

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 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 107 年度附屬單位決算

目 次

一、總說明	1-7
二、主要表	
1. 收支餘絀決算表	10-14
2. 餘絀撥補決算表	16-17
3. 現金流量決算表	18-22
4. 平衡表	24-27
三、附屬表	
1. 業務收入明細表	29
2. 教學成本明細表	30-37
3. 其他業務成本明細表	38-39
4. 管理及總務費用明細表	40-43
5. 研究發展及訓練費用明細表	44-47
6. 其他業務費用明細表	48-49
7. 財務費用明細表	50-51
8. 其他業務外費用明細表	52-55
9. 資產折舊明細表	56-57
10. 資產報廢明細表	58-59
11. 公庫撥補款明細表	60
12. 固定資產建設改良擴充明細表	62-69
13. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	70-73
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	2-1~2-47

總 說 明

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 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、社會科學、法、商、外國語文、傳播、國際事務、教育及創新國際等 10 個學院、34 個學系、1 個學士學位學程（東南亞語言與文化學士學位學程）、1 個院（傳播學院）大一、大二不分系、55 個碩士班（含 12 個碩士學位學程）、39 個博士班（含 4 個博士學位學程）、12 個碩士在職專班、7 個全英語授課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 395 人，其中小學 308 人、幼稚園 87 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。

(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，設立身心健康中心，辦理個別及團體輔導，並同時實施機車安全、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，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。

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(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、社會科學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。為妥善運用經費有效支援教學與研究，圖書期刊資料庫經費由圖書館擬定分配原則，經圖書館委員會審議通過後分配。

(五)辦理建教合作計畫，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，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補助及委託辦理建教合作計畫，並舉辦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：

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；華語文中心針對國際學生及交換生、一般國外人士與華僑子弟開設多種華語課程；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，期望能提升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。
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至第四期，並持續進行第五期工程及規劃第六期工程，以強化校園山坡地安全。
3. 為活化場館功能，已完成體育館整修及攀岩場工程，並持續進行田徑場跑道整修工程，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畫，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. 因應國際化潮流並厚植研發實力及提升法學院研究競爭力，持續推動法學院館新建工程規劃作業。
6. 積極推動指南校區興建計畫，包括進行達賢圖書館工程及基盤建設、學生宿舍

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

規劃，結合都市更新計畫的推動，積極爭取臺北市政府與社區支持，以提升校區及周邊社區環境品質，逐步完成國際人文大學城計畫目標。

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 39 億 1,426 萬 3,000 元，決算數 42 億 7,668 萬 3,327 元，較預算數增加 3 億 6,242 萬 327 元，增加 9.26%，分述如下：

1. 本年度業務收入預算數 34 億 7,846 萬 3,000 元，決算數 37 億 5,562 萬 1,587 元，較預算數增加 2 億 7,715 萬 8,587 元，增加 7.97%，主要原因分析如下：

(1)學雜費收入決算數 10 億 6,651 萬 3,956 元，較預算數增加 7,714 萬 5,956 元，增加 7.80%。

(2)學雜費減免決算數 2,907 萬 8,363 元，較預算數增加 7 萬 8,363 元，增加 0.27%。

(3)建教合作收入決算數 6 億 863 萬 174 元，較預算數增加 2,863 萬 174 元，增加 4.94%。

(4)推廣教育收入決算數 6,496 萬 8,044 元，較預算數減少 850 萬 9,956 元，減少 11.58%，主要係因公企中心受改建工程影響減少開班及華語文中心學員減少所致。

(5)權利金收入決算數 134 萬 8,672 元，較預算數增加 64 萬 8,672 元，增加 92.67%，主要係因技術移轉授權金、電子期刊資料庫權利金及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 16 億 341 萬 2,000 元，與預算數同。

(7)其他補助收入決算數 4 億 1,838 萬 557 元，較預算數增加 1 億 7,938 萬 557 元，增加 75.05%，主要係因高教深耕計畫補助收入較預計增加，且其他補助計畫依執行進度認列之收入亦較預計增加。

(8)雜項業務收入決算數 2,144 萬 6,547 元，較預算數減少 5 萬 8,453 元，減少 0.27%。

2. 本年度業務外收入預算數 4 億 3,580 萬元，決算數 5 億 2,106 萬 1,740 元，較預算數增加 8,526 萬 1,740 元，增加 19.56%，主要原因分析如下：

(1)利息收入決算數 4,094 萬 7,201 元，較預算數增加 1,094 萬 7,201 元，增加 36.49%，係指定用途之受贈款及可用資金增加所致。

(2)投資賸餘決算數 1,426 萬 795 元，主要係處分金融資產投資收益及收取股利

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

較預計增加，未編列預算。

- (3)兌換賸餘決算數 195 萬 387 元，係外幣評價之兌換賸餘較預計增加，未編列預算。
- (4)資產使用及權利金收入決算數 2 億 8,523 萬 4,948 元，較預算數增加 523 萬 4,948 元，增加 1.87%。
- (5)違規罰款收入決算數 81 萬 3,534 元，較預算數減少 118 萬 6,466 元，減少 59.32%，主要係圖書滯還金等較預計減少。
- (6)受贈收入決算數 1 億 1,546 萬 259 元，較預算數增加 1,176 萬 259 元，增加 11.34%，主要係受贈款計畫多數屬指定用途，配合執行進度認列之收入較預計增加。
- (7)賠(補)償收入決算數 8 萬 408 元，較預算數減少 1 萬 9,592 元，減少 19.59%，主要係圖書遺失賠償等較預計減少。
- (8)雜項收入決算數 6,231 萬 4,208 元，較預算數增加 4,231 萬 4,208 元，增加 211.57%，主要係因以前年度代管資產折舊溢提調整及專款專用收入較預計增加。

(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 7,792 萬 4,000 元，決算數 41 億 4,145 萬 613 元，較預算數增加 1 億 6,352 萬 6,613 元，增加 4.11%，分述如下：

- 1. 業務成本與費用預算數 37 億 3,415 萬 3,000 元，決算數 39 億 925 萬 7,758 元，較預算數增加 1 億 7,510 萬 4,758 元，增加 4.69%，各科目分析如下：
 - (1)教學研究及訓輔成本決算數 23 億 7,085 萬 4,075 元，較預算數增加 1 億 2,136 萬 3,075 元，增加 5.40%。
 - (2)建教合作成本決算數 6 億 997 萬 2,030 元，較預算數增加 3,212 萬 2,030 元，增加 5.56%。
 - (3)推廣教育成本決算數 4,927 萬 4,912 元，較預算數減少 897 萬 9,088 元，減少 15.41%，主要係推廣教育各班依業務需求列支之用人費用、計時計件人員酬金、外包費及租金等較預計減少。
 - (4)學生公費及獎勵金決算數 3 億 1,216 萬 3,936 元，較預算數增加 2,936 萬 3,936 元，增加 10.38%，主要係因教育部等單位補助獎助學金較預計增加。
 - (5)管理費用及總務費用決算數 4 億 4,841 萬 4,376 元，較預算數減少 4,022 萬 5,624 元，減少 8.23%。

