30,000.00	-100.00	
		-30,000.00	-100.00	
1,346,315.00	1,346,315.00	686,315.00	103.99	
54,000.00	54,000.00	29,000.00	116.00	
1,273,955.00	1,273,955.00	773,955.00	154.79	
18,360.00	18,360.00	-41,640.00	-69.40	
		-75,000.00	-100.00	
65,425.00	65,425.00	65,425.00		
65,425.00	65,425.00	65,425.00		

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104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
其他業務成本	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	210,047,102.00
學生公費及獎勵金	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	210,047,102.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	210,047,102.00
捐助、補助與獎助	226,539,000.00	42,000,000.00	268,539,000.00	210,047,102.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
40,841,783.00	250,888,885.00	-17,650,115.00	-6.57	
40,841,783.00	250,888,885.00	-17,650,115.00	-6.57	
40,841,783.00	250,888,885.00	-17,650,115.00	-6.57	
40,841,783.00	250,888,885.00	-17,650,115.00	-6.57	

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104年度

科　　目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合　計	政府補助及學雜費等收入支應
管理及總務費用	499,820,000.00	5,210,000.00	505,030,000.00	478,909,404.00
管理費用及總務費用	499,820,000.00	5,210,000.00	505,030,000.00	478,909,404.00
用人費用	350,010,000.00	2,050,000.00	352,060,000.00	324,393,751.00
正式員額薪資	216,500,000.00	1,600,000.00	218,100,000.00	189,106,487.00
超時工作報酬	11,450,000.00		11,450,000.00	8,778,218.00
獎金	55,000,000.00		55,000,000.00	50,796,585.00
退休及卹償金	19,380,000.00		19,380,000.00	48,095,535.00
福利費	47,680,000.00	450,000.00	48,130,000.00	27,616,926.00
服務費用	107,157,000.00	1,300,000.00	108,457,000.00	107,758,284.00
水電費	22,725,000.00		22,725,000.00	14,733,453.00
郵電費	3,510,000.00		3,510,000.00	2,777,588.00
旅運費	265,000.00	10,000.00	275,000.00	159,987.00
印刷裝訂與廣告費	895,000.00	510,000.00	1,405,000.00	1,432,205.00
修理保養及保固費	5,497,000.00	25,000.00	5,522,000.00	4,027,096.00
保險費	350,000.00	5,000.00	355,000.00	241,866.00
一般服務費	69,502,000.00	290,000.00	69,792,000.00	76,645,974.00
專業服務費	3,585,000.00	260,000.00	3,845,000.00	6,912,115.00
公共關係費	828,000.00	200,000.00	1,028,000.00	828,000.00
材料及用品費	4,325,000.00	725,000.00	5,050,000.00	5,843,783.00
使用材料費	1,235,000.00		1,235,000.00	806,079.00
用品消耗	3,090,000.00	725,000.00	3,815,000.00	5,037,704.00
租金與利息	715,000.00	215,000.00	930,000.00	804,385.00
房租	80,000.00	50,000.00	130,000.00	39,925.00
機器租金	340,000.00		340,000.00	322,167.00
交通及運輸設備租金	45,000.00	15,000.00	60,000.00	21,575.00
什項設備租金	250,000.00	150,000.00	400,000.00	420,718.00
折舊、折耗及攤銷	36,570,000.00	920,000.00	37,490,000.00	39,446,489.00
土地改良物折舊	4,350,000.00	220,000.00	4,570,000.00	5,165,197.00
房屋折舊	4,430,000.00	270,000.00	4,700,000.00	7,381,364.00
機械及設備折舊	8,480,000.00	60,000.00	8,540,000.00	10,013,977.00
交通及運輸設備折舊	2,500,000.00	170,000.00	2,670,000.00	1,883,397.00
什項設備折舊	7,950,000.00	150,000.00	8,100,000.00	4,403,563.00
代管資產折舊	5,160,000.00		5,160,000.00	5,160,947.00
攤銷	3,700,000.00	50,000.00	3,750,000.00	5,438,044.00
稅捐與規費(強制費)	950,000.00		950,000.00	493,728.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
3,956,635.00	482,866,039.00	-22,163,961.00	-4.39	
3,956,635.00	482,866,039.00	-22,163,961.00	-4.39	
1,124,655.00	325,518,406.00	-26,541,594.00	-7.54	
511,450.00	189,617,937.00	-28,482,063.00	-13.06	
1,205.00	8,779,423.00	-2,670,577.00	-23.32	
	50,796,585.00	-4,203,415.00	-7.64	
	48,095,535.00	28,715,535.00	148.17	
612,000.00	28,228,926.00	-19,901,074.00	-41.35	
1,096,551.00	108,854,835.00	397,835.00	0.37	
	14,733,453.00	-7,991,547.00	-35.17	
2,657.00	2,780,245.00	-729,755.00	-20.79	
9,159.00	169,146.00	-105,854.00	-38.49	國外旅費：預算數1萬元，決算數0元，係因撙節支用。
372,974.00	1,805,179.00	400,179.00	28.48	廣告費：預算數7萬元，決算數0元，係因撙節支用。
38,100.00	4,065,196.00	-1,456,804.00	-26.38	
	241,866.00	-113,134.00	-31.87	
244,355.00	76,890,329.00	7,098,329.00	10.17	外包費：係清潔、駕駛及保全等勞務外包費，預算數1,172萬元，決算數923萬1,507元。 計時與計件人員酬金：為管總業務所需進用之專任助理100人、兼任助理6人及臨時工6人，預算數為5,722萬元，決算數為6,739萬8,162元。
229,306.00	7,141,421.00	3,296,421.00	85.73	
200,000.00	1,028,000.00	0.00	0.00	公共關係費：預算數102萬8,000元，決算數102萬8,000元。
1,022,677.00	6,866,460.00	1,816,460.00	35.97	
	806,079.00	-428,921.00	-34.73	
1,022,677.00	6,060,381.00	2,245,381.00	58.86	
123,565.00	927,950.00	-2,050.00	-0.22	
16,300.00	56,225.00	-73,775.00	-56.75	
	322,167.00	-17,833.00	-5.25	
7,200.00	28,775.00	-31,225.00	-52.04	
100,065.00	520,783.00	120,783.00	30.20	
589,187.00	40,035,676.00	2,545,676.00	6.79	
223,824.00	5,389,021.00	819,021.00	17.92	
113,141.00	7,494,505.00	2,794,505.00	59.46	
33,295.00	10,047,272.00	1,507,272.00	17.65	
114,301.00	1,997,698.00	-672,302.00	-25.18	
87,970.00	4,491,533.00	-3,608,467.00	-44.55	
	5,160,947.00	947.00	0.02	
16,656.00	5,454,700.00	1,704,700.00	45.46	
	493,728.00	-456,272.00	-48.03	

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104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
消費與行為稅	150,000.00		150,000.00	114,266.00
規費	800,000.00		800,000.00	379,462.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	93,000.00		93,000.00	168,984.00
會費	25,000.00		25,000.00	20,000.00
分擔				8,139.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	68,000.00		68,000.00	100,000.00
競賽及交流活動費				40,845.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	114,266.00	-35,734.00	-23.82	
	379,462.00	-420,538.00	-52.57	
	168,984.00	75,984.00	81.70	
	20,000.00	-5,000.00	-20.00	
	8,139.00	8,139.00		
	100,000.00	32,000.00	47.06	
	40,845.00	40,845.00		

國立政治大學校務基金(大學)
研究發展及訓練費用明細表

中華民國104年度

科目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
研究發展及訓練費用	37,900,000.00	2,450,000.00	40,350,000.00	52,089,224.00
研究發展費用	37,900,000.00	2,450,000.00	40,350,000.00	52,089,224.00
用人費用	1,355,000.00	1,850,000.00	3,205,000.00	1,829,355.00
正式員額薪資	1,200,000.00	1,850,000.00	3,050,000.00	1,740,000.00
聘僱及兼職人員薪資				40,800.00
超時工作報酬	30,000.00		30,000.00	13,755.00
福利費	125,000.00		125,000.00	34,800.00
服務費用	26,195,000.00	600,000.00	26,795,000.00	27,089,957.00
水電費	1,755,000.00		1,755,000.00	3,179,000.00
郵電費	480,000.00		480,000.00	466,285.00
旅運費	2,560,000.00		2,560,000.00	1,570,863.00
印刷裝訂與廣告費	3,360,000.00		3,360,000.00	2,849,641.00
修理保養及保固費	955,000.00		955,000.00	1,097,546.00
保險費	5,000.00		5,000.00	33,420.00
一般服務費	11,260,000.00	600,000.00	11,860,000.00	14,319,328.00
專業服務費	5,820,000.00		5,820,000.00	3,573,874.00
材料及用品費	2,980,000.00		2,980,000.00	3,137,536.00
使用材料費				9,756.00
用品消耗	2,980,000.00		2,980,000.00	3,127,780.00
租金與利息	1,955,000.00		1,955,000.00	1,354,794.00
房租	1,555,000.00		1,555,000.00	1,135,647.00
機器租金				10,000.00
交通及運輸設備租金	230,000.00		230,000.00	101,347.00
什項設備租金	170,000.00		170,000.00	107,800.00
折舊、折耗及攤銷	630,000.00		630,000.00	16,307,709.00
房屋折舊				7,871,328.00
機械及設備折舊				4,611,270.00
交通及運輸設備折舊				807,670.00
什項設備折舊				2,294,340.00
攤銷	630,000.00		630,000.00	723,101.00
稅捐與規費(強制費)	20,000.00		20,000.00	23,455.00
規費	20,000.00		20,000.00	23,455.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	4,765,000.00		4,765,000.00	2,346,418.00
會費	65,000.00		65,000.00	75,265.00
補貼(償)、獎勵、慰問與	1,450,000.00		1,450,000.00	1,005,662.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
2,547,501.00	54,636,725.00	14,286,725.00	35.41	
2,547,501.00	54,636,725.00	14,286,725.00	35.41	係研究暨創新育成總中心完工後攤提折舊費用，致實際數較預計增加。
1,936,130.00	3,765,485.00	560,485.00	17.49	
1,936,130.00	3,676,130.00	626,130.00	20.53	
	40,800.00	40,800.00		
	13,755.00	-16,245.00	-54.15	
	34,800.00	-90,200.00	-72.16	
611,371.00	27,701,328.00	906,328.00	3.38	
	3,179,000.00	1,424,000.00	81.14	
	466,285.00	-13,715.00	-2.86	
	1,570,863.00	-989,137.00	-38.64	國外旅費：預算數200萬元，決算數86萬1,824元，係因撙節支用。
	2,849,641.00	-510,359.00	-15.19	廣告費：預算數6萬元，決算數1萬2,600元，係因撙節支用。
	1,097,546.00	142,546.00	14.93	
	33,420.00	28,420.00	568.40	
611,371.00	14,930,699.00	3,070,699.00	25.89	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數106萬元，決算數271萬7,505元。 計時與計件人員酬金：研究發展所需進用之專任助理15人、兼任助理4人，臨時工6人，預算數為1,080萬元，決算數為1,221萬3,194元。
	3,573,874.00	-2,246,126.00	-38.59	
	3,137,536.00	157,536.00	5.29	
	9,756.00	9,756.00		
	3,127,780.00	147,780.00	4.96	
	1,354,794.00	-600,206.00	-30.70	
	1,135,647.00	-419,353.00	-26.97	
	10,000.00	10,000.00		
	101,347.00	-128,653.00	-55.94	
	107,800.00	-62,200.00	-36.59	
	16,307,709.00	15,677,709.00	2,488.53	
	7,871,328.00	7,871,328.00		
	4,611,270.00	4,611,270.00		
	807,670.00	807,670.00		
	2,294,340.00	2,294,340.00		
	723,101.00	93,101.00	14.78	
	23,455.00	3,455.00	17.28	
	23,455.00	3,455.00	17.28	
	2,346,418.00	-2,418,582.00	-50.76	
	75,265.00	10,265.00	15.79	
	1,005,662.00	-444,338.00	-30.64	

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104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
救助(濟)				
競賽及交流活動費	3,250,000.00		3,250,000.00	1,265,491.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	1,265,491.00	-1,984,509.00	-61.06	

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104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
其他業務費用	22,751,000.00	200,000.00	22,951,000.00	17,617,162.00
雜項業務費用	22,751,000.00	200,000.00	22,951,000.00	17,617,162.00
用人費用				9,296.00
超時工作報酬				9,296.00
服務費用	20,991,000.00	200,000.00	21,191,000.00	16,517,687.00
郵電費	400,000.00		400,000.00	448,665.00
旅運費	105,000.00	200,000.00	305,000.00	12,374.00
印刷裝訂與廣告費	650,000.00		650,000.00	578,809.00
修理保養及保固費				20,475.00
一般服務費	680,000.00		680,000.00	453,288.00
專業服務費	19,156,000.00		19,156,000.00	15,004,076.00
材料及用品費	1,230,000.00		1,230,000.00	699,099.00
用品消耗	1,230,000.00		1,230,000.00	699,099.00
租金與利息	530,000.00		530,000.00	391,080.00
房租	360,000.00		360,000.00	276,600.00
交通及運輸設備租金	10,000.00		10,000.00	
什項設備租金	160,000.00		160,000.00	114,480.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	17,617,162.00	-5,333,838.00	-23.24	
	17,617,162.00	-5,333,838.00	-23.24	係招生入學考試相關費用較預計減少。
	9,296.00	9,296.00		
	9,296.00	9,296.00		
	16,517,687.00	-4,673,313.00	-22.05	
	448,665.00	48,665.00	12.17	
	12,374.00	-292,626.00	-95.94	
	578,809.00	-71,191.00	-10.95	
	20,475.00	20,475.00		
	453,288.00	-226,712.00	-33.34	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數為27萬5,000元，決算數7萬4,628元。 計時與計件人員酬金：為辦理招生考試業務所需進用之臨時工2人，預算數為40萬元，決算數為37萬8,660元。
	15,004,076.00	-4,151,924.00	-21.67	
	699,099.00	-530,901.00	-43.16	
	699,099.00	-530,901.00	-43.16	
	391,080.00	-138,920.00	-26.21	
	276,600.00	-83,400.00	-23.17	
		-10,000.00	-100.00	
	114,480.00	-45,520.00	-28.45	