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(6)研究發展費用決算數 9,972 萬 582 元，較預算數增加 4,190 萬 7,582 元，增加 72.49%，主要係依業務需求列支之計時計件人員酬金、委託調查研究費及交流活動費等較預計增加。

(7)雜項業務費用決算數 1,885 萬 7,847 元，較預算數減少 44 萬 7,153 元，減少 2.32%。

2. 業務外費用預算數 2 億 4,377 萬 1,000 元，決算數 2 億 3,219 萬 2,855 元，較預算數減少 1,157 萬 8,145 元，減少 4.75%，主要原因分析如下：

(1)利息費用決算數 97 萬 2,429 元，較預算數減少 72 萬 7,571 元，減少 42.80%，主要係實際長期借款金額較預計減少。

(2)投資短絀決算數 214 萬 3,787 元，主要係處分金融資產投資短絀，未編列預算。

(3)雜項費用決算數 2 億 2,907 萬 6,639 元，較預算數減少 1,299 萬 4,361 元，減少 5.37%。

(三)決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算賸餘數 1 億 3,523 萬 2,714 元，預算短絀數 6,366 萬 1,000 元，反絀為餘，差異 1 億 9,889 萬 3,714 元。

三、餘絀撥補實況

(一)賸餘之部：本年度決算賸餘數計 1 億 3,534 萬 5,874 元，前期未分配賸餘 1,581 萬 741 元，填補累積短絀 11 萬 3,160 元，未分配賸餘 1 億 5,104 萬 3,455 元。

(二)短絀之部：本年度決算短絀數計 11 萬 3,160 元，撥用賸餘 11 萬 3,160 元，待填補之短絀 0 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流入 5 億 3,743 萬 9,880 元，包括本期賸餘 1 億 3,523 萬 2,714 元、利息股利之調整減少 4,846 萬 9,795 元及調整項目增加 4 億 5,067 萬 6,961 元。

(二)投資活動之現金流出 11 億 1,585 萬 6,409 元，包括：

1. 減少短期墊款 402 萬 9,659 元。
2. 減少投資 8,468 萬 6,209 元。
3. 減少準備金 1 億 7,728 萬 9,430 元。

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

4. 減少其他資產 7,158 萬 6,785 元。
5. 收取利息 3,745 萬 4,271 元。
6. 收取股利 849 萬 5,023 元。
7. 增加投資 10 億 1,800 萬 3,053 元。
8. 增加準備金 1,969 萬 5,798 元。
9. 增加固定資產 3 億 4,486 萬 9,342 元，包括土地改良物 156 萬 6,209 元、房屋及建築 15 萬 9,706 元、機械及設備 1 億 959 萬 4,511 元、交通及運輸設備 567 萬 1,494 元、什項設備 8,903 萬 3,891 元、購建中固定資產 1 億 3,884 萬 3,531 元。
10. 增加無形資產 2,149 萬 2,151 元。
11. 增加其他資產 9,533 萬 7,442 元。

(三)籌資活動之現金流入 1 億 5,477 萬 3,230 元，包含：

1. 增加其他負債 14 億 2,277 萬 2,697 元。
2. 增加基金-國庫撥款增置固定資產 1 億 4,991 萬 5,687 元。
3. 減少其他負債 14 億 1,412 萬 4,854 元。
4. 減少長期債務 281 萬 7,871 元。
5. 支付利息 97 萬 2,429 元。

(四)匯率變動影響數 195 萬 344 元。

(五)本期現金及約當現金之淨減 4 億 2,169 萬 2,955 元。

(六)期初現金及約當現金 13 億 6,842 萬 1,359 元。

(七)期末現金及約當現金 9 億 4,672 萬 8,404 元。

五、資產負債情況

(一)資產總計 306 億 7,403 萬 3,084 元，其中流動資產 11 億 3,503 萬 5,563 元，占 3.70%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 44 億 2,116 萬 4,287 元，占 14.41%，不動產、廠房及設備 66 億 7,798 萬 9,559 元，占 21.77%，無形資產 3,656 萬 496 元，占 0.12%，其他資產 184 億 328 萬 3,179 元，占 60.00%。

(二)負債總計 222 億 7,344 萬 9,286 元，占負債及淨值總額 72.61%，其中流動負債 18 億 1,520 萬 1,041 元，占 5.92%，長期負債 9,158 萬 3,844 元，占 0.30%，其他負債 203 億 6,666 萬 4,401 元，占 66.40%；淨值總計 84 億 58 萬 3,798 元，占負債

國立政治大學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

及淨值總額 27.39%，其中基金 74 億 6,201 萬 9,064 元，占 24.33%，公積 7 億 9,500 萬 6,556 元，占 2.59%，累積賸餘 1 億 5,104 萬 3,455 元，占 0.49%，淨值其他項目為備供出售金融資產未實現短絀 748 萬 5,277 元，占 -0.02%。

六、其他

自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：本校興建第二國際學生宿舍計畫，於 102 年度借款 1 億元，截至 107 年底止共支付利息 529 萬 4,458 元，107 年度償還本金 281 萬 7,871 元，本計畫係以住宿率作為自償貸款財務分析指標，107 年平均住宿率達 94%，住宿情況良好，若往後年度住宿率以 90% 估計，每年宿費收入約 4,900 餘萬元，足以支付營運費用與攤還本息。