國立政治大學校務基金(大學)
財務費用明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
財務費用		1,250,000.00	1,250,000.00	598,597.00
利息費用		1,250,000.00	1,250,000.00	597,831.00
租金與利息		1,250,000.00	1,250,000.00	597,831.00
利息		1,250,000.00	1,250,000.00	597,831.00
兌換短絀				766.00
短絀、賠償與保險給付				766.00
各項短絀				766.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
597,833.00	1,196,430.00	-53,570.00	-4.29	
597,833.00	1,195,664.00	-54,336.00	-4.35	
597,833.00	1,195,664.00	-54,336.00	-4.35	
597,833.00	1,195,664.00	-54,336.00	-4.35	
	766.00	766.00		主要係本校外幣資產年終評價所產生之短絀，未編列預算。
	766.00	766.00		
	766.00	766.00		

國立政治大學校務基金(大學)
其他業務外費用明細表

中華民國104年度

科目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
其他業務外費用	45,500,000.00	214,450,000.00	259,950,000.00	50,827,822.00
財產交易短絀				1,463,159.00
短絀、賠償與保險給付				1,463,159.00
各項短絀				1,463,159.00
雜項費用	45,500,000.00	214,450,000.00	259,950,000.00	49,364,663.00
用人費用		1,150,000.00	1,150,000.00	2,503.00
正式員額薪資		350,000.00	350,000.00	
超時工作報酬		550,000.00	550,000.00	2,503.00
福利費		250,000.00	250,000.00	
服務費用	7,027,000.00	97,645,000.00	104,672,000.00	5,381,729.00
水電費		27,280,000.00	27,280,000.00	
郵電費	29,000.00	4,080,000.00	4,109,000.00	7,624.00
旅運費	365,000.00	500,000.00	865,000.00	226,580.00
印刷裝訂與廣告費	950,000.00	350,000.00	1,300,000.00	911,476.00
修理保養及保固費	105,000.00	18,205,000.00	18,310,000.00	67,839.00
保險費	35,000.00	80,000.00	115,000.00	37,137.00
一般服務費	3,490,000.00	45,800,000.00	49,290,000.00	2,504,496.00
專業服務費	2,053,000.00	1,350,000.00	3,403,000.00	1,626,577.00
材料及用品費	3,880,000.00	41,385,000.00	45,265,000.00	6,755,758.00
使用材料費		19,200,000.00	19,200,000.00	9,000.00
用品消耗	3,880,000.00	22,185,000.00	26,065,000.00	6,746,758.00
租金與利息	2,548,000.00	900,000.00	3,448,000.00	3,700,336.00
地租及水租	10,000.00		10,000.00	
房租	2,000,000.00	80,000.00	2,080,000.00	2,538,271.00
機器租金				
交通及運輸設備租金	453,000.00	800,000.00	1,253,000.00	929,905.00
什項設備租金	85,000.00	20,000.00	105,000.00	232,160.00
折舊、折耗及攤銷	31,230,000.00	72,490,000.00	103,720,000.00	31,004,623.00
土地改良物折舊		170,000.00	170,000.00	
房屋折舊	10,520,000.00	20,450,000.00	30,970,000.00	10,515,840.00
機械及設備折舊	10,000.00	8,410,000.00	8,420,000.00	
交通及運輸設備折舊	10,000.00	6,140,000.00	6,150,000.00	
什項設備折舊	10,000.00	17,320,000.00	17,330,000.00	
代管資產折舊	18,220,000.00		18,220,000.00	18,176,356.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
179,398,599.00	230,226,421.00	-29,723,579.00	-11.43	
	1,463,159.00	1,463,159.00		係報廢未達耐用年限固定資產，未編列預算。
	1,463,159.00	1,463,159.00		
	1,463,159.00	1,463,159.00		
179,398,599.00	228,763,262.00	-31,186,738.00	-12.00	主要係核實列支材料及用品費較預計減少。
405,069.00	407,572.00	-742,428.00	-64.56	
		-350,000.00	-100.00	
400,441.00	402,944.00	-147,056.00	-26.74	
4,628.00	4,628.00	-245,372.00	-98.15	
94,790,345.00	100,172,074.00	-4,499,926.00	-4.30	
28,824,057.00	28,824,057.00	1,544,057.00	5.66	
4,089,125.00	4,096,749.00	-12,251.00	-0.30	
79,645.00	306,225.00	-558,775.00	-64.60	國外旅費：未編列預算，決算數5萬元，係專款專用計畫，校外單位分攤「2015年美國全國模擬聯合國會議」機票款。
292,544.00	1,204,020.00	-95,980.00	-7.38	
15,831,639.00	15,899,478.00	-2,410,522.00	-13.17	
269,785.00	306,922.00	191,922.00	166.89	
44,852,354.00	47,356,850.00	-1,933,150.00	-3.92	外包費：係清潔、保全及宿舍委託管理等勞務外包費，預算數2,459萬5,000元，決算數2,578萬2,061元。 計時與計件人員酬金：場地管理所需進用之專任助理27人及臨時工22人，預算數為2,325萬元，決算數為2,127萬8,354元。
551,196.00	2,177,773.00	-1,225,227.00	-36.00	
14,600,944.00	21,356,702.00	-23,908,298.00	-52.82	
8,839,957.00	8,848,957.00	-10,351,043.00	-53.91	
5,760,987.00	12,507,745.00	-13,557,255.00	-52.01	
624,875.00	4,325,211.00	877,211.00	25.44	
		-10,000.00	-100.00	
5,300.00	2,543,571.00	463,571.00	22.29	
35,165.00	35,165.00	35,165.00		
583,750.00	1,513,655.00	260,655.00	20.80	
660.00	232,820.00	127,820.00	121.73	
67,792,568.00	98,797,191.00	-4,922,809.00	-4.75	
171,168.00	171,168.00	1,168.00	0.69	
17,570,624.00	28,086,464.00	-2,883,536.00	-9.31	
9,520,878.00	9,520,878.00	1,100,878.00	13.07	
6,096,769.00	6,096,769.00	-53,231.00	-0.87	
13,770,104.00	13,770,104.00	-3,559,896.00	-20.54	
	18,176,356.00	-43,644.00	-0.24	

國立政治大學校務基金(大學)
其他業務外費用明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
攤銷	2,460,000.00	20,000,000.00	22,460,000.00	2,312,427.00
稅捐與規費(強制費)		880,000.00	880,000.00	157,063.00
消費與行為稅		850,000.00	850,000.00	140,143.00
規費		30,000.00	30,000.00	16,920.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	815,000.00		815,000.00	2,000.00
會費				2,000.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	150,000.00		150,000.00	
競賽及交流活動費	665,000.00		665,000.00	
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				2,360,651.00
其他費用				2,360,651.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
20,663,025.00	22,975,452.00	515,452.00	2.29	
879,983.00	1,037,046.00	157,046.00	17.85	
864,076.00	1,004,219.00	154,219.00	18.14	
15,907.00	32,827.00	2,827.00	9.42	
	2,000.00	-813,000.00	-99.75	
	2,000.00	2,000.00		
		-150,000.00	-100.00	
		-665,000.00	-100.00	
164,015.00	164,015.00	164,015.00		
164,015.00	164,015.00	164,015.00		
140,800.00	2,501,451.00	2,501,451.00		
140,800.00	2,501,451.00	2,501,451.00		

國立政治大學校務基金(大學)
資產折舊明細表

中華民國104年度

項　　目	土　地 改良物	房屋及 建　築	機械及 設　備	交通及 運輸設備	什項設備
原值	322,517,204.00	3,661,850,185.00	1,231,289,159.00	242,196,700.00	2,154,199,736.00
減：以前年度已提折舊數	191,351,519.00	707,746,443.00	847,968,388.00	175,135,134.00	566,552,121.00
上年度期末帳面價值	131,165,685.00	2,954,103,742.00	383,320,771.00	67,061,566.00	1,587,647,615.00
加：本年度新增資產價值	15,492,631.00	52,746,893.00	75,494,545.00	3,786,924.00	76,906,608.00
減：本年度減少資產價值	1,454,489.00		168,057.00	4,628.00	
加減：調整欄	3,389,639.00	581,895,770.00	44,430,246.00	6,498,865.00	23,323,610.00
減：本年度提列折舊數	16,025,673.00	88,491,755.00	118,069,144.00	18,924,608.00	126,699,880.00
本年度期末帳面價值	132,567,793.00	3,500,254,650.00	385,008,361.00	58,418,119.00	1,561,177,953.00
本年度提列折舊數	16,025,673.00	88,491,755.00	118,069,144.00	18,924,608.00	126,699,880.00
教學成本	10,465,484.00	45,039,458.00	93,889,724.00	10,022,471.00	106,143,903.00
管理及總務費用	5,389,021.00	7,494,505.00	10,047,272.00	1,997,698.00	4,491,533.00
研究發展及訓練費用		7,871,328.00	4,611,270.00	807,670.00	2,294,340.00
其他業務外費用	171,168.00	28,086,464.00	9,520,878.00	6,096,769.00	13,770,104.00
合　　計	16,025,673.00	88,491,755.00	118,069,144.00	18,924,608.00	126,699,880.00

一、本年度新增資產價值2億2,519萬8,329元，說明如下：

（一）土地改良物：計1,549萬2,631元，係增置數。

（二）房屋及建築：計5,274萬6,893元，係增置數。

（三）機械及設備：計7,549萬4,545元。

1.增置7,379萬7,020元。

2.教育部等政府機關補助計畫之受贈資產146萬9,461元。

3.受贈固定資產8萬1,660元。

4.台灣大學等撥入財產14萬6,404元。

（四）交通及運輸設備：計378萬6,924元。

1.增置365萬6,924元。

2.教育部等政府機關補助計畫之受贈資產8萬3,200元。

3.受贈固定資產4萬6,800元。

（五）什項設備：計7,690萬6,608元。

1.增置7,261萬7,944元。

2.教育部等政府機關補助計畫之受贈資產425萬5,787元。

3.受贈固定資產1萬6,900元。

4.國防部軍備局撥入設備1萬5,977元。

（六）什項資產：計77萬0,728元。

1.國防部軍備局撥入設備27萬6,606元。

2.代管教育部委辦計畫購置之機械及設備49萬4,122元，依委辦單位要求須歸還該單位。

二、本年度減少資產價值165萬1,074元，說明如下：

（一）土地改良物：計145萬4,489元，係報廢未達耐用年限已毀損資產(教育部同意函：104年6月4日臺教秘(一)字第1040065380號同意，審計部教育農林審計處存查函:104年6月16日審教處一字第1048553571號)。

（二）機械及設備：計16萬8,057元。

1.報廢未達耐用年限已毀損設備，帳面價值8,670元(教育部同意函：104年12月7日臺教秘(一)字第1040170634號，審計部教育農林審計處存查函:104年12月3日審教處一字第1048557114號)。

2.移撥科技部補助計畫購置之設備至亞洲大學，帳面價值15萬9,387元(教育部同意函:104年10月15日臺教秘(一)字第1040140006號)。

（三）交通及運輸設備：計4,628元，係移撥科技部補助計畫購置之設備至至亞洲大學，帳面價值4,628元(教育部同意函:104年10月15日臺教秘(一)字第1040140006號)。

（四）什項資產：計2萬3,900元，係將計畫待歸還資產撥還教育部。

三、調整欄淨增數：計6億5,953萬8,130元，說明如下：

（一）土地改良物：合計淨增338萬9,639元。

調整增加338萬9,639元，係以前年度購建中固定資產轉列土地改良物。

（二）房屋及建築：合計淨增5億8,189萬5,770元。

1.調整增加5億8,433萬1,897元，係以前年度購建中固定資產轉列房屋及建築。

2.調整減少196萬7,832元，係補提以前年度短計房屋及建築折舊數。

3.調整減少46萬8,295元，係廠商保固金沖轉以前年度房屋及建築缺失修復費用。

（三）機械及設備：合計淨增4,443萬0,246元。

1.調整增加4.451萬1,085元，係以前年度購建中固定資產轉列機械及設備。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
			2,712,682,838.00	10,324,735,822.00
			888,070,639.00	3,376,824,244.00
			1,824,612,199.00	6,947,911,578.00
			770,728.00	225,198,329.00
			23,900.00	1,651,074.00
				659,538,130.00
			53,314,765.00	421,525,825.00
			1,772,044,262.00	7,409,471,138.00
			53,314,765.00	421,525,825.00
			29,977,462.00	295,538,502.00
			5,160,947.00	34,580,976.00
				15,584,608.00
			18,176,356.00	75,821,739.00
			53,314,765.00	421,525,825.00

國立政治大學校務基金(大學)
資產折舊明細表

中華民國104年度

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

2.調整減少8萬0,839元，係待撥還委辦單位財產，應列代管資產，誤列本校財產，本(104)年度撥還委辦單位並辦理帳務調整。

（四）交通及運輸設備：合計淨增649萬8,865元。

調整增加649萬8,865元，係以前年度購建中固定資產轉列交通及運輸設備。

（五）什項設備：合計淨增2,332萬3,610元。

調整增加2,332萬3,610元，係以前年度購建中固定資產轉列什項設備。

四、什項資產

不含代管土地(代管土地本年度期初金額為136億7,267萬8,526元，期末金額為145億1,187萬5,077元)。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益改　　良	非 業 務資　　產	什項資產	合　　計

國立政治大學校務基金(大學)
資產報廢明細表

中華民國104年度

科　　目	決　　算　　數				
	帳　面　價　值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已　提 折舊額 (2)	淨　　額 (3)=(1)-(2)		
固定資產	205,477,279	204,014,120	1,463,159	0	0
土地改良物	2,808,157	1,353,668	1,454,489	0	0
機械及設備	81,820,836	81,812,166	8,670	0	0
交通及運輸設備	9,993,482	9,993,482	0	0	0
什項設備	110,854,804	110,854,804	0	0	0

1.土地改良物：報廢未達耐用年限已毀損步道，成本280萬8,157元，累計折舊135萬3,668元，帳面價值145萬4,489元(教育部同意函：104年6月4日臺教秘(一)字第1040065380號同意，審計部教育農林審計處存查函:104年6月16日審教處一字第1048553571號)。

2.機械及設備：報廢未達耐用年限已毀損設備，成本1萬0,400元，累計折舊1,730元，帳面價值8,670元(教育部同意函：104年12月7日臺教秘(一)字第1040170634號，審計部教育農林審計處存查函:104年12月3日審教處一字第1048557114號)。

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失預算數	比較增減 金額	比較增減 %
1,463,159	0	1,463,159	
1,454,489	0	1,454,489	
8,670	0	8,670	
0	0	0	
0	0	0	