本 頁 空 白

主 要 表

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金

收支餘絀表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	1,842,412,000.00	1,636,051,000.00	3,478,463,000.00	100.00	2,009,990,761.00
教學收入	0.00	1,613,846,000.00	1,613,846,000.00	46.40	0.00
學雜費收入	0.00	989,368,000.00	989,368,000.00	28.44	0.00
學雜費減免	0.00	-29,000,000.00	-29,000,000.00	-0.83	0.00
建教合作收入	0.00	580,000,000.00	580,000,000.00	16.67	0.00
推廣教育收入	0.00	73,478,000.00	73,478,000.00	2.11	0.00
租金及權利金收入	0.00	700,000.00	700,000.00	0.02	0.00
權利金收入	0.00	700,000.00	700,000.00	0.02	0.00
其他業務收入	1,842,412,000.00	21,505,000.00	1,863,917,000.00	53.58	2,009,990,761.00
學校教學研究補助收入	1,603,412,000.00	0.00	1,603,412,000.00	46.10	1,603,412,000.00
其他補助收入	239,000,000.00	0.00	239,000,000.00	6.87	406,578,761.00
雜項業務收入	0.00	21,505,000.00	21,505,000.00	0.62	0.00
業務成本與費用	2,130,179,000.00	1,603,974,000.00	3,734,153,000.00	107.35	2,275,293,641.00
教學成本	1,666,012,000.00	1,219,583,000.00	2,885,595,000.00	82.96	1,740,593,496.00
教學研究及訓輔成本	1,666,012,000.00	583,479,000.00	2,249,491,000.00	64.67	1,740,593,496.00
建教合作成本	0.00	577,850,000.00	577,850,000.00	16.61	0.00
推廣教育成本	0.00	58,254,000.00	58,254,000.00	1.67	0.00
其他業務成本	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	8.13	143,853,721.00
學生公費及獎勵金	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	8.13	143,853,721.00
管理及總務費用	359,517,000.00	129,123,000.00	488,640,000.00	14.05	326,225,938.00
管理費用及總務費用	359,517,000.00	129,123,000.00	488,640,000.00	14.05	326,225,938.00
研究發展及訓練費用	24,550,000.00	33,263,000.00	57,813,000.00	1.66	64,620,486.00
研究發展費用	24,550,000.00	33,263,000.00	57,813,000.00	1.66	64,620,486.00
其他業務費用	0.00	19,305,000.00	19,305,000.00	0.55	0.00
雜項業務費用	0.00	19,305,000.00	19,305,000.00	0.55	0.00
業務賸餘（短絀）	-287,767,000.00	32,077,000.00	-255,690,000.00	-7.35	-265,302,880.00
業務外收入	0.00	435,800,000.00	435,800,000.00	12.53	38,077,027.00
財務收入	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.86	0.00
利息收入	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.86	0.00
投資賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
兌換賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	0.00	405,800,000.00	405,800,000.00	11.67	38,077,027.00
資產使用及權利金收入	0.00	280,000,000.00	280,000,000.00	8.05	0.00
違規罰款收入	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.06	0.00
受贈收入	0.00	103,700,000.00	103,700,000.00	2.98	0.00
賠（補）償收入	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00
雜項收入	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	0.57	38,077,027.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
自籌收入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,745,630,826.00	3,755,621,587.00	100.00	277,158,587.00	7.97	3,516,872,172.00	100.00
1,711,033,811.00	1,711,033,811.00	45.56	97,187,811.00	6.02	1,661,424,141.00	47.24
1,066,513,956.00	1,066,513,956.00	28.40	77,145,956.00	7.80	1,032,816,008.00	29.37
-29,078,363.00	-29,078,363.00	-0.77	-78,363.00	0.27	-27,885,590.00	-0.79
608,630,174.00	608,630,174.00	16.21	28,630,174.00	4.94	588,154,831.00	16.72
64,968,044.00	64,968,044.00	1.73	-8,509,956.00	-11.58	68,338,892.00	1.94
1,348,672.00	1,348,672.00	0.04	648,672.00	92.67	1,230,539.00	0.03
1,348,672.00	1,348,672.00	0.04	648,672.00	92.67	1,230,539.00	0.03
33,248,343.00	2,043,239,104.00	54.40	179,322,104.00	9.62	1,854,217,492.00	52.72
0.00	1,603,412,000.00	42.69	0.00	0.00	1,565,497,000.00	44.51
11,801,796.00	418,380,557.00	11.14	179,380,557.00	75.05	265,926,303.00	7.56
21,446,547.00	21,446,547.00	0.57	-58,453.00	-0.27	22,794,189.00	0.65
1,633,964,117.00	3,909,257,758.00	104.09	175,104,758.00	4.69	3,717,024,509.00	105.69
1,289,507,521.00	3,030,101,017.00	80.68	144,506,017.00	5.01	2,897,190,055.00	82.38
630,260,579.00	2,370,854,075.00	63.13	121,363,075.00	5.40	2,257,089,185.00	64.18
609,972,030.00	609,972,030.00	16.24	32,122,030.00	5.56	587,806,964.00	16.71
49,274,912.00	49,274,912.00	1.31	-8,979,088.00	-15.41	52,293,906.00	1.49
168,310,215.00	312,163,936.00	8.31	29,363,936.00	10.38	287,943,133.00	8.19
168,310,215.00	312,163,936.00	8.31	29,363,936.00	10.38	287,943,133.00	8.19
122,188,438.00	448,414,376.00	11.94	-40,225,624.00	-8.23	452,566,033.00	12.87
122,188,438.00	448,414,376.00	11.94	-40,225,624.00	-8.23	452,566,033.00	12.87
35,100,096.00	99,720,582.00	2.66	41,907,582.00	72.49	60,184,289.00	1.71
35,100,096.00	99,720,582.00	2.66	41,907,582.00	72.49	60,184,289.00	1.71
18,857,847.00	18,857,847.00	0.50	-447,153.00	-2.32	19,140,999.00	0.54
18,857,847.00	18,857,847.00	0.50	-447,153.00	-2.32	19,140,999.00	0.54
111,666,709.00	-153,636,171.00	-4.09	102,053,829.00	-39.91	-200,152,337.00	-5.69
482,984,713.00	521,061,740.00	13.87	85,261,740.00	19.56	459,646,403.00	13.07
57,158,383.00	57,158,383.00	1.52	27,158,383.00	90.53	44,362,052.00	1.26
40,947,201.00	40,947,201.00	1.09	10,947,201.00	36.49	34,486,306.00	0.98
14,260,795.00	14,260,795.00	0.38	14,260,795.00		9,875,746.00	0.28
1,950,387.00	1,950,387.00	0.05	1,950,387.00		0.00	0.00
425,826,330.00	463,903,357.00	12.35	58,103,357.00	14.32	415,284,351.00	11.81
285,234,948.00	285,234,948.00	7.59	5,234,948.00	1.87	283,142,842.00	8.05
813,534.00	813,534.00	0.02	-1,186,466.00	-59.32	821,353.00	0.02
115,460,259.00	115,460,259.00	3.07	11,760,259.00	11.34	106,374,124.00	3.02
80,408.00	80,408.00	0.00	-19,592.00	-19.59	247,936.00	0.01
24,237,181.00	62,314,208.00	1.66	42,314,208.00	211.57	24,698,096.00	0.70

國立政治大學校務基金

收支餘絀表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務外費用	31,510,000.00	212,261,000.00	243,771,000.00	7.01	32,603,928.00
財務費用	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	0.05	486,214.00
利息費用	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	0.05	486,214.00
投資短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
兌換短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外費用	31,010,000.00	211,061,000.00	242,071,000.00	6.96	32,117,714.00
財產交易短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
雜項費用	31,010,000.00	211,061,000.00	242,071,000.00	6.96	32,117,714.00
業務外賸餘（短絀）	-31,510,000.00	223,539,000.00	192,029,000.00	5.52	5,473,099.00
本期賸餘（短絀）	-319,277,000.00	255,616,000.00	-63,661,000.00	-1.83	-259,829,781.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
自籌收入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
199,588,927.00	232,192,855.00	6.18	-11,578,145.00	-4.75	243,683,325.00	6.93
2,630,002.00	3,116,216.00	0.08	1,416,216.00	83.31	6,798,014.00	0.19
486,215.00	972,429.00	0.03	-727,571.00	-42.80	999,797.00	0.03
2,143,787.00	2,143,787.00	0.06	2,143,787.00		2,312,953.00	0.07
0.00	0.00	0.00	0.00		3,485,264.00	0.10
196,958,925.00	229,076,639.00	6.10	-12,994,361.00	-5.37	236,885,311.00	6.74
0.00	0.00	0.00	0.00		1,150,320.00	0.03
196,958,925.00	229,076,639.00	6.10	-12,994,361.00	-5.37	235,734,991.00	6.70
283,395,786.00	288,868,885.00	7.69	96,839,885.00	50.43	215,963,078.00	6.14
395,062,495.00	135,232,714.00	3.60	198,893,714.00	-312.43	15,810,741.00	0.45

國立政治大學校務基金 收支餘絀表說明

中華民國107年度

一、本期其他綜合餘絀之說明：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀	0	-12,048,859	-12,048,859	7,945,956
現金流量避險中屬有效避險部分 之避險餘絀	0	0	0	0
未實現重估增值	0	0	0	0
採權益法認列之其他綜合餘絀份額	0	0	0	0
其他綜合餘絀合計	0	-12,048,859	-12,048,859	7,945,956

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國107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		151,156,615.00	100.00
本期賸餘	0.00		135,345,874.00	89.54
前期未分配賸餘	0.00		15,810,741.00	10.46
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		113,160.00	0.07
填補累積短絀	0.00		113,160.00	0.07
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳公庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		151,043,455.00	99.93
短絀之部	63,661,000.00	100.00	113,160.00	100.00
本期短絀	63,661,000.00	100.00	113,160.00	100.00
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	63,661,000.00	100.00	113,160.00	100.00
撥用賸餘	0.00		113,160.00	100.00
撥用公積	63,661,000.00	100.00	0.00	
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
151,156,615.00		15,810,741.00	100.00
135,345,874.00		15,810,741.00	100.00
15,810,741.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
113,160.00		0.00	
113,160.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
151,043,455.00		15,810,741.00	100.00
-63,547,840.00	-99.82	0.00	
-63,547,840.00	-99.82	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-63,547,840.00	-99.82	0.00	
113,160.00		0.00	
-63,661,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	

國立政治大學校務基金 現金流量表

中華民國107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	336,942,000.00	537,439,880.00	200,497,880.00	59.51
本期賸餘（短絀）	-63,661,000.00	135,232,714.00	198,893,714.00	-312.43
利息股利之調整	-28,300,000.00	-48,469,795.00	-20,169,795.00	71.27
利息收入	-30,000,000.00	-40,947,201.00	-10,947,201.00	36.49
股利收入	0.00	-8,495,023.00	-8,495,023.00	
利息費用	1,700,000.00	972,429.00	-727,571.00	-42.80
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-91,961,000.00	86,762,919.00	178,723,919.00	-194.35
調整項目	428,903,000.00	450,676,961.00	21,773,961.00	5.08
折舊、減損及折耗	352,827,000.00	351,458,529.00	-1,368,471.00	-0.39
土地改良物	8,360,000.00	11,531,992.00	3,171,992.00	37.94
房屋及建築	87,618,000.00	85,501,569.00	-2,116,431.00	-2.42
機械及設備	115,175,000.00	112,648,818.00	-2,526,182.00	-2.19
交通及運輸設備	18,655,000.00	15,094,231.00	-3,560,769.00	-19.09
什項設備	69,939,000.00	76,875,321.00	6,936,321.00	9.92
代管資產	53,080,000.00	49,806,598.00	-3,273,402.00	-6.17
攤銷	83,776,000.00	88,620,535.00	4,844,535.00	5.78
攤銷電腦軟體	14,443,000.00	14,756,330.00	313,330.00	2.17
其他攤銷費用	69,333,000.00	73,864,205.00	4,531,205.00	6.54
兌換短絀（賸餘）	0.00	-1,950,344.00	-1,950,344.00	
處理資產短絀（賸餘）	0.00	-3,621,985.00	-3,621,985.00	
其他	0.00	-3,621,985.00	-3,621,985.00	
其他	-7,700,000.00	-52,413,895.00	-44,713,895.00	580.70
機械及設備	0.00	613,965.00	613,965.00	
什項設備	0.00	3,530.00	3,530.00	
其他	-7,700,000.00	-53,031,390.00	-45,331,390.00	588.72
流動資產淨減（淨增）	0.00	-5,733,231.00	-5,733,231.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	74,317,352.00	74,317,352.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	336,942,000.00	537,439,880.00	200,497,880.00	59.51
▼業務活動之淨現金流入（流出）	336,942,000.00	537,439,880.00	200,497,880.00	59.51
▼投資活動之現金流量	-441,911,000.00	-1,115,856,409.00	-673,945,409.00	152.51
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	4,029,659.00	4,029,659.00	
減少短期墊款	0.00	4,029,659.00	4,029,659.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	261,975,639.00	259,975,639.00	12998.78
減少投資	0.00	84,686,209.00	84,686,209.00	
減少準備金	2,000,000.00	177,289,430.00	175,289,430.00	8764.47
減少無形資產及其他資產	0.00	71,586,785.00	71,586,785.00	
減少其他資產	0.00	71,586,785.00	71,586,785.00	
收取利息	30,000,000.00	37,454,271.00	7,454,271.00	24.85
收取股利	0.00	8,495,023.00	8,495,023.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	-1,037,698,851.00	-1,037,698,851.00	