國立政治大學校務基金(大學)
國 庫 撥 補 款 明 細 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備　　註
國庫增撥基金數	131,781,000.00	131,781,000.00	0.00	
國庫增撥數	131,781,000.00	131,781,000.00	0.00	
合　　計	131,781,000.00	131,781,000.00	0.00	

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
固定資產之增置	115,198,298.00	332,974,000.00	0.00	0.00
土地改良物	50,122,764.00	10,000,000.00	0.00	26,500,000.00
土地改良物	50,122,764.00	10,000,000.00	0.00	26,500,000.00
未完工程-土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	57,773,072.00	103,137,000.00	0.00	-27,318,246.00
房屋及建築	57,773,072.00	103,137,000.00	0.00	-27,318,246.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	2,369,714.00	106,900,000.00	0.00	2,591,210.00
機械及設備	2,369,714.00	106,900,000.00	0.00	2,591,210.00
交通及運輸設備	2,621,320.00	2,500,000.00	0.00	3,433,164.00
交通及運輸設備	2,621,320.00	2,500,000.00	0.00	3,433,164.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
448,172,298.00	234,217,791.00	-213,954,507.00	94,652,974.00	
86,622,764.00	28,457,311.00	-58,165,453.00	42,534,610.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移入2,650萬元。 2.保留數明細： 98年度部分： (1)六期運動場既有擋土牆毀損緊急防災工程2,786萬2,942元。 (2)環山三道擋土牆緊急防災計畫送審及監造工作委任204萬9,461元。 104年度部分： (1)校區水土保持總體檢第三期改善工程1,223萬1,683元。 (2)六期運動園區五人制足球場改善工程39萬0,524元。 3.結餘款停止執行數1,563萬0,843元。
86,622,764.00	15,492,631.00	-71,130,133.00	42,534,610.00	
0.00	12,964,680.00	12,964,680.00	0.00	
133,591,826.00	53,921,889.00	-79,669,937.00	42,497,923.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移出2,735萬8,246元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)研究總中心新建工程961萬9,800元。 (2)研創中心大樓既設電信幹纜擴增容量改善案31萬元。 3.結餘款停止執行數1,535萬7,093元。 5項自籌收入: 1.調整移入4萬元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)南苑改建學人宿舍興建工程1,374萬3,004元。 (2)公企中心新建工程998萬9,840元。 (3)法學院館新建工程883萬5,279元。 3.結餘款停止執行數2,181萬4,921元。
133,591,826.00	52,746,893.00	-80,844,933.00	42,497,923.00	
0.00	1,174,996.00	1,174,996.00	0.00	
111,860,924.00	73,797,020.00	-38,063,904.00	1,124,280.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移出33萬3,990元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)商學院圖書分館RFID資訊設備建置案97萬8,280元。 (2)資科系網路路由器更新計畫14萬6,000元。 3.結餘款停止執行數3,693萬9,624元。 5項自籌收入: 調整移入292萬5,200元。
111,860,924.00	73,797,020.00	-38,063,904.00	1,124,280.00	
8,554,484.00	5,423,627.00	-3,130,857.00	2,526,000.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移入343萬3,164元。 2.保留數明細： 104年度部分： 地政系全球定位系統252萬6,000元。 3.結餘款停止執行數1萬3,397元。 5項自籌收入: 結餘款停止執行數59萬1,460元。
8,554,484.00	3,656,924.00	-4,897,560.00	2,526,000.00	

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104年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
訂購機件-交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	2,311,428.00	110,437,000.00	0.00	-5,206,128.00
什項設備	2,311,428.00	110,437,000.00	0.00	-5,206,128.00
小　　計	115,198,298.00	332,974,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
0.00	1,766,703.00	1,766,703.00	0.00	
107,542,300.00	72,617,944.00	-34,924,356.00	5,970,161.00	政府補助及學雜費等收入: 1.調整移出224萬0,928元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)研究大樓中央空調汰換462萬3,641元。 (2)大智、仁、勇等大樓緊急求救按鈕系統增設工程43萬8,800元。 (3)商學院圖書分館RFID資訊設備建置案90萬7,720元 3.結餘款停止執行數2,395萬3,119元。 ５項自籌收入: 1.調整移出296萬5,200元。 2.結餘款停止執行數500萬1,076元
107,542,300.00	72,617,944.00	-34,924,356.00	5,970,161.00	
448,172,298.00	234,217,791.00	-213,954,507.00	94,652,974.00	
1,000,000.00	668,171,285.00	667,171,285.00	0.00	
0.00	3,389,639.00	3,389,639.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 以前年度購建中固定資產轉列338萬9,639元。
0.00	3,389,639.00	3,389,639.00	0.00	
0.00	584,331,897.00	584,331,897.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 以前年度購建中固定資產轉列4億9,023萬7,347元。 ５項自籌收入: 以前年度購建中固定資產轉列9,409萬4,550元。
0.00	584,331,897.00	584,331,897.00	0.00	
0.00	46,208,610.00	46,208,610.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列4,155萬7,088元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈146萬9,461元。 3.教育部等撥入財產8萬4,039元。 ５項自籌收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列295萬3,997元。 2.台灣大學等撥入財產6萬2,365元。 3.受贈固定資產8萬1,660元。
0.00	46,208,610.00	46,208,610.00	0.00	
0.00	6,628,865.00	6,628,865.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列541萬0,140元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈8萬3,200元。 ５項自籌收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列108萬8,725元。 2.受贈固定資產4萬6,800元。
0.00	6,628,865.00	6,628,865.00	0.00	
1,000,000.00	27,612,274.00	26,612,274.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列1,760萬8,742元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈425萬5,787元。

國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104年度

科目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數
什項設備	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
小計	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
合計	115,198,298.00	333,974,000.00	0.00	0.00
政府補助及學雜費等收入支應				
固定資產之增置	61,999,947.00	249,487,000.00	0.00	0.00
土地改良物	50,122,764.00	10,000,000.00	0.00	26,500,000.00
土地改良物	50,122,764.00	10,000,000.00	0.00	26,500,000.00
未完工程-土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	4,574,721.00	58,150,000.00	0.00	-27,358,246.00
房屋及建築	4,574,721.00	58,150,000.00	0.00	-27,358,246.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	2,369,714.00	93,900,000.00	0.00	-333,990.00
機械及設備	2,369,714.00	93,900,000.00	0.00	-333,990.00
交通及運輸設備	2,621,320.00	1,000,000.00	0.00	3,433,164.00
交通及運輸設備	2,621,320.00	1,000,000.00	0.00	3,433,164.00
訂購機件-交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	2,311,428.00	86,437,000.00	0.00	-2,240,928.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
				3.國防部軍備局撥入財產1萬5,977元。 5項自籌收入: 1.以前年度購建中固定資產轉列571萬4,868元。 2.受贈固定資產1萬6,900元。
1,000,000.00	27,612,274.00	26,612,274.00	0.00	
1,000,000.00	668,171,285.00	667,171,285.00	0.00	
449,172,298.00	902,389,076.00	453,216,778.00	94,652,974.00	
311,486,947.00	157,508,020.00	-153,978,927.00	62,084,851.00	
86,622,764.00	28,457,311.00	-58,165,453.00	42,534,610.00	1.調整移入2,650萬元。 2.保留數明細： 98年度部分： (1)六期運動場既有擋土牆毀損緊急防災工程2,786萬2,942元。 (2)環山三道擋土牆緊急防災計畫送審及監造工作委任204萬9,461元。 104年度部分： (1)校區水土保持總體檢第三期改善工程1,223萬1,683元。 (2)六期運動園區五人制足球場改善工程39萬0,524元。 3.結餘款停止執行數1,563萬0,843元。
86,622,764.00	15,492,631.00	-71,130,133.00	42,534,610.00	
0.00	12,964,680.00	12,964,680.00	0.00	
35,366,475.00	10,079,582.00	-25,286,893.00	9,929,800.00	1.調整移出2,735萬8,246元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)研究總中心新建工程961萬9,800元。 (2)研創中心大樓既設電信幹纜擴增容量改善案31萬元。 3.結餘款停止執行數1,535萬7,093元。
35,366,475.00	10,079,467.00	-25,287,008.00	9,929,800.00	
0.00	115.00	115.00	0.00	
95,935,724.00	57,871,820.00	-38,063,904.00	1,124,280.00	1.調整移出33萬3,990元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)商學院圖書分館RFID資訊設備建置案97萬8,280元。 (2)資科系網路路由器更新計畫14萬6,000元。 3.結餘款停止執行數3,693萬9,624元。
95,935,724.00	57,871,820.00	-38,063,904.00	1,124,280.00	
7,054,484.00	4,515,087.00	-2,539,397.00	2,526,000.00	1.調整移入343萬3,164元。 2.保留數明細： 104年度部分： 地政系全球定位系統252萬6,000元。 3.結餘款停止執行數1萬3,397元。
7,054,484.00	2,748,384.00	-4,306,100.00	2,526,000.00	
0.00	1,766,703.00	1,766,703.00	0.00	
86,507,500.00	56,584,220.00	-29,923,280.00	5,970,161.00	1.調整移出224萬0,928元。 2.保留數明細：

國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
什項設備	2,311,428.00	86,437,000.00	0.00	-2,240,928.00
小　　計	61,999,947.00	249,487,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
合　　計	61,999,947.00	250,487,000.00	0.00	0.00
5項自籌收入支應				
固定資產之增置	53,198,351.00	83,487,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	53,198,351.00	44,987,000.00	0.00	40,000.00
房屋及建築	53,198,351.00	44,987,000.00	0.00	40,000.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	13,000,000.00	0.00	2,925,200.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
				104年度部分： (1)研究大樓中央空調汰換462萬3,641元。 (2)大智、仁、勇等大樓緊急求救按鈕系統增設工程43萬8,800元。 (3)商學院圖書分館RFID資訊設備建置案90萬7,720元 3.結餘款停止執行數2,395萬3,119元。
86,507,500.00	56,584,220.00	-29,923,280.00	5,970,161.00	
311,486,947.00	157,508,020.00	-153,978,927.00	62,084,851.00	
1,000,000.00	564,111,420.00	563,111,420.00	0.00	
0.00	3,389,639.00	3,389,639.00	0.00	以前年度購建中固定資產轉列338萬9,639元。
0.00	3,389,639.00	3,389,639.00	0.00	
0.00	490,237,347.00	490,237,347.00	0.00	以前年度購建中固定資產轉列4億9,023萬7,347元。
0.00	490,237,347.00	490,237,347.00	0.00	
0.00	43,110,588.00	43,110,588.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列4,155萬7,088元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈146萬9,461元。 3.教育部等撥入財產8萬4,039元。
0.00	43,110,588.00	43,110,588.00	0.00	
0.00	5,493,340.00	5,493,340.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列541萬0,140元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈8萬3,200元。
0.00	5,493,340.00	5,493,340.00	0.00	
1,000,000.00	21,880,506.00	20,880,506.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列1,760萬8,742元。 2.教育部等政府機關補助計畫受贈425萬5,787元。 3.國防部軍備局撥入財產1萬5,977元。
1,000,000.00	21,880,506.00	20,880,506.00	0.00	
1,000,000.00	564,111,420.00	563,111,420.00	0.00	
312,486,947.00	721,619,440.00	409,132,493.00	62,084,851.00	
136,685,351.00	76,709,771.00	-59,975,580.00	32,568,123.00	
98,225,351.00	43,842,307.00	-54,383,044.00	32,568,123.00	1.調整移入4萬元。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)南苑改建學人宿舍興建工程1,374萬3,004元。 (2)公企中心新建工程998萬9,840元。 (3)法學院館新建工程883萬5,279元。 3.結餘款停止執行數2,181萬4,921元。
98,225,351.00	42,667,426.00	-55,557,925.00	32,568,123.00	
0.00	1,174,881.00	1,174,881.00	0.00	
15,925,200.00	15,925,200.00	0.00	0.00	調整移入292萬5,200元。

國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
機械及設備	0.00	13,000,000.00	0.00	2,925,200.00
交通及運輸設備	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	1,500,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	24,000,000.00	0.00	-2,965,200.00
什項設備	0.00	24,000,000.00	0.00	-2,965,200.00
小　　計	53,198,351.00	83,487,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	0.00	0.00	0.00
合　　計	53,198,351.00	83,487,000.00	0.00	0.00

附　　註：

工程管理費預算數28萬4,000元，決算數83萬8,835元，包括：

1、研究總中心新建工程：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點(一)委託建築師技術服務之工程管理費提列百分比計算提列，未編列預算，決算數11萬5,939元。

2、南苑改建學人宿舍新建工程：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點(一)委託建築師技術服務之工程管理費提列百分比計算提列，預算數28萬4,000元，決算數48萬8,666元。

3、法學院館新建工程：因工程尚未發包，合約數及提列工程管理費限額暫依工程規劃構想書資料填列，未編列預算，決算數18萬9,721元。

4、公企中心新建工程：因工程尚未發包，合約數及提列工程管理費限額暫依工程規劃構想書資料填列，未編列預算，決算數1萬0,160元。

5、其他工程：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第四點(一)委託建築師技術服務之工程管理費提列百分比計算提列，未編列預算，決算數3萬4,349元。

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
15,925,200.00	15,925,200.00	0.00	0.00	
1,500,000.00	908,540.00	-591,460.00	0.00	結餘款停止執行數59萬1,460元。
1,500,000.00	908,540.00	-591,460.00	0.00	
21,034,800.00	16,033,724.00	-5,001,076.00	0.00	1.調整移出296萬5,200元。 2.結餘款停止執行數500萬1,076元
21,034,800.00	16,033,724.00	-5,001,076.00	0.00	
136,685,351.00	76,709,771.00	-59,975,580.00	32,568,123.00	
0.00	104,059,865.00	104,059,865.00	0.00	
0.00	94,094,550.00	94,094,550.00	0.00	以前年度購建中固定資產轉列9,409萬4,550元。
0.00	94,094,550.00	94,094,550.00	0.00	
0.00	3,098,022.00	3,098,022.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列295萬3,997元。 2.台灣大學等撥入財產6萬2,365元。 3.受贈固定資產8萬1,660元。
0.00	3,098,022.00	3,098,022.00	0.00	
0.00	1,135,525.00	1,135,525.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列108萬8,725元。 2.受贈固定資產4萬6,800元。
0.00	1,135,525.00	1,135,525.00	0.00	
0.00	5,731,768.00	5,731,768.00	0.00	1.以前年度購建中固定資產轉列571萬4,868元。 2.受贈固定資產1萬6,900元。
0.00	5,731,768.00	5,731,768.00	0.00	
0.00	104,059,865.00	104,059,865.00	0.00	
136,685,351.00	180,769,636.00	44,084,285.00	32,568,123.00	