國立政治大學校務基金 現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加投資	0.00	-1,018,003,053.00	-1,018,003,053.00	
增加準備金	0.00	-19,695,798.00	-19,695,798.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-340,572,000.00	-344,869,342.00	-4,297,342.00	1.26
增加不動產、廠房及設備	-340,572,000.00	-344,869,342.00	-4,297,342.00	1.26
固定資產之增置	-340,572,000.00	-344,869,342.00	-4,297,342.00	1.26
土地改良物	-20,000,000.00	-1,566,209.00	18,433,791.00	-92.17
房屋及建築	0.00	-159,706.00	-159,706.00	
機械及設備	-86,573,000.00	-109,594,511.00	-23,021,511.00	26.59
交通及運輸設備	-2,024,000.00	-5,671,494.00	-3,647,494.00	180.21
什項設備	-104,983,000.00	-89,033,891.00	15,949,109.00	-15.19
購建中固定資產	-126,992,000.00	-138,843,531.00	-11,851,531.00	9.33
增加無形資產及其他資產	-133,339,000.00	-116,829,593.00	16,509,407.00	-12.38
增加無形資產	-11,363,000.00	-21,492,151.00	-10,129,151.00	89.14
增加其他資產	-121,976,000.00	-95,337,442.00	26,638,558.00	-21.84
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-441,911,000.00	-1,115,856,409.00	-673,945,409.00	152.51
▼籌資活動之現金流量	237,978,000.00	154,773,230.00	-83,204,770.00	-34.96
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	1,422,772,697.00	1,422,772,697.00	
增加其他負債	0.00	1,422,772,697.00	1,422,772,697.00	
增加長期負債	100,000,000.00	0.00	-100,000,000.00	-100.00
增加長期債務	100,000,000.00	0.00	-100,000,000.00	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	144,039,000.00	149,915,687.00	5,876,687.00	4.08
增加基金	144,039,000.00	149,915,687.00	5,876,687.00	4.08
國庫撥款增置固定資產	144,039,000.00	149,915,687.00	5,876,687.00	4.08
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-1,414,124,854.00	-1,414,124,854.00	
減少其他負債	0.00	-1,414,124,854.00	-1,414,124,854.00	
減少長期負債	-4,361,000.00	-2,817,871.00	1,543,129.00	-35.38
減少長期債務	-4,361,000.00	-2,817,871.00	1,543,129.00	-35.38
支付利息	-1,700,000.00	-972,429.00	727,571.00	-42.80
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	237,978,000.00	154,773,230.00	-83,204,770.00	-34.96
▼匯率影響數	0.00	1,950,344.00	1,950,344.00	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	133,009,000.00	-421,692,955.00	-554,701,955.00	-417.04
▼期初現金及約當現金	214,412,000.00	1,368,421,359.00	1,154,009,359.00	538.22
▼期末現金及約當現金	347,421,000.00	946,728,404.00	599,307,404.00	172.50
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	14,454,000.00	-8,930,434.00	-23,384,434.00	-161.79
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	96,034,000.00	6,852,976.00	-89,181,024.00	-92.86
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	-81,580,000.00	-15,783,410.00	65,796,590.00	-80.65

國立政治大學校務基金 現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	131,085,011.00	131,085,011.00	
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0.00	131,085,011.00	131,085,011.00	
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	2,000,000.00	175,215,239.00	173,215,239.00	8660.76
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	2,000,000.00	175,215,239.00	173,215,239.00	8660.76
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額	0.00	17,766,949.00	17,766,949.00	
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0.00	17,766,949.00	17,766,949.00	
土地改良物	0.00	17,766,949.00	17,766,949.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	6,614,598.00	6,614,598.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)	0.00	6,614,598.00	6,614,598.00	
機械及設備	0.00	225,335.00	225,335.00	
什項設備	0.00	212,183.00	212,183.00	
購建中固定資產	0.00	6,177,080.00	6,177,080.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	630,760,763.00	630,760,763.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0.00	630,877,563.00	630,877,563.00	
機械及設備	0.00	1,599,953.00	1,599,953.00	
交通及運輸設備	0.00	1,735,400.00	1,735,400.00	
什項設備	0.00	1,721,205.00	1,721,205.00	
購建中固定資產	0.00	625,821,005.00	625,821,005.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額減少明細(-)	0.00	-116,800.00	-116,800.00	
什項設備	0.00	-116,800.00	-116,800.00	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	35,626.00	35,626.00	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	1,000,000.00	69,210.00	-930,790.00	-93.08
機械及設備	0.00	69,210.00	69,210.00	
什項設備	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	-100.00
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-1,000,000.00	-33,584.00	966,416.00	-96.64
機械及設備	0.00	-33,584.00	-33,584.00	
什項設備	-1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	-100.00
無形資產與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	138,338.00	138,338.00	
無形資產與基金同額增加之金額(+)	0.00	138,338.00	138,338.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-204,386,384.00	-204,386,384.00	
代管資產與應付代管資產同額增	0.00	384,964,503.00	384,964,503.00	

國立政治大學校務基金 現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
加之金額(+)				
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-589,350,887.00	-589,350,887.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	53,080,000.00	49,806,598.00	-3,273,402.00	-6.17
長期債務1年內到期部分轉列應付到期長期負債之金額	4,361,000.00	2,806,739.00	-1,554,261.00	-35.64
盈餘分配與虧損填補之金額	-63,661,000.00	0.00	63,661,000.00	-100.00
提存(撥用-)公積	-63,661,000.00	0.00	63,661,000.00	-100.00

附 註：

一、業務活動之現金流量下調整非現金項目：

- (一) 處理資產賸餘：係處分備供出售金融資產-非流動賸餘362萬1,985元。
- (二) 其他：5,241萬3,895元，包括：
 1. 機械及設備：撥出科技部計畫購置之設備帳面價值61萬3,965元。
 2. 什項設備：撥出科技部計畫購置之設備帳面價值3,530元。
 3. 其他：5,303萬1,390元，包括：
 - (1) 遞延收入隨折舊及攤銷分別轉列其他補助收入70萬4,336元、受贈收入1,652萬7,862元。
 - (2) 以前年度代管資產折舊溢提調整3,579萬9,192元。

二、投資活動之現金流量：

- (一) 減少短期墊款402萬9,659元，係教育部歸墊本校退休人員退休金、遺族撫慰金等。
- (二) 增加固定資產3億4,486萬9,342元，係含本年度增置固定資產實支數，加計以前年度固定資產應付數於本年度支付200萬8,481元(土地改良物85萬6,327元、機械及設備2萬5,597元、什項設備112萬6,557元)。
- (三) 增加無形資產2,149萬2,151元，係本年度增置無形資產實支數。
- (四) 增加其他資產9,533萬7,442元，內含以前年度大修應付數於本年度支付997萬236元。

三、籌資活動之現金流量：

增加基金：國庫現金增撥基金1億4,991萬5,687元(含教育部106年度核定之資本門補助款依權責發生基礎認列其他應收款4萬8,000元，於107年度收現)。

四、不影響現金流量之投資與籌資活動：

- (一) 不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加6億3,087萬7,563元：
 1. 機械及設備：159萬9,953元。
 - (1) 撥入臺北大學等科技部計畫購置之設備帳面價值6萬1,924元。
 - (2) 民間捐贈設備153萬8,029元。
 2. 交通及運輸設備：民間捐贈設備173萬5,400元。
 3. 什項設備：172萬1,205元。
 - (1) 民間捐贈設備164萬585元。
 - (2) 代收款購置資產8萬620元。
 4. 購建中固定資產：民間捐贈固定資產6億2,582萬1,005元。
- (二) 不動產、廠房及設備與遞延收入同額減少11萬6,800元，係撥出至清華大學等校以受贈款購置設備之帳面價值(教育部同意函:107年6月27日臺教秘(一)字第1070095111號)。
- (三) 不動產、廠房及設備與基金同額增加6萬9,210元，係教育部國民及學前教育署撥入委辦計畫購置伺服器之帳面價值(教育部同意函:107年3月14日臺教授國字第1070022424號)。
- (四) 不動產、廠房及設備與基金同額減少3萬3,584元，係教育部經費購置之設備捐贈中原大學之帳面價值(行政院核准函：107年9月27日院授財產管字第10700297540號)。
- (五) 無形資產與基金同額增加13萬8,338元，係教育部國民及學前教育署撥入委辦計畫購置軟體之帳面價值(教育部同意函:107年3月14日臺教授國字第1070022424號)。
- (六) 代管資產與應付代管資產同額增加3億8,496萬4,503元，包括：
 1. 無償撥用臺北市文山區政大段三小段108地號臺北市有土地386萬8,560元(行政院同

國立政治大學校務基金 現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

意函：107年3月19日院授內中地字第1070018512號)。

2. 無償撥用臺北市文山區政大段三小段87地號臺北市有土地9,606萬9,240元(行政院同意函：107年7月4日院授內地字第1070048253號)。

3. 建教合作計畫購置設備98萬1,570元，依合約須於計畫完成後撥還委託單位。

4. 代管資產土地12筆2億6,767萬1,187元由大學移撥實小管理(教育部函：107年1月25日臺教秘(一)字第1070014419號)。

5. 代管資產建物3筆之帳面價值1,637萬3,946元由大學移撥實小管理(教育部函：107年1月25日臺教秘(一)字第1070014419號)。

(七) 代管資產與應付代管資產同額減少5億8,935萬887元，包括：

1. 報廢附設實小未達使用年限建物之帳面價值524萬7,485元(審計部教育農林審計處備查函：107年2月14日審教處一字第1078551024號)。

2. 代管資產土地12筆2億6,767萬1,187元由大學移撥實小管理(教育部函：107年1月25日臺教秘(一)字第1070014419號)。

3. 代管資產建物3筆之帳面價值1,637萬3,946元由大學移撥實小管理(教育部函：107年1月25日臺教秘(一)字第1070014419號)。

4. 107年土地公告地價調整減列1億4,949萬5,420元(審計部存查函：107年9月6日審教處一字第1078503412號)。

5. 以前年度代管資產溢列調整1億5,008萬1,449元。

6. 代管教育部計畫資產撥出48萬1,400元。

(八) 93年12月31日以前代管資產折舊溢提迴轉，致「累計折舊－代管資產」減少1,789萬9,596元，「應付代管資產」增加1,789萬9,596元。

(九) 94年1月1日至106年12月31日代管資產折舊溢提迴轉，致「受贈公積」減少3,579萬9,192元，「應付代管資產」增加3,579萬9,192元。

(十) 以前年度留本受贈款轉列遞延收入2億4,316萬1,657元。

(十一) 「備供出售金融資產評價調整-非流動」與「備供出售金融資產未實現餘絀」同額減少1,204萬8,859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。

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金 平 衡 表

中華民國107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	30,674,033,084.00	100.00	29,601,612,780.00	100.00	1,072,420,304.00	3.62
流動資產	1,135,035,563.00	3.70	1,551,580,016.00	5.24	-416,544,453.00	-26.85
現金	946,728,404.00	3.09	1,368,421,359.00	4.62	-421,692,955.00	-30.82
銀行存款	945,368,404.00	3.08	1,366,761,359.00	4.62	-421,392,955.00	-30.83
零用及週轉金	1,360,000.00	0.00	1,660,000.00	0.01	-300,000.00	-18.07
應收款項	16,486,761.00	0.05	11,289,206.00	0.04	5,197,555.00	46.04
應收帳款	1,752,625.00	0.01	0.00	0.00	1,752,625.00	
應收利息	14,734,136.00	0.05	11,241,206.00	0.04	3,492,930.00	31.07
其他應收款	0.00	0.00	48,000.00	0.00	-48,000.00	-100.00
預付款項	147,041,548.00	0.48	143,060,942.00	0.48	3,980,606.00	2.78
用品盤存	5,479,172.00	0.02	4,728,353.00	0.02	750,819.00	15.88
預付費用	141,562,376.00	0.46	138,332,589.00	0.47	3,229,787.00	2.33
短期貸墊款	24,778,850.00	0.08	28,808,509.00	0.10	-4,029,659.00	-13.99
短期墊款	24,778,850.00	0.08	28,808,509.00	0.10	-4,029,659.00	-13.99
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,421,164,287.00	14.41	3,356,498,133.00	11.34	1,064,666,154.00	31.72
非流動金融資產	2,693,991,802.00	8.78	1,769,101,832.00	5.98	924,889,970.00	52.28
備供出售金融資產－非流動	226,940,567.00	0.74	181,794,552.00	0.61	45,146,015.00	24.83
備供出售金融資產評價調整－非流動	-7,485,277.00	-0.02	4,563,582.00	0.02	-12,048,859.00	-264.02
以成本衡量之金融資產－非流動	1,220,891.00	0.00	1,220,891.00	0.00	0.00	0.00
其他金融資產－非流動	2,473,315,621.00	8.06	1,581,522,807.00	5.34	891,792,814.00	56.39
準備金	1,727,172,485.00	5.63	1,587,396,301.00	5.36	139,776,184.00	8.81
退休及離職準備金	113,958,696.00	0.37	122,889,130.00	0.42	-8,930,434.00	-7.27
其他準備金	1,613,213,789.00	5.26	1,464,507,171.00	4.95	148,706,618.00	10.15
不動產、廠房及設備	6,677,989,559.00	21.77	5,999,987,137.00	20.27	678,002,422.00	11.30
土地	272,237,580.00	0.89	272,237,580.00	0.92	0.00	0.00
土地	272,237,580.00	0.89	272,237,580.00	0.92	0.00	0.00
土地改良物	180,165,092.00	0.59	173,220,253.00	0.59	6,944,839.00	4.01
土地改良物	418,308,714.00	1.36	403,731,883.00	1.36	14,576,831.00	3.61
累計折舊－土地改良物	-238,143,622.00	-0.78	-230,511,630.00	-0.78	-7,631,992.00	3.31
房屋及建築	3,265,348,682.00	10.65	3,350,690,545.00	11.32	-85,341,863.00	-2.55
房屋及建築	4,328,116,379.00	14.11	4,327,956,673.00	14.62	159,706.00	0.00
累計折舊－房屋及建築	-1,062,767,697.00	-3.46	-977,266,128.00	-3.30	-85,501,569.00	8.75
機械及設備	336,311,027.00	1.10	338,143,982.00	1.14	-1,832,955.00	-0.54
機械及設備	1,272,971,704.00	4.15	1,234,946,672.00	4.17	38,025,032.00	3.08
累計折舊－機械及設備	-936,660,677.00	-3.05	-896,802,690.00	-3.03	-39,857,987.00	4.44
交通及運輸設備	30,728,384.00	0.10	38,415,721.00	0.13	-7,687,337.00	-20.01
交通及運輸設備	209,420,305.00	0.68	212,015,404.00	0.72	-2,595,099.00	-1.22
累計折舊－交通及運輸設備	-178,691,921.00	-0.58	-173,599,683.00	-0.59	-5,092,238.00	2.93