國立政治大學校務基金(大學)
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表

中華民國104年度

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
一般建築及設備計畫				115,198,298	332,974,000	0	0	448,172,298	
土地改良物			104.01 104.12	50,122,764	10,000,000	0	26,500,000	86,622,764	
土地改良物			104.01 104.12	50,122,764	10,000,000	0	26,500,000	86,622,764	
未完工程-土地改良物			104.01 104.12	0	0	0	0	0	
房屋及建築			104.01 104.12	57,773,072	103,137,000	0	-27,318,246	133,591,826	
房屋及建築			104.01 104.12	57,773,072	103,137,000	0	-27,318,246	133,591,826	
未完工程-房屋及建築			104.01 104.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			104.01 104.12	2,369,714	106,900,000	0	2,591,210	111,860,924	
機械及設備			104.01 104.12	2,369,714	106,900,000	0	2,591,210	111,860,924	
交通及運輸設備			104.01 104.12	2,621,320	2,500,000	0	3,433,164	8,554,484	
交通及運輸設備			104.01 104.12	2,621,320	2,500,000	0	3,433,164	8,554,484	
訂購機件-交通及運輸設備			104.01 104.12	0	0	0	0	0	
什項設備			104.01 104.12	2,311,428	110,437,000	0	-5,206,128	107,542,300	
什項設備			104.01 104.12	2,311,428	110,437,000	0	-5,206,128	107,542,300	
合計				115,198,298	332,974,000	0	0	448,172,298	

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決算數				未達成或超過預算之原因
金額	占全部計畫(%)	本年度金額	本年度金額占可用預算數(%)	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數(%)	
448,172,298		234,217,791	52.26	234,217,791	52.26	
86,622,764		28,457,311	32.85	28,457,311	32.85	1.六期運動場既有擋土牆毀損緊急防災工程--本工程已驗收結案，惟因涉及環山三道旁既有擋土牆坍塌修復(A工區)，非屬自然損害由本校先行墊付之修復費用，需俟法院判決確定後，方可轉正經費；本案於104年11月3日二審宣判駁回本校上訴，本校評估後於104年12月6日提起上訴三審。 2.校區水土保持總體檢第三期改善工程--本工程104年7月7日決標，截至104年12月31日實際進度為77.77%，預計105年5月完工。
86,622,764		15,492,631	17.89	15,492,631	17.89	
0		12,964,680		12,964,680		
133,591,826		53,921,889	40.36	53,921,889	40.36	1.研究總中心新建工程--本案工程款及設計監造酬金均已結案，後續尚有機電擴充工程、指標系統工程及公共藝術設置待執行。 2.南苑學人宿舍新建工程--本案工程款及設計監造酬金均已結案，後續尚有天然氣設置工程、傢俱設備及公共藝術設置待執行。 3.公企中心及法學院館新建工程--辦理規劃設計作業中。
133,591,826		52,746,893	39.48	52,746,893	39.48	
0		1,174,996		1,174,996		
111,860,924		73,797,020	65.97	73,797,020	65.97	主要係依實際需求採購並撙節經費，致執行數低於預算數。
111,860,924		73,797,020	65.97	73,797,020	65.97	
8,554,484		5,423,627	63.40	5,423,627	63.40	主要係依實際需求採購並撙節經費，致執行數低於預算數。
8,554,484		3,656,924	42.75	3,656,924	42.75	
0		1,766,703		1,766,703		
107,542,300		72,617,944	67.53	72,617,944	67.53	主要係依實際需求採購並撙節經費，致執行數低於預算數。
107,542,300		72,617,944	67.53	72,617,944	67.53	
448,172,298		234,217,791	52.26	234,217,791	52.26	

國立政治大學校務基金(大學)
長期債務增減明細表
中華民國104年度

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了借款餘額	本年度舉借金額		本年度
			起	止		預算數	決算數	預算數
二、長期債務部分								
第二國際學生宿舍工程借款	中國信託商業銀行股份有限公司市府分行	102	106.04	132.12	100,000,000	680,000,000	0	0
小計					100,000,000	680,000,000	0	0
合計					100,000,000	680,000,000	0	0

單位:新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了借款餘額	備　　註
決算數	增　加	減　少		
0	0	0	100,000,000	1.為自籌收入之自償性借款，還款來源為學生住宿費收入。 2.本年度舉借預算數6億8,000萬元，係100年度保留數。 3.本計畫係以住宿率作為自償貸款財務分析指標，104年平均住宿率達93%，住宿情況良好，若往後年度住宿率以90%估計，宿費收入約4,900餘萬元，足以支付營運費用與攤還本息無虞。
0	0	0	100,000,000	
0	0	0	100,000,000	

國立政治大學校務基金(大學)
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國104年度

項　　目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
教學訓輔	人	15,927	2,239,451,000.00	16,053	2,284,060,202.00
大專院校	人	15,927	2,239,451,000.00	16,053	2,284,060,202.00

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
126	0.79	44,609,202.00	1.99	
126	0.79	44,609,202.00	1.99	

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 104 年 度

單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備　　註
期初基金數額	6,576,763,000.00	6,576,779,176.00	16,176.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	131,781,000.00	131,781,000.00	0.00	國庫現金增撥購置固定資產1億3,178萬1,000元。
其他	1,000,000.00	100,016.00	-899,984.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	
期末基金數額	6,708,544,000.00	6,708,660,192.00	116,192.00	

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)
資金轉投資及其餘絀明細表

中華民國104年度

轉投資事業名稱	會計年度起迄年月	期初資本總額 (1)	期末資本額		營業收入 (4)	稅前盈虧 (5)
			金額 (2)	股數 (3)		
中華電信股份有限公司	104.01 104.12	77,574,465,450	77,574,465,450	7,757,446,545	231,793,390,000	51,994,027
xPredict Ltd	104.01 104.12	25,516,550	25,516,550	1,366,145	0	0
元大標智滬深300證券投資信託基金	104.11 104.12	26,793,159,159	18,785,949,907	711,116,000	0	0
富邦上証180證券投資信託基金	104.11 104.12	21,967,342,096	3,092,907,577	422,772,000	0	0
復華奧林匹克全球優勢組合基金	104.11 104.12	724,564,446	3,942,330,026	304,776,003	0	0
合計						

單位:新臺幣元

純益率%(5/4)	盈虧占資本比率%(5/1)	基金期末投資額			投資收入			備註
		金額(6)	股數(7)	股權占有率%(7/3)	現金股利	其他	合計	
0.02	0.07	1,109,920	11,200	0.00	54,381	0	54,381	1.本股票係校友杜功華先生捐贈。 2.因104年度財務報表尚未經會計師查核，故本表資料係以中華電信(股)公司自結損益資料填製。
	0.00	1,220,891	42,020	3.08	0	0	0	1.本股票係本校執行國科會研究計畫成果，授權未來事件交易(股)公司進行商業使用，無償入股 xPredict Ltd，共計42,020股(每股面額美金1元，以102年1月9日臺銀美金賣出匯率29.055計算登帳) 2.本校於編製本(104)年度決算時，尚無法取得該公司同一年度財務報表。
	0.00	4,841,550	2,650,000	0.37	0	0	0	
	0.00	4,737,480	1,480,000	0.35	0	0	0	
	0.00	4,942,705	381,971	0.13	0	0	0	
		16,852,546			54,381	0	54,381	

國立政治大學校務基金(大學)
員 工 人 數 彙 計 表

中華民國104年度　　單位:人

項　　目	預 算 數	決　算　數	比 較 增 減	備　　註
業務支出部分				
專任人員	535	285	-250	
職員	424	189	-235	
駐衛警	13	12	-1	
技工	16	15	-1	
工友	78	66	-12	
駕駛	4	3	-1	
教師人員	879	719	-160	
教師	879	719	-160	
助教人員	112	77	-35	
助教	112	77	-35	
兼任人員	454	381	-73	
兼職教師	454	381	-73	
合　　計	1,980	1,462	-518	

1、為辦理教學業務、邁向頂尖大學、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、推廣教育及場地管理所需聘用之各類人員，講座教授17人、專任約聘教研人員22人、客座教授3人、交換教師6人、華語教師17人、博士後研究員27人、專任助理580人、兼任助理1,163人及臨時工344人，計時與計件人員酬金預算數為5億9,946萬元，決算數為5億8,147萬3,209元。

2、清潔人員84人、駕駛人員1人、保全人員17人、宿舍委託管理人員9人及泥木工人員2人等勞務外包費，預算數5,525萬元，決算數6,231萬1,670元。

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)
用 人 費 用 彙 計 表

中華民國104年度

科目名稱	預算數						
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	1,181,270,000	0	13,515,000	0	169,500,000	94,380,000	0
教學成本	959,770,000	0	1,485,000	0	114,500,000	75,000,000	0
正式人員	959,770,000	0	1,485,000	0	114,500,000	75,000,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	218,100,000	0	11,450,000	0	55,000,000	19,380,000	0
正式人員	218,100,000	0	11,450,000	0	55,000,000	19,380,000	0
研究發展及訓練費用	3,050,000	0	30,000	0	0	0	0
正式人員	3,050,000	0	30,000	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	350,000	0	550,000	0	0	0	0
正式人員	350,000	0	550,000	0	0	0	0
合計	1,181,270,000	0	13,515,000	0	169,500,000	94,380,000	0

單位:新臺幣元

福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
138,975,000	0	1,597,640,000	172,355,000	1,769,995,000
90,470,000	0	1,241,225,000	172,355,000	1,413,580,000
90,470,000	0	1,241,225,000	0	1,241,225,000
0	0	0	172,355,000	172,355,000
48,130,000	0	352,060,000	0	352,060,000
48,130,000	0	352,060,000	0	352,060,000
125,000	0	3,205,000	0	3,205,000
125,000	0	3,205,000	0	3,205,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
250,000	0	1,150,000	0	1,150,000
250,000	0	1,150,000	0	1,150,000
138,975,000	0	1,597,640,000	172,355,000	1,769,995,000

國立政治大學校務基金(大學)
用 人 費 用 彙 計 表(續)

中華民國104年度

科目	決						算
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	1,152,645,489	0	9,666,962	0	163,495,186	116,594,421	0
教學成本	959,351,422	0	461,544	0	112,698,601	68,498,886	0
正式人員	959,351,422	0	461,544	0	112,698,601	68,498,886	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	189,617,937	0	8,779,423	0	50,796,585	48,095,535	0
正式人員	189,617,937	0	8,779,423	0	50,796,585	48,095,535	0
研究發展及訓練費用	3,676,130	0	13,755	0	0	0	0
正式人員	3,676,130	0	13,755	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	9,296	0	0	0	0
正式人員	0	0	9,296	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	402,944	0	0	0	0
正式人員	0	0	402,944	0	0	0	0
合計	1,152,645,489	0	9,666,962	0	163,495,186	116,594,421	0

1、為辦理教學業務、邁向頂尖大學、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、推廣教育及場地管理所需聘用之各類人員，講座教授17人、專任約聘教研人員22人、客座教授3人、交換教師6人、華語教師17人、博士後研究員27人、專任助理580人、兼任助理1,163人及臨時工344人，計時與計件人員酬金預算數為5億9,946萬元，決算數為5億8,147萬3,209元。

2、清潔人員84人、駕駛人員1人、保全人員17人、宿舍委託管理人員9人及泥木工人員2人等勞務外包費，預算數5,525萬元，決算數6,231萬1,670元。

3、獎金：

(1)考績獎金：依據公務人員考績法及工友管理要點辦理，計發放306人，預算數為2,650萬元，決算為2,568萬6,393元。

(2)年終獎金：依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函頒「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「一百零三年退休軍公教人員年終慰問金發給注意事項」辦理，計發放1,142人(含年終慰問金16人)，預算數為1億4,300萬元，決算數為1億3,780萬8,793元。

單位:新臺幣元

數				
福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
130,822,486	0	1,573,224,544	183,843,166	1,757,067,710
102,554,132	0	1,243,564,585	183,802,366	1,427,366,951
102,554,132	0	1,243,564,585	0	1,243,564,585
0	0	0	183,802,366	183,802,366
28,228,926	0	325,518,406	0	325,518,406
28,228,926	0	325,518,406	0	325,518,406
34,800	0	3,724,685	40,800	3,765,485
34,800	0	3,724,685	0	3,724,685
0	0	0	40,800	40,800
0	0	9,296	0	9,296
0	0	9,296	0	9,296
4,628	0	407,572	0	407,572
4,628	0	407,572	0	407,572
130,822,486	0	1,573,224,544	183,843,166	1,757,067,710

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104年度　　單位:新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

業務用公務車輛本年報廢公務用轎車4台。報廢後本校有公務用轎車6輛、20人座交通車1輛、小型客貨車3輛、中型客貨車1輛。

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)
各項費用彙計表
中華民國104年度

科目	本年度預算數			本年度
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
用人費用	1,633,955,000.00	136,040,000.00	1,769,995,000.00	1,606,767,356.00
正式員額薪資	1,137,900,000.00	43,370,000.00	1,181,270,000.00	1,102,133,766.00
聘僱及兼職人員薪資	84,000,000.00	88,355,000.00	172,355,000.00	88,025,570.00
超時工作報酬	11,870,000.00	1,645,000.00	13,515,000.00	9,164,028.00
獎金	169,500,000.00		169,500,000.00	163,495,186.00
退休及卹償金	94,380,000.00		94,380,000.00	116,594,421.00
福利費	136,305,000.00	2,670,000.00	138,975,000.00	127,354,385.00
服務費用	606,636,000.00	515,574,000.00	1,122,210,000.00	574,255,206.00
水電費	78,450,000.00	41,550,000.00	120,000,000.00	65,287,812.00
郵電費	9,419,000.00	7,000,000.00	16,419,000.00	8,344,618.00
旅運費	20,066,000.00	58,690,000.00	78,756,000.00	17,773,778.00
印刷裝訂與廣告費	30,050,000.00	15,730,000.00	45,780,000.00	24,889,589.00
修理保養及保固費	27,272,000.00	28,004,000.00	55,276,000.00	41,806,155.00
保險費	2,340,000.00	440,000.00	2,780,000.00	2,479,072.00
一般服務費	344,692,000.00	315,820,000.00	660,512,000.00	332,159,212.00
專業服務費	93,519,000.00	48,140,000.00	141,659,000.00	80,686,970.00
公共關係費	828,000.00	200,000.00	1,028,000.00	828,000.00
材料及用品費	95,075,000.00	72,706,000.00	167,781,000.00	113,929,453.00
使用材料費	2,075,000.00	19,206,000.00	21,281,000.00	2,050,461.00
用品消耗	93,000,000.00	53,500,000.00	146,500,000.00	111,817,592.00
商品及醫療用品				61,400.00
租金與利息	56,838,000.00	13,950,000.00	70,788,000.00	61,929,312.00
地租及水租	30,000.00	300,000.00	330,000.00	
房租	10,585,000.00	7,015,000.00	17,600,000.00	15,767,940.00
機器租金	32,340,000.00	2,050,000.00	34,390,000.00	30,414,294.00
交通及運輸設備租金	8,238,000.00	2,165,000.00	10,403,000.00	9,256,340.00
什項設備租金	5,645,000.00	1,170,000.00	6,815,000.00	5,892,907.00
利息		1,250,000.00	1,250,000.00	597,831.00
折舊、折耗及攤銷	303,950,000.00	109,795,000.00	413,745,000.00	389,642,480.00
土地改良物折舊	10,380,000.00	390,000.00	10,770,000.00	15,630,681.00
房屋折舊	65,420,000.00	20,730,000.00	86,150,000.00	70,802,842.00
機械及設備折舊	84,470,000.00	34,475,000.00	118,945,000.00	82,399,760.00
交通及運輸設備折舊	12,160,000.00	7,400,000.00	19,560,000.00	11,547,886.00
什項設備折舊	41,720,000.00	21,010,000.00	62,730,000.00	109,698,080.00
代管資產折舊	50,080,000.00		50,080,000.00	53,314,765.00
攤銷	39,720,000.00	25,790,000.00	65,510,000.00	46,248,466.00
稅捐與規費(強制費)	1,170,000.00	1,080,000.00	2,250,000.00	933,613.00
土地稅				
房屋稅				
消費與行為稅	190,000.00	850,000.00	1,040,000.00	280,123.00
規費	980,000.00	230,000.00	1,210,000.00	653,490.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	292,497,000.00	62,625,000.00	355,122,000.00	256,998,976.00
會費	2,176,000.00	835,000.00	3,011,000.00	2,265,295.00

單位:新臺幣元

決算數		比較增減	
5項自籌收入支應	合計	金額	%
150,300,354.00	1,757,067,710.00	-12,927,290.00	-0.73
50,511,723.00	1,152,645,489.00	-28,624,511.00	-2.42
95,817,596.00	183,843,166.00	11,488,166.00	6.67
502,934.00	9,666,962.00	-3,848,038.00	-28.47
	163,495,186.00	-6,004,814.00	-3.54
	116,594,421.00	22,214,421.00	23.54
3,468,101.00	130,822,486.00	-8,152,514.00	-5.87
519,500,142.00	1,093,755,348.00	-28,454,652.00	-2.54
41,724,482.00	107,012,294.00	-12,987,706.00	-10.82
7,213,739.00	15,558,357.00	-860,643.00	-5.24
60,487,498.00	78,261,276.00	-494,724.00	-0.63
12,479,629.00	37,369,218.00	-8,410,782.00	-18.37
22,249,128.00	64,055,283.00	8,779,283.00	15.88
628,423.00	3,107,495.00	327,495.00	11.78
316,511,135.00	648,670,347.00	-11,841,653.00	-1.79
58,006,108.00	138,693,078.00	-2,965,922.00	-2.09
200,000.00	1,028,000.00	0.00	0.00
55,083,214.00	169,012,667.00	1,231,667.00	0.73
8,873,393.00	10,923,854.00	-10,357,146.00	-48.67
46,209,821.00	158,027,413.00	11,527,413.00	7.87
	61,400.00	61,400.00	0.00
14,608,054.00	76,537,366.00	5,749,366.00	8.12
		-330,000.00	-100.00
6,931,562.00	22,699,502.00	5,099,502.00	28.97
3,761,783.00	34,176,077.00	-213,923.00	-0.62
2,262,890.00	11,519,230.00	1,116,230.00	10.73
1,053,986.00	6,946,893.00	131,893.00	1.94
597,833.00	1,195,664.00	-54,336.00	-4.35
106,096,820.00	495,739,300.00	81,994,300.00	19.82
394,992.00	16,025,673.00	5,255,673.00	48.80
17,688,913.00	88,491,755.00	2,341,755.00	2.72
35,669,384.00	118,069,144.00	-875,856.00	-0.74
7,376,722.00	18,924,608.00	-635,392.00	-3.25
17,001,800.00	126,699,880.00	63,969,880.00	101.98
	53,314,765.00	3,234,765.00	6.46
27,965,009.00	74,213,475.00	8,703,475.00	13.29
973,265.00	1,906,878.00	-343,122.00	-15.25
18,036.00	18,036.00	18,036.00	0.00
4,872.00	4,872.00	4,872.00	0.00
869,424.00	1,149,547.00	109,547.00	10.53
80,933.00	734,423.00	-475,577.00	-39.30
68,624,788.00	325,623,764.00	-29,498,236.00	-8.31
761,760.00	3,027,055.00	16,055.00	0.53

國立政治大學校務基金(大學)
各項費用彙計表

中華民國104年度

科　　目	本年度預算數			本年度
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合　計	政府補助及學雜費等收入支應
捐助、補助與獎助	262,591,000.00	52,000,000.00	314,591,000.00	237,184,988.00
分擔				8,139.00
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	7,818,000.00	2,410,000.00	10,228,000.00	8,235,990.00
競賽及交流活動費	19,912,000.00	7,380,000.00	27,292,000.00	9,304,564.00
短絀、賠償與保險給付				1,463,925.00
各項短絀				1,463,925.00
賠償給付				
其他				2,360,651.00
其他費用				2,360,651.00
合　計	2,990,121,000.00	911,770,000.00	3,901,891,000.00	3,008,280,972.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5項自籌收入支應	合 計	金 額	%
58,163,622.00	295,348,610.00	-19,242,390.00	-6.12
	8,139.00	8,139.00	0.00
508,659.00	8,744,649.00	-1,483,351.00	-14.50
9,190,747.00	18,495,311.00	-8,796,689.00	-32.23
167,395.00	1,631,320.00	1,631,320.00	0.00
164,015.00	1,627,940.00	1,627,940.00	0.00
3,380.00	3,380.00	3,380.00	0.00
385,750.00	2,746,401.00	2,746,401.00	0.00
385,750.00	2,746,401.00	2,746,401.00	0.00
915,739,782.00	3,924,020,754.00	22,129,754.00	0.57

國立政治大學校務基金(大學)
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國104年度

科　　目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合　計	政府補助及學雜費等收入支應
管制性項目	14,489,000.00	40,380,000.00	54,869,000.00	11,106,782.00
國外旅費	9,661,000.00	39,500,000.00	49,161,000.00	8,609,524.00
廣（公）告費	4,000,000.00	680,000.00	4,680,000.00	1,669,258.00
公共關係費	828,000.00	200,000.00	1,028,000.00	828,000.00
統計所需項目	409,159,000.00	370,110,000.00	779,269,000.00	373,834,358.00
宿舍電費	5,000.00	17,880,000.00	17,885,000.00	
宿舍水費		3,360,000.00	3,360,000.00	
宿舍修護費		5,000,000.00	5,000,000.00	2,000.00
計時與計件人員酬金	311,140,000.00	288,320,000.00	599,460,000.00	294,797,519.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	62,462,000.00	35,100,000.00	97,562,000.00	51,896,953.00
宿舍折舊		20,450,000.00	20,450,000.00	
關稅				
捐助國外團體	35,552,000.00		35,552,000.00	27,137,886.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
45,950,761.00	57,057,543.00	2,188,543.00	3.99	
45,180,075.00	53,789,599.00	4,628,599.00	9.42	教學訓輔：預算數914萬1,000元，決算數1,024萬4,039元，配合在職專班、補助計畫及捐贈款計畫業務需要核實列支。 建教合作：預算數3,783萬元，決算數4,247萬0,918元，配合建教合作計畫業務需要核實列支。 推廣教育：預算數18萬元，決算數16萬2,818元，係因撙節支用。 管總費用：預算數1萬元，決算數0元，係因撙節支用。 研發費用：預算數200萬元，決算數86萬1,824元，係因撙節支用。 雜項費用：未編列預算，決算數5萬元，係專款專用計畫，校外單位分攤「2015年美國全國模擬聯合國會議」機票款。
570,686.00	2,239,944.00	-2,440,056.00	-52.14	教學訓輔：預算數390萬元，決算數171萬1,844元，係因撙節支用。 建教合作：預算數52萬元，決算數12萬8,700元，係因撙節支用。 推廣教育：預算數13萬元，決算數38萬6,800元，係推廣教育計畫招生廣告核實列支。 管總費用：預算數7萬元，決算數0元，係因撙節支用。 研發費用：預算數6萬元，決算數1萬2,600元，係因撙節支用。
200,000.00	1,028,000.00	0.00	0.00	管總費用：預算數102萬8,000元，決算數102萬8,000元。
368,001,465.00	741,835,823.00	-37,433,177.00	-4.80	
18,850,020.00	18,850,020.00	965,020.00	5.40	
2,657,635.00	2,657,635.00	-702,365.00	-20.90	
3,426,459.00	3,428,459.00	-1,571,541.00	-31.43	
286,675,690.00	581,473,209.00	-17,986,791.00	-3.00	
38,820,476.00	90,717,429.00	-6,844,571.00	-7.02	
17,570,624.00	17,570,624.00	-2,879,376.00	-14.08	
561.00	561.00	561.00	0.00	
	27,137,886.00	-8,414,114.00	-23.67	

本 頁 空 白

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

決算目次

中華民國 104 年度

一、總說明 …… 2-1~2-3

二、主要表

1. 收支餘絀決算表…… 2-6~2-7
2. 餘絀撥補決算表…… 2-8~2-9
3. 現金流量決算表…… 2-10~2-11
4. 平衡表…… 2-12~2-13

三、附屬表

1. 業務收入明細表…… 2-15
2. 教學成本明細表…… 2-16~2-19
3. 其他業務成本明細表…… 2-20~2-21
4. 管理及總務費用明細表…… 2-22~2-23
5. 資產折舊明細表…… 2-24~2-25
6. 國庫撥補款明細表…… 2-26
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計畫預算與實際進度比較表…… 2-30~2-31
9. 主要營運項目執行績效摘要表…… 2-32~2-33
10. 基金數額增減明細表…… 2-34
11. 員工人數彙計表…… 2-35
12. 用人費用彙計表…… 2-36~2-39
13. 各項費用彙計表…… 2-40~2-41
14. 管制性項目及統計所需項目比較表…… 2-42~2-43

1、總說明

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

總 說 明

中華民國 104 年度

一、業務計畫實施績效

本校現有學生共計 385 人，其中小學 299 人、幼稚園 86 人。因應「九年一貫」教育政策實施、教科書形式的鬆綁，以及學校本位課程的重視，小學教育逐漸轉型。在這樣的環境下，實小除了延續以往的優良傳統，更凝聚共識，打造共同願景，前瞻性思索學校發展的特色，初步擬定「快樂、多元的學生」、「精緻、優雅的環境」、「專業、和諧的教師」、「參與、信任的家長」、「服務、創意的行政」與「共榮、互動的社區」等六個發展方向，致力兼顧德、智、體、群、美，務期提供多元化的機會，協助每一位學童建立自信並獲得全方位的發展。

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

二、收支餘絀情形

(一)收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度收入預算數 5,584 萬 4,000 元，決算數 6,049 萬 2,393 元，較預算數增加 464 萬 8,393 元，增加 8.32%，分述如下：

1. 本年度業務收入預算數 5,584 萬 4,000 元，決算數 6,012 萬 8,440 元，較預算數增加 428 萬 4,440 元，增加 7.67%，主要原因分析如下：

(1)學雜費收入決算數 80 萬 2,115 元，較預算數減少 9 萬 2,885 元，減少 10.38%，係幼稚園招生數較預計減少，致實際數較預算數減少。

(2)推廣教育收入決算數 339 萬 2,473 元，較預算數增加 19 萬 2,473 元，增加 6.01%，係課後照顧班及課後學藝社團收入較預計增加。

(3)學校教學研究補助收入決算數 5,189 萬 8,000 元，較預算數增加 14 萬 9,000 元，增加 0.29%，係教育部補助優惠電價差額，致實際數較預算數增加。

(4)其他補助收入決算數 403 萬 5,852 元，係教育部等政府機關專案補助，未編列預算。

2. 本年度業務外收入預算數 0 元，決算數 36 萬 3,953 元，較預算數增加 36 萬 3,953 元，主要原因分析如下：

(1)利息收入決算數 4 萬 8,315 元，係專戶存款利息，未編列預算。

(2)資產使用及權利金收入決算數 2,232 元，係場地租借收入，未編列預算。

(3)受贈收入決算數 3 萬 5,341 元，係各界捐贈，未編列預算。

(4)違規罰款收入決算數 1,000 元，係廠商違規交貨罰款，未編列預算。

(5)雜項收入決算數 27 萬 7,065 元，係收回以前年度支出，未編列預算。

(二)支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度支出預算數 5,800 萬 6,000 元，決算數 5,830 萬 8,117 元，較預算數增加 30 萬 2,117 元，增加 0.52%，分述如下：

1. 業務成本與費用預算數 5,800 萬 6,000 元，決算數 5,830 萬 8,117 元，較預算數增加 30 萬 2,117 元，增加 0.52%，各科目分析如下：

(1)教學研究及訓輔成本決算數 4,752 萬 0,072 元，較預算數增加 60 萬 2,072 元，增加 1.28%。

(2)推廣教育成本決算數 339 萬 2,473 元，較預算數增加 19 萬 2,473 元，增加 6.01%。

(3)學生公費及獎勵金決算數 8 萬 8,111 元，係學生各項獎助學金支出，未編列預算。

(4)管理費用及總務費用決算數 730 萬 7,461 元，較預算數減少 58 萬 0,539 元，減少 7.36%。

(三)決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算賸餘數 218 萬 4,276 元，較預算短絀數 216 萬 2,000 元，增加賸餘 434 萬 6,276 元。

三、餘絀撥補實況

(一)賸餘之部：本年度賸餘計 218 萬 4,276 元。

(二)短絀之部：前期待填補之短絀計 1,088 萬 8,479 元。

(三)待填補之短絀：本年度決算待填補之短絀 870 萬 4,203 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流入 544 萬 0,191 元，包括本期賸餘 218 萬 4,276 元及調整非現金項目 325 萬 5,915 元。