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	22,273,449,286.00	72.61	21,245,100,237.00	71.77	1,028,349,049.00	4.84
流動負債	1,815,201,041.00	5.92	1,615,173,929.00	5.46	200,027,112.00	12.38
短期債務	2,807,782.00	0.01	2,818,914.00	0.01	-11,132.00	-0.39
應付到期長期負債	2,807,782.00	0.01	2,818,914.00	0.01	-11,132.00	-0.39
應付款項	115,549,477.00	0.38	115,582,693.00	0.39	-33,216.00	-0.03
應付代收款	80,639,104.00	0.26	79,505,203.00	0.27	1,133,901.00	1.43
應付費用	27,750,355.00	0.09	24,093,672.00	0.08	3,656,683.00	15.18
應付稅款	4,810.00	0.00	5,101.00	0.00	-291.00	-5.70
應付工程款	6,717,690.00	0.02	10,826,563.00	0.04	-4,108,873.00	-37.95
其他應付款	437,518.00	0.00	1,152,154.00	0.00	-714,636.00	-62.03
預收款項	1,696,843,782.00	5.53	1,496,772,322.00	5.06	200,071,460.00	13.37
預收收入	1,696,843,782.00	5.53	1,496,772,322.00	5.06	200,071,460.00	13.37
長期負債	91,583,844.00	0.30	94,390,583.00	0.32	-2,806,739.00	-2.97
長期債務	91,583,844.00	0.30	94,390,583.00	0.32	-2,806,739.00	-2.97
長期借款	91,583,844.00	0.30	94,390,583.00	0.32	-2,806,739.00	-2.97
其他負債	20,366,664,401.00	66.40	19,535,535,725.00	65.99	831,128,676.00	4.25
遞延負債	2,220,412,876.00	7.24	1,183,735,166.00	4.00	1,036,677,710.00	87.58
遞延收入	2,220,412,876.00	7.24	1,183,735,166.00	4.00	1,036,677,710.00	87.58
什項負債	18,146,251,525.00	59.16	18,351,800,559.00	62.00	-205,549,034.00	-1.12
存入保證金	71,225,721.00	0.23	64,709,523.00	0.22	6,516,198.00	10.07
應付保管款	13,825.00	0.00	141,325.00	0.00	-127,500.00	-90.22
應付退休及離職金	113,958,696.00	0.37	122,889,130.00	0.42	-8,930,434.00	-7.27
暫收及待結轉帳項	16,367,858.00	0.05	18,880,962.00	0.06	-2,513,104.00	-13.31
應付代管資產	17,944,685,425.00	58.50	18,145,179,619.00	61.30	-200,494,194.00	-1.10
淨值	8,400,583,798.00	27.39	8,356,512,543.00	28.23	44,071,255.00	0.53
基金	7,462,019,064.00	24.33	7,311,977,413.00	24.70	150,041,651.00	2.05
基金	7,462,019,064.00	24.33	7,311,977,413.00	24.70	150,041,651.00	2.05
基金	7,462,019,064.00	24.33	7,311,977,413.00	24.70	150,041,651.00	2.05
公積	795,006,556.00	2.59	1,024,160,807.00	3.46	-229,154,251.00	-22.37
資本公積	795,006,556.00	2.59	1,024,160,807.00	3.46	-229,154,251.00	-22.37
受贈公積	795,006,556.00	2.59	1,024,160,807.00	3.46	-229,154,251.00	-22.37
累積餘絀	151,043,455.00	0.49	15,810,741.00	0.05	135,232,714.00	855.32
累積賸餘	151,043,455.00	0.49	15,810,741.00	0.05	135,232,714.00	855.32
累積賸餘	151,043,455.00	0.49	15,810,741.00	0.05	135,232,714.00	855.32
淨值其他項目	-7,485,277.00	-0.02	4,563,582.00	0.02	-12,048,859.00	-264.02
累積其他綜合餘絀	-7,485,277.00	-0.02	4,563,582.00	0.02	-12,048,859.00	-264.02
備供出售金融資產未實現餘絀	-7,485,277.00	-0.02	4,563,582.00	0.02	-12,048,859.00	-264.02

國立政治大學校務基金 平 衡 表

中華民國107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	1,583,478,490.00	5.16	1,570,633,419.00	5.31	12,845,071.00	0.82
什項設備	2,193,605,623.00	7.15	2,168,703,978.00	7.33	24,901,645.00	1.15
累計折舊－什項設備	-610,127,133.00	-1.99	-598,070,559.00	-2.02	-12,056,574.00	2.02
購建中固定資產	1,009,720,304.00	3.29	256,645,637.00	0.87	753,074,667.00	293.43
未完工程	879,772,523.00	2.87	141,145,637.00	0.48	738,626,886.00	523.31
預付工程及土地款	121,028,735.00	0.39	115,500,000.00	0.39	5,528,735.00	4.79
訂購機件及設備款	8,919,046.00	0.03	0.00	0.00	8,919,046.00	
無形資產	36,560,496.00	0.12	29,708,789.00	0.10	6,851,707.00	23.06
無形資產	36,560,496.00	0.12	29,708,789.00	0.10	6,851,707.00	23.06
電腦軟體	36,347,463.00	0.12	29,547,224.00	0.10	6,800,239.00	23.01
其他無形資產	213,033.00	0.00	161,565.00	0.00	51,468.00	31.86
其他資產	18,403,283,179.00	60.00	18,663,838,705.00	63.05	-260,555,526.00	-1.40
遞延資產	436,508,504.00	1.42	313,814,692.00	1.06	122,693,812.00	39.10
遞延費用	436,508,504.00	1.42	313,814,692.00	1.06	122,693,812.00	39.10
什項資產	17,966,774,675.00	58.57	18,350,024,013.00	61.99	-383,249,338.00	-2.09
存出保證金	914,500.00	0.00	914,500.00	0.00	0.00	0.00
催收款項	715,275.00	0.00	715,275.00	0.00	0.00	0.00
備抵呆帳－催收款項	-715,275.00	0.00	-715,275.00	0.00	0.00	0.00
暫付及待結轉帳項	21,174,750.00	0.07	203,929,894.00	0.69	-182,755,144.00	-89.62
代管資產	18,976,122,876.00	61.86	19,184,949,080.00	64.81	-208,826,204.00	-1.09
累計折舊－代管資產	-1,031,437,451.00	-3.36	-1,039,769,461.00	-3.51	8,332,010.00	-0.80
合 計	30,674,033,084.00	100.00	29,601,612,780.00	100.00	1,072,420,304.00	3.62

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$7,641,797.00及上年度決算數為 \$6,704,959.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$7,641,797.00及上年度決算數為 \$6,704,959.00
3. 銀行存款科目、其他金融資產-非流動科目：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，重分類金額1,581,522,807元。