(二)投資活動之現金流出 245 萬 8,131 元：

1. 減少其他資產 114 萬 7,655 元。

2. 增加固定資產 141 萬 1,827 元，包括機械及設備 90 萬 1,234 元、交通及運

輸設備 8 萬 3,355 元及什項設備 42 萬 7,238 元。

3.增加遞延借項 104 萬 4,932 元。

4.增加其他資產 114 萬 9,027 元。

(三)融資活動之現金流入 139 萬 4,000 元：

1.增加其他負債 437 萬元。

2.增加基金-國庫撥款增置固定資產 210 萬 4,000 元。

3.減少其他負債 508 萬元。

(四)本期現金及約當現金之淨增 437 萬 6,060 元。

(五)期初現金及約當現金 1,036 萬 0,374 元。

(六)期末現金及約當現金 1,473 萬 6,434 元。

(七)不影響現金流量之投資與融資活動：

1.受贈固定資產與受贈公積同額增加 7 萬 5,900 元。

2.退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加 17 萬 8,296 元。

3.遞延借項與受贈公積同額增加 8 萬元。

五、資產負債情況

(一)資產總計 3,397 萬 2,751 元，其中流動資產 1,717 萬 7,479 元，占 50.56%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 53 萬 4,888 元，占 1.57%，固定資產 737 萬 3,342 元，占 21.70%，無形資產 4 萬 2,785 元，占 0.13%，遞延借項 884 萬 2,885 元，占 26.03%，其他資產 1,372 元，占 0 %。

(二)負債總計 1,985 萬 9,040 元，占負債及淨值總額 58.46%，其中流動負債 474 萬 4,088 元，占 13.96%，其他負債 1,511 萬 4,952 元，占 44.49%；淨值總計 1,411 萬 3,711 元，占負債及淨值總額 41.54%，其中基金 1,017 萬 9,000 元，占 29.96%，公積 1,263 萬 8,914 元，占 37.20%，累積短絀 870 萬 4,203 元，占-25.62%。

本 頁 空 白

2、主要表

本 頁 空 白

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國104年度

科目	本年度預算數				本年度
	政府補助及學雜費等收入	5項自籌收入	合計		政府補助及學雜費等收入
	金額	金額	金額	%	金額
業務收入	52,644,000.00	3,200,000.00	55,844,000.00	100.00	56,735,967.00
教學收入	895,000.00	3,200,000.00	4,095,000.00	7.33	802,115.00
學雜費收入	895,000.00	0.00	895,000.00	1.60	802,115.00
推廣教育收入	0.00	3,200,000.00	3,200,000.00	5.73	0.00
其他業務收入	51,749,000.00	0.00	51,749,000.00	92.67	55,933,852.00
學校教學研究補助收入	51,749,000.00	0.00	51,749,000.00	92.67	51,898,000.00
其他補助收入	0.00	0.00	0.00	0.00	4,035,852.00
業務成本與費用	54,806,000.00	3,200,000.00	58,006,000.00	103.87	54,880,697.00
教學成本	46,918,000.00	3,200,000.00	50,118,000.00	89.75	47,486,125.00
教學研究及訓輔成本	46,918,000.00	0.00	46,918,000.00	84.02	47,486,125.00
推廣教育成本	0.00	3,200,000.00	3,200,000.00	5.73	0.00
其他業務成本	0.00	0.00	0.00	0.00	87,111.00
學生公費及獎勵金	0.00	0.00	0.00	0.00	87,111.00
管理及總務費用	7,888,000.00	0.00	7,888,000.00	14.13	7,307,461.00
管理費用及總務費用	7,888,000.00	0.00	7,888,000.00	14.13	7,307,461.00
業務賸餘(短絀-)	-2,162,000.00	0.00	-2,162,000.00	-3.87	1,855,270.00
業務外收入	0.00	0.00	0.00	0.00	278,065.00
財務收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	0.00	0.00	0.00	0.00	278,065.00
資產使用及權利金收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
受贈收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
違規罰款收入	0.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00
雜項收入	0.00	0.00	0.00	0.00	277,065.00
業務外費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
雜項費用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
業務外賸餘(短絀-)	0.00	0.00	0.00	0.00	278,065.00
本期賸餘(短絀-)	-2,162,000.00	0.00	-2,162,000.00	-3.87	2,133,335.00

單位:新臺幣元

決算數			比較增減		上年度決算數	
5項自籌收入	合計					
金額	金額	%	金額	%	金額	%
3,392,473.00	60,128,440.00	100.00	4,284,440.00	7.67	57,464,962.00	100.00
3,392,473.00	4,194,588.00	6.98	99,588.00	2.43	4,049,173.00	7.05
0.00	802,115.00	1.33	-92,885.00	-10.38	892,397.00	1.55
3,392,473.00	3,392,473.00	5.64	192,473.00	6.01	3,156,776.00	5.49
0.00	55,933,852.00	93.02	4,184,852.00	8.09	53,415,789.00	92.95
0.00	51,898,000.00	86.31	149,000.00	0.29	50,314,000.00	87.56
0.00	4,035,852.00	6.71	4,035,852.00		3,101,789.00	5.40
3,427,420.00	58,308,117.00	96.97	302,117.00	0.52	57,976,073.00	100.89
3,426,420.00	50,912,545.00	84.67	794,545.00	1.59	50,195,122.00	87.35
33,947.00	47,520,072.00	79.03	602,072.00	1.28	47,038,346.00	81.86
3,392,473.00	3,392,473.00	5.64	192,473.00	6.01	3,156,776.00	5.49
1,000.00	88,111.00	0.15	88,111.00		83,412.00	0.15
1,000.00	88,111.00	0.15	88,111.00		83,412.00	0.15
0.00	7,307,461.00	12.15	-580,539.00	-7.36	7,697,539.00	13.40
0.00	7,307,461.00	12.15	-580,539.00	-7.36	7,697,539.00	13.40
-34,947.00	1,820,323.00	3.03	3,982,323.00	-184.20	-511,111.00	-0.89
85,888.00	363,953.00	0.61	363,953.00		623,273.00	1.08
48,315.00	48,315.00	0.08	48,315.00		58,235.00	0.10
48,315.00	48,315.00	0.08	48,315.00		58,235.00	0.10
37,573.00	315,638.00	0.52	315,638.00		565,038.00	0.98
2,232.00	2,232.00	0.00	2,232.00		7,728.00	0.01
35,341.00	35,341.00	0.06	35,341.00		211,922.00	0.37
0.00	1,000.00	0.00	1,000.00		0.00	0.00
0.00	277,065.00	0.46	277,065.00		345,388.00	0.60
0.00	0.00	0.00	0.00		26,016.00	0.05
0.00	0.00	0.00	0.00		26,016.00	0.05
0.00	0.00	0.00	0.00		26,016.00	0.05
85,888.00	363,953.00	0.61	363,953.00		597,257.00	1.04
50,941.00	2,184,276.00	3.63	4,346,276.00	-201.03	86,146.00	0.15

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國104年度

項　　目	本年度預算數		本年度決算數	
	金　　額	%	金　　額	%
賸餘之部	0.00		2,184,276.00	100.00
本期賸餘	0.00		2,184,276.00	100.00
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		2,184,276.00	100.00
填補累積短絀	0.00		2,184,276.00	100.00
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	15,767,000.00	100.00	10,888,479.00	100.00
本期短絀	2,162,000.00	13.71	0.00	
前期待填補之短絀	13,605,000.00	86.29	10,888,479.00	100.00
填補之部	0.00		2,184,276.00	20.06
撥用賸餘	0.00		2,184,276.00	20.06
撥用公積	0.00		0.00	
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	15,767,000.00	100.00	8,704,203.00	79.94

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
2,184,276.00		86,146.00	100.00
2,184,276.00		86,146.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
2,184,276.00		86,146.00	100.00
2,184,276.00		86,146.00	100.00
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-4,878,521.00	-30.94	10,974,625.00	100.00
-2,162,000.00	-100.00	0.00	
-2,716,521.00	-19.96	10,974,625.00	100.00
2,184,276.00		86,146.00	0.78
2,184,276.00		86,146.00	0.78
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-7,062,797.00	-44.79	10,888,479.00	99.22

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金　　額	%
▼業務活動之現金流量	-877,000.00	5,440,191.00	6,317,191.00	-720.32
本期賸餘(短絀-)	-2,162,000.00	2,184,276.00	4,346,276.00	-201.03
調整非現金項目	1,285,000.00	3,255,915.00	1,970,915.00	153.38
折舊及折耗	1,285,000.00	1,774,730.00	489,730.00	38.11
房屋及建築	0.00	17,988.00	17,988.00	
機械及設備	734,000.00	902,288.00	168,288.00	22.93
交通及運輸設備	231,000.00	268,850.00	37,850.00	16.39
什項設備	320,000.00	585,604.00	265,604.00	83.00
攤銷	0.00	972,480.00	972,480.00	
攤銷電腦軟體	0.00	30,180.00	30,180.00	
其他攤銷費用	0.00	942,300.00	942,300.00	
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-132,310.00	-132,310.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	641,015.00	641,015.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-877,000.00	5,440,191.00	6,317,191.00	-720.32
▼投資活動之現金流量	-2,104,000.00	-2,458,131.00	-354,131.00	16.83
減少無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	1,147,655.00	1,147,655.00	
減少其他資產	0.00	1,147,655.00	1,147,655.00	
增加固定資產及遞耗資產	-2,104,000.00	-1,411,827.00	692,173.00	-32.90
增加固定資產	-2,104,000.00	-1,411,827.00	692,173.00	-32.90
固定資產之增置	-2,104,000.00	-1,411,827.00	692,173.00	-32.90
機械及設備	-1,162,000.00	-901,234.00	260,766.00	-22.44
交通及運輸設備	-172,000.00	-83,355.00	88,645.00	-51.54
什項設備	-770,000.00	-427,238.00	342,762.00	-44.51
增加無形資產、遞延借項及其他資產	0.00	-2,193,959.00	-2,193,959.00	
增加遞延借項	0.00	-1,044,932.00	-1,044,932.00	
增加其他資產	0.00	-1,149,027.00	-1,149,027.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-2,104,000.00	-2,458,131.00	-354,131.00	16.83
▼融資活動之現金流量	2,104,000.00	1,394,000.00	-710,000.00	-33.75
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	4,370,000.00	4,370,000.00	
增加其他負債	0.00	4,370,000.00	4,370,000.00	
增加基金、公積及填補短絀	2,104,000.00	2,104,000.00	0.00	0.00
增加基金	2,104,000.00	2,104,000.00	0.00	0.00
國庫撥款增置固定資產	2,104,000.00	2,104,000.00	0.00	0.00
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-5,080,000.00	-5,080,000.00	
減少其他負債	0.00	-5,080,000.00	-5,080,000.00	
融資活動之淨現金流入(流出-)	2,104,000.00	1,394,000.00	-710,000.00	-33.75
▼匯率變動影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-877,000.00	4,376,060.00	5,253,060.00	-598.98

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
現 金 流 量 決 算 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金　　額	%
▼期初現金及約當現金	13,633,000.00	10,360,374.00	-3,272,626.00	-24.01
▼期末現金及約當現金	12,756,000.00	14,736,434.00	1,980,434.00	15.53
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	75,900.00	75,900.00	
受贈固定資產明細	0.00	75,900.00	75,900.00	
機械及設備	0.00	16,900.00	16,900.00	
什項設備	0.00	59,000.00	59,000.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	0.00	178,296.00	178,296.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)之數	0.00	178,296.00	178,296.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)或減少(-)	0.00	80,000.00	80,000.00	
遞延借項與受贈公積同額增加(+)	0.00	80,000.00	80,000.00	

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
平 衡 表

中華民國104年12月31日

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
資產	33,972,751.00	100.00	29,419,264.00	100.00	4,553,487.00	15.48
流動資產	17,177,479.00	50.56	12,669,109.00	43.06	4,508,370.00	35.59
現金	14,736,434.00	43.38	10,360,374.00	35.22	4,376,060.00	42.24
銀行存款	14,536,434.00	42.79	10,160,374.00	34.54	4,376,060.00	43.07
零用及週轉金	200,000.00	0.59	200,000.00	0.68	0.00	0.00
預付款項	2,441,045.00	7.19	2,308,735.00	7.85	132,310.00	5.73
預付費用	2,441,045.00	7.19	2,308,735.00	7.85	132,310.00	5.73
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	534,888.00	1.57	356,592.00	1.21	178,296.00	50.00
準備金	534,888.00	1.57	356,592.00	1.21	178,296.00	50.00
退休及離職準備金	534,888.00	1.57	356,592.00	1.21	178,296.00	50.00
固定資產	7,373,342.00	21.70	7,660,345.00	26.04	-287,003.00	-3.75
房屋及建築	712,354.00	2.10	730,342.00	2.48	-17,988.00	-2.46
房屋及建築	735,110.00	2.16	735,110.00	2.50	0.00	0.00
累計折舊-房屋及建築(-)	-22,756.00	-0.07	-4,768.00	-0.02	-17,988.00	377.27
機械及設備	3,046,676.00	8.97	3,030,830.00	10.30	15,846.00	0.52
機械及設備	5,407,060.00	15.92	4,488,926.00	15.26	918,134.00	20.45
累計折舊-機械及設備(-)	-2,360,384.00	-6.95	-1,458,096.00	-4.96	-902,288.00	61.88
交通及運輸設備	801,690.00	2.36	987,185.00	3.36	-185,495.00	-18.79
交通及運輸設備	1,467,199.00	4.32	1,383,844.00	4.70	83,355.00	6.02
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-665,509.00	-1.96	-396,659.00	-1.35	-268,850.00	67.78
什項設備	2,812,622.00	8.28	2,911,988.00	9.90	-99,366.00	-3.41
什項設備	4,104,808.00	12.08	3,618,570.00	12.30	486,238.00	13.44
累計折舊-什項設備(-)	-1,292,186.00	-3.80	-706,582.00	-2.40	-585,604.00	82.88
無形資產	42,785.00	0.13	72,965.00	0.25	-30,180.00	-41.36
無形資產	42,785.00	0.13	72,965.00	0.25	-30,180.00	-41.36
電腦軟體	42,785.00	0.13	72,965.00	0.25	-30,180.00	-41.36
遞延借項	8,842,885.00	26.03	8,660,253.00	29.44	182,632.00	2.11
遞延費用	8,842,885.00	26.03	8,660,253.00	29.44	182,632.00	2.11
遞延費用	8,842,885.00	26.03	8,660,253.00	29.44	182,632.00	2.11
其他資產	1,372.00	0.00	0.00	0.00	1,372.00	
什項資產	1,372.00	0.00	0.00	0.00	1,372.00	
暫付及待結轉帳項	1,372.00	0.00	0.00	0.00	1,372.00	
合　　計	33,972,751.00	100.00	29,419,264.00	100.00	4,553,487.00	15.48

單位:新臺幣元

科　　目	本年度決算數		上年度決算數		比　較　增　減	
	金　　額	%	金　　額	%	金　　額	%
負債	19,859,040.00	58.46	19,749,729.00	67.13	109,311.00	0.55
流動負債	4,744,088.00	13.96	4,103,073.00	13.95	641,015.00	15.62
應付款項	2,097,386.00	6.17	3,026,615.00	10.29	-929,229.00	-30.70
應付代收款	2,095,286.00	6.17	3,025,715.00	10.28	-930,429.00	-30.75
應付費用	2,100.00	0.01	900.00	0.00	1,200.00	133.33
預收款項	2,646,702.00	7.79	1,076,458.00	3.66	1,570,244.00	145.87
預收收入	2,646,702.00	7.79	1,076,458.00	3.66	1,570,244.00	145.87
其他負債	15,114,952.00	44.49	15,646,656.00	53.19	-531,704.00	-3.40
什項負債	15,114,952.00	44.49	15,646,656.00	53.19	-531,704.00	-3.40
存入保證金	5,064.00	0.01	5,064.00	0.02	0.00	0.00
應付退休及離職金	534,888.00	1.57	356,592.00	1.21	178,296.00	50.00
暫收及待結轉帳項	14,575,000.00	42.90	15,285,000.00	51.96	-710,000.00	-4.65
淨值	14,113,711.00	41.54	9,669,535.00	32.87	4,444,176.00	45.96
基金	10,179,000.00	29.96	8,075,000.00	27.45	2,104,000.00	26.06
基金	10,179,000.00	29.96	8,075,000.00	27.45	2,104,000.00	26.06
基金	10,179,000.00	29.96	8,075,000.00	27.45	2,104,000.00	26.06
公積	12,638,914.00	37.20	12,483,014.00	42.43	155,900.00	1.25
資本公積	12,638,914.00	37.20	12,483,014.00	42.43	155,900.00	1.25
受贈公積	12,638,914.00	37.20	12,483,014.00	42.43	155,900.00	1.25
累積餘絀(-)	-8,704,203.00	-25.62	-10,888,479.00	-37.01	2,184,276.00	-20.06
累積短絀(-)	-8,704,203.00	-25.62	-10,888,479.00	-37.01	2,184,276.00	-20.06
累積短絀	-8,704,203.00	-25.62	-10,888,479.00	-37.01	2,184,276.00	-20.06
合　　計	33,972,751.00	100.00	29,419,264.00	100.00	4,553,487.00	15.48

本 頁 空 白

3、附屬表

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
業 務 收 入 明 細 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備　　註
			金　　額	%	
業務收入	55,844,000.00	60,128,440.00	4,284,440.00	7.67	
教學收入	4,095,000.00	4,194,588.00	99,588.00	2.43	
學雜費收入	895,000.00	802,115.00	-92,885.00	-10.38	主要係幼稚園招生數較預計減少，致實際數較預算數減少。
推廣教育收入	3,200,000.00	3,392,473.00	192,473.00	6.01	係課後照顧班及課後學藝社團收入較預計增加。
其他業務收入	51,749,000.00	55,933,852.00	4,184,852.00	8.09	
學校教學研究補助收入	51,749,000.00	51,898,000.00	149,000.00	0.29	係教育部補助優惠電價差額，致實際數較預算數增加。
其他補助收入	0.00	4,035,852.00	4,035,852.00		係教育部等政府機關專案補助，未編列預算。
業務外收入	0.00	363,953.00	363,953.00		
財務收入	0.00	48,315.00	48,315.00		
利息收入	0.00	48,315.00	48,315.00		係專戶存款利息，未編列預算。
其他業務外收入	0.00	315,638.00	315,638.00		
資產使用及權利金收入	0.00	2,232.00	2,232.00		係場地租借收入，未編列預算。
受贈收入	0.00	35,341.00	35,341.00		係各界捐贈，未編列預算。
違規罰款收入	0.00	1,000.00	1,000.00		係廠商違規交貨罰款，未編列預算。
雜項收入	0.00	277,065.00	277,065.00		主要係收回以前年度支出，未編列預算。
合　　計	55,844,000.00	60,492,393.00	4,648,393.00	8.32	

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104年度

科目	預算數			決
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
教學成本	46,918,000.00	3,200,000.00	50,118,000.00	47,486,125.00
教學研究及訓輔成本	46,918,000.00		46,918,000.00	47,486,125.00
用人費用	39,537,000.00		39,537,000.00	38,616,623.00
正式員額薪資	26,049,000.00		26,049,000.00	23,771,653.00
聘僱及兼職人員薪資	1,823,000.00		1,823,000.00	3,749,761.00
超時工作報酬	576,000.00		576,000.00	340,184.00
獎金	5,961,000.00		5,961,000.00	5,367,953.00
退休及卹償金	2,272,000.00		2,272,000.00	2,224,541.00
福利費	2,856,000.00		2,856,000.00	3,162,531.00
服務費用	5,109,000.00		5,109,000.00	4,359,607.00
水電費	660,000.00		660,000.00	723,198.00
郵電費	81,000.00		81,000.00	103,290.00
旅運費	40,000.00		40,000.00	90,464.00
印刷裝訂與廣告費	150,000.00		150,000.00	104,750.00
修理保養及保固費	1,010,000.00		1,010,000.00	657,280.00
保險費	6,000.00		6,000.00	4,451.00
一般服務費	2,806,000.00		2,806,000.00	2,404,910.00
專業服務費	260,000.00		260,000.00	175,264.00
公共關係費	96,000.00		96,000.00	96,000.00
材料及用品費	800,000.00		800,000.00	1,485,351.00
使用材料費	35,000.00		35,000.00	19,460.00
用品消耗	765,000.00		765,000.00	1,465,891.00
租金與利息	162,000.00		162,000.00	267,414.00
房租				32,200.00
機器租金	60,000.00		60,000.00	
交通及運輸設備租金	60,000.00		60,000.00	80,980.00
什項設備租金	42,000.00		42,000.00	154,234.00
折舊、折耗及攤銷	1,285,000.00		1,285,000.00	2,747,210.00
房屋折舊				17,988.00
機械及設備折舊	734,000.00		734,000.00	902,288.00
交通及運輸設備折舊	231,000.00		231,000.00	268,850.00
什項設備折舊	320,000.00		320,000.00	585,604.00
攤銷				972,480.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	25,000.00		25,000.00	9,920.00
會費				2,920.00
捐助、補助與獎助	20,000.00		20,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
3,426,420.00	50,912,545.00	794,545.00	1.59	
33,947.00	47,520,072.00	602,072.00	1.28	
	38,616,623.00	-920,377.00	-2.33	
	23,771,653.00	-2,277,347.00	-8.74	
	3,749,761.00	1,926,761.00	105.69	
	340,184.00	-235,816.00	-40.94	
	5,367,953.00	-593,047.00	-9.95	
	2,224,541.00	-47,459.00	-2.09	
	3,162,531.00	306,531.00	10.73	
7,450.00	4,367,057.00	-741,943.00	-14.52	
	723,198.00	63,198.00	9.58	
	103,290.00	22,290.00	27.52	
	90,464.00	50,464.00	126.16	
1,050.00	105,800.00	-44,200.00	-29.47	
	657,280.00	-352,720.00	-34.92	
	4,451.00	-1,549.00	-25.82	
	2,404,910.00	-401,090.00	-14.29	外包費：係清潔人員4名及保全人員2名等勞務外包費，預算數194萬元，決算數229萬5,420元。 計時與計件人員酬金：為辦理教學業務，進用兼任助理1人，預算數80萬元，決算數為6萬7,700元。
6,400.00	181,664.00	-78,336.00	-30.13	
	96,000.00	0.00	0.00	公共關係費：預算數9萬6,000元，決算數9萬6,000元，係依實際需要核實列支。
26,497.00	1,511,848.00	711,848.00	88.98	
	19,460.00	-15,540.00	-44.40	
26,497.00	1,492,388.00	727,388.00	95.08	
	267,414.00	105,414.00	65.07	
	32,200.00	32,200.00		
		-60,000.00	-100.00	
	80,980.00	20,980.00	34.97	
	154,234.00	112,234.00	267.22	
	2,747,210.00	1,462,210.00	113.79	
	17,988.00	17,988.00		
	902,288.00	168,288.00	22.93	
	268,850.00	37,850.00	16.39	
	585,604.00	265,604.00	83.00	
	972,480.00	972,480.00		
	9,920.00	-15,080.00	-60.32	
	2,920.00	2,920.00		
		-20,000.00	-100.00	

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
教學成本明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
競賽及交流活動費	5,000.00		5,000.00	7,000.00
推廣教育成本		3,200,000.00	3,200,000.00	
用人費用				
超時工作報酬				
服務費用		2,660,000.00	2,660,000.00	
水電費		160,000.00	160,000.00	
修理保養及保固費				
一般服務費		400,000.00	400,000.00	
專業服務費		2,100,000.00	2,100,000.00	
材料及用品費		540,000.00	540,000.00	
用品消耗		540,000.00	540,000.00	
租金與利息				
什項設備租金				

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	7,000.00	2,000.00	40.00	
3,392,473.00	3,392,473.00	192,473.00	6.01	
339,056.00	339,056.00	339,056.00		
339,056.00	339,056.00	339,056.00		
2,367,049.00	2,367,049.00	-292,951.00	-11.01	
202,281.00	202,281.00	42,281.00	26.43	
131,394.00	131,394.00	131,394.00		
26,156.00	26,156.00	-373,844.00	-93.46	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數30萬元，決算數1,405元。 計時與計件人員酬金：為辦理教學業務，進用臨時工1人，預算數為10萬元，決算數為2萬4,751元。
2,007,218.00	2,007,218.00	-92,782.00	-4.42	
671,254.00	671,254.00	131,254.00	24.31	
671,254.00	671,254.00	131,254.00	24.31	
15,114.00	15,114.00	15,114.00		
15,114.00	15,114.00	15,114.00		

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
其他業務成本明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
其他業務成本				87,111.00
學生公費及獎勵金				87,111.00
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				87,111.00
捐助、補助與獎助				87,111.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
1,000.00	88,111.00	88,111.00		
1,000.00	88,111.00	88,111.00		係學生各項獎助學金支出，未編列預算。
1,000.00	88,111.00	88,111.00		
1,000.00	88,111.00	88,111.00		

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
管理及總務費用	7,888,000.00		7,888,000.00	7,307,461.00
管理費用及總務費用	7,888,000.00		7,888,000.00	7,307,461.00
用人費用	7,112,000.00		7,112,000.00	6,282,637.00
正式員額薪資	4,280,000.00		4,280,000.00	3,892,548.00
超時工作報酬	252,000.00		252,000.00	250,045.00
獎金	1,144,000.00		1,144,000.00	1,307,361.00
退休及卹償金	451,000.00		451,000.00	413,932.00
福利費	985,000.00		985,000.00	418,751.00
服務費用	674,000.00		674,000.00	946,377.00
旅運費	28,000.00		28,000.00	
印刷裝訂與廣告費	20,000.00		20,000.00	
修理保養及保固費	600,000.00		600,000.00	
一般服務費	16,000.00		16,000.00	946,377.00
專業服務費	10,000.00		10,000.00	
材料及用品費	100,000.00		100,000.00	18,447.00
用品消耗	100,000.00		100,000.00	18,447.00
租金與利息				60,000.00
機器租金				60,000.00
稅捐與規費(強制費)	1,000.00		1,000.00	
規費	1,000.00		1,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,000.00		1,000.00	
會費	1,000.00		1,000.00	

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	7,307,461.00	-580,539.00	-7.36	
	7,307,461.00	-580,539.00	-7.36	
	6,282,637.00	-829,363.00	-11.66	
	3,892,548.00	-387,452.00	-9.05	
	250,045.00	-1,955.00	-0.78	
	1,307,361.00	163,361.00	14.28	
	413,932.00	-37,068.00	-8.22	
	418,751.00	-566,249.00	-57.49	
	946,377.00	272,377.00	40.41	
		-28,000.00	-100.00	
		-20,000.00	-100.00	
		-600,000.00	-100.00	
	946,377.00	930,377.00	5,814.86	計時與計件人員酬金：為辦理管總業務，進用專任助理2人，未編列預算，決算數為94萬6,377元。
		-10,000.00	-100.00	
	18,447.00	-81,553.00	-81.55	
	18,447.00	-81,553.00	-81.55	
	60,000.00	60,000.00		
	60,000.00	60,000.00		
		-1,000.00	-100.00	
		-1,000.00	-100.00	
		-1,000.00	-100.00	
		-1,000.00	-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104年度

項　　目	土　地 改良物	房屋及 建　築	機械及 設　備	交通及 運輸設備	什項設備
原值		735,110.00	4,488,926.00	1,383,844.00	3,618,570.00
減：以前年度已提折舊數		4,768.00	1,458,096.00	396,659.00	706,582.00
上年度期末帳面價值		730,342.00	3,030,830.00	987,185.00	2,911,988.00
加：本年度新增資產價值			918,134.00	83,355.00	486,238.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數		17,988.00	902,288.00	268,850.00	585,604.00
本年度期末帳面價值		712,354.00	3,046,676.00	801,690.00	2,812,622.00
本年度提列折舊數		17,988.00	902,288.00	268,850.00	585,604.00
教學成本		17,988.00	902,288.00	268,850.00	585,604.00
合　　計		17,988.00	902,288.00	268,850.00	585,604.00

本年度新增資產價值148萬7,727元，說明如下：

(一)機械及設備：計91萬8,134元。

1.增置90萬1,234元。

2.代收款購置資產1萬6,900元。

(二)交通及運輸設備：增置8萬3,355元。

(三)什項設備：計48萬6,238元。

1.增置42萬7,238元。

2.代收款購置資產5萬9,000元。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合計
				10,226,450.00
				2,566,105.00
				7,660,345.00
				1,487,727.00
				1,774,730.00
				7,373,342.00
				1,774,730.00
				1,774,730.00
				1,774,730.00

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
國 庫 撥 補 款 明 細 表

中華民國104年度　　單位:新臺幣元

科　　目	預 算 數	決　算　數	比　較　增　減	備　　註
國庫增撥基金數	2,104,000.00	2,104,000.00	0.00	
國庫增撥數	2,104,000.00	2,104,000.00	0.00	
合　　計	2,104,000.00	2,104,000.00	0.00	

本 頁 空 白

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104年度

科　　目	可用預算數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調　整　數
固定資產之增置	0.00	2,104,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	1,162,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	1,162,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	172,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	172,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	770,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	770,000.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	2,104,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	0.00	0.00	0.00
合　　計	0.00	2,104,000.00	0.00	0.00
政府補助及學雜費等收入支應				
固定資產之增置	0.00	2,104,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	1,162,000.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	1,162,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	172,000.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	0.00	172,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	770,000.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	770,000.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	2,104,000.00	0.00	0.00
撥入受贈及整理	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	0.00
小　　計	0.00	0.00	0.00	0.00
合　　計	0.00	2,104,000.00	0.00	0.00
5項自籌收入支應				
合　　計	0.00	0.00	0.00	0.00

單位:新臺幣元

合　　計	決　算　數	比較增減數	本年度保留數	說　　明
2,104,000.00	1,411,827.00	-692,173.00	0.00	
1,162,000.00	901,234.00	-260,766.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 結餘款停止執行數26萬0,766元。
1,162,000.00	901,234.00	-260,766.00	0.00	
172,000.00	83,355.00	-88,645.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 結餘款停止執行數8萬8,645元。
172,000.00	83,355.00	-88,645.00	0.00	
770,000.00	427,238.00	-342,762.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 結餘款停止執行數34萬2,762元。
770,000.00	427,238.00	-342,762.00	0.00	
2,104,000.00	1,411,827.00	-692,173.00	0.00	
0.00	75,900.00	75,900.00	0.00	
0.00	16,900.00	16,900.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 代收款購置資產1萬6,900元。
0.00	16,900.00	16,900.00	0.00	
0.00	59,000.00	59,000.00	0.00	政府補助及學雜費等收入: 代收款購置資產5萬9,000元。
0.00	59,000.00	59,000.00	0.00	
0.00	75,900.00	75,900.00	0.00	
2,104,000.00	1,487,727.00	-616,273.00	0.00	
2,104,000.00	1,411,827.00	-692,173.00	0.00	
1,162,000.00	901,234.00	-260,766.00	0.00	結餘款停止執行數26萬0,766元。
1,162,000.00	901,234.00	-260,766.00	0.00	
172,000.00	83,355.00	-88,645.00	0.00	結餘款停止執行數8萬8,645元。
172,000.00	83,355.00	-88,645.00	0.00	
770,000.00	427,238.00	-342,762.00	0.00	結餘款停止執行數34萬2,762元。
770,000.00	427,238.00	-342,762.00	0.00	
2,104,000.00	1,411,827.00	-692,173.00	0.00	
0.00	75,900.00	75,900.00	0.00	
0.00	16,900.00	16,900.00	0.00	代收款購置資產1萬6,900元。
0.00	16,900.00	16,900.00	0.00	
0.00	59,000.00	59,000.00	0.00	代收款購置資產5萬9,000元。
0.00	59,000.00	59,000.00	0.00	
0.00	75,900.00	75,900.00	0.00	
2,104,000.00	1,487,727.00	-616,273.00	0.00	
0.00	0.00	0.00	0.00	

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

中華民國104年度

計畫名稱	全部計畫			預算數					
	金額	目標能量	進度起迄年月	可用預算數					
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計	占全部計畫%
一般建築及設備計畫				0	2,104,000	0	0	2,104,000	
機械及設備			104.01 104.12	0	1,162,000	0	0	1,162,000	
機械及設備			104.01 104.12	0	1,162,000	0	0	1,162,000	
交通及運輸設備			104.01 104.12	0	172,000	0	0	172,000	
交通及運輸設備			104.01 104.12	0	172,000	0	0	172,000	
什項設備			104.01 104.12	0	770,000	0	0	770,000	
什項設備			104.01 104.12	0	770,000	0	0	770,000	
合計				0	2,104,000	0	0	2,104,000	

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決算數				未達成或超過預算之原因
金額	占全部計畫(%)	本年度金額	本年度金額占可用預算數(%)	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數(%)	
2,104,000		1,411,827	67.10	1,411,827	67.10	
1,162,000		901,234	77.56	901,234	77.56	撙節之經費辦理E化教室環境整修大修工程。
1,162,000		901,234	77.56	901,234	77.56	
172,000		83,355	48.46	83,355	48.46	撙節之經費辦理E化教室環境整修大修工程。
172,000		83,355	48.46	83,355	48.46	
770,000		427,238	55.49	427,238	55.49	撙節之經費辦理E化教室環境整修大修工程。
770,000		427,238	55.49	427,238	55.49	
2,104,000		1,411,827	67.10	1,411,827	67.10	

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國104年度

項　　目	數量單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
教學訓輔	人	438	46,918,000.00	385	47,520,072.00
其他(國中、國小、高中職)	人	438	46,918,000.00	385	47,520,072.00

單位:新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-53	-12.10	602,072.00	1.28	
-53	-12.10	602,072.00	1.28	政府補助及學雜費等收入: 註冊人數較預計減少。

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 104 年 度

單位:新臺幣元

項　　目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備　　註
期初基金數額	8,075,000.00	8,075,000.00	0.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	2,104,000.00	2,104,000.00	0.00	國庫現金增撥購置固定資產210萬4,000元。
其他	0.00	0.00	0.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
解繳國庫	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
期末基金數額	10,179,000.00	10,179,000.00	0.00	

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104年度　　單位:人

項　　目	預 算 數	決　算　數	比 較 增 減	備　　註
業務支出部分				
專任人員	8	8	0	
職員	4	4	0	
工友	4	4	0	
教師人員	33	30	-3	
教師	33	30	-3	
兼任人員	6	10	4	
兼職教師	6	10	4	依教育部補助國民中小學調整教師授課節數及導師費實施要點、中小學兼任代課及代理教師聘任辦法辦理。
合　　計	47	48	1	

1.為辦理教學業務及管總業務，進用專任助理2人、兼任助理1人、臨時工1人，計時與計件人員酬金預算數為90萬元，決算數為103萬8,828元。
2.清潔人員4名及保全人員2名等勞務外包費，預算數224萬元，決算數229萬6,825元。

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104年度

科目名稱	預算數						
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	30,329,000	0	828,000	0	7,105,000	2,723,000	0
教學成本	26,049,000	0	576,000	0	5,961,000	2,272,000	0
正式人員	26,049,000	0	576,000	0	5,961,000	2,272,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	4,280,000	0	252,000	0	1,144,000	451,000	0
正式人員	4,280,000	0	252,000	0	1,144,000	451,000	0
合計	30,329,000	0	828,000	0	7,105,000	2,723,000	0

單位:新臺幣元

福利費	提繳費	合計	兼任人員費用	總計
3,841,000	0	44,826,000	1,823,000	46,649,000
2,856,000	0	37,714,000	1,823,000	39,537,000
2,856,000	0	37,714,000	338,000	38,052,000
0	0	0	1,485,000	1,485,000
985,000	0	7,112,000	0	7,112,000
985,000	0	7,112,000	0	7,112,000
3,841,000	0	44,826,000	1,823,000	46,649,000

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
用 人 費 用 彙 計 表(續)

中華民國104年度

科目	決						算
名稱	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費
業務總支出部分	27,664,201	0	929,285	0	6,675,314	2,638,473	0
教學成本	23,771,653	0	679,240	0	5,367,953	2,224,541	0
正式人員	23,771,653	0	679,240	0	5,367,953	2,224,541	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	3,892,548	0	250,045	0	1,307,361	413,932	0
正式人員	3,892,548	0	250,045	0	1,307,361	413,932	0
合計	27,664,201	0	929,285	0	6,675,314	2,638,473	0

1.為辦理教學業務及管總業務，進用專任助理2人、兼任助理1人、臨時工1人，計時與計件人員酬金預算數為90萬元，決算數為103萬8,828元。

2.清潔人員4名及保全人員2名等勞務外包費，預算數224萬元，決算數229萬6,825元。

3.獎金：

(1)考績獎金：依據公務人員考績法及工友管理要點辦理，計發放39人，預算數為339萬9,000元，決算數為316萬8,926元。

(2)年終獎金：依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函頒「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，計發放41人，預算數為370萬6,000元，決算數為350萬6,388元。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員費用	總 計
3,581,282	0	41,488,555	3,749,761	45,238,316
3,162,531	0	35,205,918	3,749,761	38,955,679
3,162,531	0	35,205,918	0	35,205,918
0	0	0	3,749,761	3,749,761
418,751	0	6,282,637	0	6,282,637
418,751	0	6,282,637	0	6,282,637
3,581,282	0	41,488,555	3,749,761	45,238,316

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104年度

科目	本年度預算數			本年度
	政府補助及學雜費等收入支應	5項自籌收入支應	合計	政府補助及學雜費等收入支應
用人費用	46,649,000.00		46,649,000.00	44,899,260.00
正式員額薪資	30,329,000.00		30,329,000.00	27,664,201.00
聘僱及兼職人員薪資	1,823,000.00		1,823,000.00	3,749,761.00
超時工作報酬	828,000.00		828,000.00	590,229.00
獎金	7,105,000.00		7,105,000.00	6,675,314.00
退休及卹償金	2,723,000.00		2,723,000.00	2,638,473.00
福利費	3,841,000.00		3,841,000.00	3,581,282.00
服務費用	5,783,000.00	2,660,000.00	8,443,000.00	5,305,984.00
水電費	660,000.00	160,000.00	820,000.00	723,198.00
郵電費	81,000.00		81,000.00	103,290.00
旅運費	68,000.00		68,000.00	90,464.00
印刷裝訂與廣告費	170,000.00		170,000.00	104,750.00
修理保養及保固費	1,610,000.00		1,610,000.00	657,280.00
保險費	6,000.00		6,000.00	4,451.00
一般服務費	2,822,000.00	400,000.00	3,222,000.00	3,351,287.00
專業服務費	270,000.00	2,100,000.00	2,370,000.00	175,264.00
公共關係費	96,000.00		96,000.00	96,000.00
材料及用品費	900,000.00	540,000.00	1,440,000.00	1,503,798.00
使用材料費	35,000.00		35,000.00	19,460.00
用品消耗	865,000.00	540,000.00	1,405,000.00	1,484,338.00
租金與利息	162,000.00		162,000.00	327,414.00
房租				32,200.00
機器租金	60,000.00		60,000.00	60,000.00
交通及運輸設備租金	60,000.00		60,000.00	80,980.00
什項設備租金	42,000.00		42,000.00	154,234.00
折舊、折耗及攤銷	1,285,000.00		1,285,000.00	2,747,210.00
房屋折舊				17,988.00
機械及設備折舊	734,000.00		734,000.00	902,288.00
交通及運輸設備折舊	231,000.00		231,000.00	268,850.00
什項設備折舊	320,000.00		320,000.00	585,604.00
攤銷				972,480.00
稅捐與規費(強制費)	1,000.00		1,000.00	
規費	1,000.00		1,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	26,000.00		26,000.00	97,031.00
會費	1,000.00		1,000.00	2,920.00
捐助、補助與獎助	20,000.00		20,000.00	87,111.00
競賽及交流活動費	5,000.00		5,000.00	7,000.00
合計	54,806,000.00	3,200,000.00	58,006,000.00	54,880,697.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
5項自籌收入支應	合 計	金 額	%
339,056.00	45,238,316.00	-1,410,684.00	-3.02
	27,664,201.00	-2,664,799.00	-8.79
	3,749,761.00	1,926,761.00	105.69
339,056.00	929,285.00	101,285.00	12.23
	6,675,314.00	-429,686.00	-6.05
	2,638,473.00	-84,527.00	-3.10
	3,581,282.00	-259,718.00	-6.76
2,374,499.00	7,680,483.00	-762,517.00	-9.03
202,281.00	925,479.00	105,479.00	12.86
	103,290.00	22,290.00	27.52
	90,464.00	22,464.00	33.04
1,050.00	105,800.00	-64,200.00	-37.76
131,394.00	788,674.00	-821,326.00	-51.01
	4,451.00	-1,549.00	-25.82
26,156.00	3,377,443.00	155,443.00	4.82
2,013,618.00	2,188,882.00	-181,118.00	-7.64
	96,000.00	0.00	0.00
697,751.00	2,201,549.00	761,549.00	52.89
	19,460.00	-15,540.00	-44.40
697,751.00	2,182,089.00	777,089.00	55.31
15,114.00	342,528.00	180,528.00	111.44
	32,200.00	32,200.00	0.00
	60,000.00	0.00	0.00
	80,980.00	20,980.00	34.97
15,114.00	169,348.00	127,348.00	303.21
	2,747,210.00	1,462,210.00	113.79
	17,988.00	17,988.00	0.00
	902,288.00	168,288.00	22.93
	268,850.00	37,850.00	16.39
	585,604.00	265,604.00	83.00
	972,480.00	972,480.00	0.00
		-1,000.00	-100.00
		-1,000.00	-100.00
1,000.00	98,031.00	72,031.00	277.04
	2,920.00	1,920.00	192.00
1,000.00	88,111.00	68,111.00	340.56
	7,000.00	2,000.00	40.00
3,427,420.00	58,308,117.00	302,117.00	0.52

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國104年度

科　　目	預 算 數			決
	政府補助及學雜費等收入支　　應	5項自籌收入支應	合　　計	政府補助及學雜費等收入支　　應
管制性項目	96,000.00		96,000.00	96,000.00
公共關係費	96,000.00		96,000.00	96,000.00
統計所需項目	900,000.00	2,200,000.00	3,100,000.00	1,121,785.00
計時與計件人員酬金	800,000.00	100,000.00	900,000.00	1,014,077.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000.00	2,100,000.00	2,200,000.00	107,708.00

單位:新臺幣元

算數		比較增減		備註
5項自籌收入支應	合計	金額	%	
	96,000.00	0.00	0.00	
	96,000.00	0.00	0.00	教學訓輔：預算數9萬6,000元，決算數9萬6,000元，係依實際需要核實列支。
2,037,769.00	3,159,554.00	59,554.00	1.92	
24,751.00	1,038,828.00	138,828.00	15.43	
2,013,018.00	2,120,726.00	-79,274.00	-3.60	