本 頁 空 白

附 屬 表

國立政治大學校務基金 業務收入明細表

中華民國107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	3,478,463,000.00	3,755,621,587.00	277,158,587.00	7.97	
教學收入	1,613,846,000.00	1,711,033,811.00	97,187,811.00	6.02	
學雜費收入	989,368,000.00	1,066,513,956.00	77,145,956.00	7.80	
學雜費減免	-29,000,000.00	-29,078,363.00	-78,363.00	0.27	
建教合作收入	580,000,000.00	608,630,174.00	28,630,174.00	4.94	
推廣教育收入	73,478,000.00	64,968,044.00	-8,509,956.00	-11.58	主要係因公企中心受改建工程影響減少開班及華語文中心學員減少所致。
租金及權利金收入	700,000.00	1,348,672.00	648,672.00	92.67	
權利金收入	700,000.00	1,348,672.00	648,672.00	92.67	主要係因技術移轉授權金、電子期刊資料庫權利金及出版品版稅收入較預計增加。
其他業務收入	1,863,917,000.00	2,043,239,104.00	179,322,104.00	9.62	
學校教學研究補助收入	1,603,412,000.00	1,603,412,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	239,000,000.00	418,380,557.00	179,380,557.00	75.05	主要係因高教深耕計畫補助收入較預計增加，且其他補助計畫依執行進度認列之收入亦較預計增加。
雜項業務收入	21,505,000.00	21,446,547.00	-58,453.00	-0.27	
業務外收入	435,800,000.00	521,061,740.00	85,261,740.00	19.56	
財務收入	30,000,000.00	57,158,383.00	27,158,383.00	90.53	
利息收入	30,000,000.00	40,947,201.00	10,947,201.00	36.49	係指定用途之受贈款及可用資金增加所致。
投資賸餘	0.00	14,260,795.00	14,260,795.00		係處分金融資產投資收益及收取股利較預計增加。
兌換賸餘	0.00	1,950,387.00	1,950,387.00		係外幣評價之兌換賸餘較預計增加。
其他業務外收入	405,800,000.00	463,903,357.00	58,103,357.00	14.32	
資產使用及權利金收入	280,000,000.00	285,234,948.00	5,234,948.00	1.87	
違規罰款收入	2,000,000.00	813,534.00	-1,186,466.00	-59.32	主要係圖書滯還金等較預計減少。
受贈收入	103,700,000.00	115,460,259.00	11,760,259.00	11.34	主要係受贈款計畫多數屬指定用途，配合執行進度認列之收入較預計增加。
賠（補）償收入	100,000.00	80,408.00	-19,592.00	-19.59	主要係圖書遺失賠償等較預計減少。
雜項收入	20,000,000.00	62,314,208.00	42,314,208.00	211.57	主要係因以前年度代管資產折舊溢提調整及專款專用收入較預計增加。
合 計	3,914,263,000.00	4,276,683,327.00	362,420,327.00	9.26	

國立政治大學校務基金

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
教學成本	1,666,012,000.00	1,219,583,000.00	2,885,595,000.00	1,740,593,496.00
教學研究及訓輔成本	1,666,012,000.00	583,479,000.00	2,249,491,000.00	1,740,593,496.00
用人費用	1,293,951,000.00	123,132,000.00	1,417,083,000.00	1,265,314,275.00
正式員額薪資	954,640,000.00	53,737,000.00	1,008,377,000.00	937,960,477.00
聘僱及兼職人員薪資	35,790,000.00	66,279,000.00	102,069,000.00	37,804,525.00
超時工作報酬	479,000.00	496,000.00	975,000.00	445,030.00
津貼				25,075.00
獎金	124,285,000.00	320,000.00	124,605,000.00	116,422,402.00
退休及卹償金	71,937,000.00		71,937,000.00	71,777,228.00
福利費	106,820,000.00	2,300,000.00	109,120,000.00	100,879,538.00
服務費用	92,969,000.00	343,505,000.00	436,474,000.00	150,459,511.00
水電費	390,000.00	47,540,000.00	47,930,000.00	38,841,304.00
郵電費	443,000.00	4,050,000.00	4,493,000.00	295,127.00
旅運費	5,906,000.00	12,250,000.00	18,156,000.00	13,235,861.00
印刷裝訂與廣告費	7,050,000.00	11,800,000.00	18,850,000.00	6,991,430.00
修理保養及保固費	1,580,000.00	41,080,000.00	42,660,000.00	3,117,746.00
保險費	61,000.00	2,160,000.00	2,221,000.00	256,348.00
一般服務費	57,229,000.00	194,380,000.00	251,609,000.00	61,587,577.00
專業服務費	20,310,000.00	30,245,000.00	50,555,000.00	26,134,118.00
材料及用品費	21,680,000.00	51,084,000.00	72,764,000.00	47,185,545.00
使用材料費	26,000.00	840,000.00	866,000.00	33,957.00
用品消耗	21,654,000.00	50,244,000.00	71,898,000.00	47,151,588.00
租金與利息	20,562,000.00	37,023,000.00	57,585,000.00	37,667,542.00
地租及水租	10,000.00		10,000.00	
房租	6,750,000.00	5,200,000.00	11,950,000.00	1,482,362.00
機器租金	10,540,000.00	20,020,000.00	30,560,000.00	33,480,702.00
交通及運輸設備租金	1,612,000.00	7,903,000.00	9,515,000.00	1,278,532.00
什項設備租金	1,650,000.00	3,900,000.00	5,550,000.00	1,425,946.00
折舊、折耗及攤銷	226,438,000.00	16,960,000.00	243,398,000.00	221,064,759.00
不動產、廠房及設備折舊	157,852,000.00	12,160,000.00	170,012,000.00	165,362,057.00
其他折舊性資產折舊	29,970,000.00		29,970,000.00	26,822,208.00
攤銷	38,616,000.00	4,800,000.00	43,416,000.00	28,880,494.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
1,289,507,521.00	3,030,101,017.00	144,506,017.00	5.01	
630,260,579.00	2,370,854,075.00	121,363,075.00	5.40	
119,777,557.00	1,385,091,832.00	-31,991,168.00	-2.26	
36,305,057.00	974,265,534.00	-34,111,466.00	-3.38	
79,939,981.00	117,744,506.00	15,675,506.00	15.36	
360,728.00	805,758.00	-169,242.00	-17.36	
	25,075.00	25,075.00		
321,945.00	116,744,347.00	-7,860,653.00	-6.31	
216,826.00	71,994,054.00	57,054.00	0.08	
2,633,020.00	103,512,558.00	-5,607,442.00	-5.14	
380,639,264.00	531,098,775.00	94,624,775.00	21.68	
5,122,069.00	43,963,373.00	-3,966,627.00	-8.28	
4,094,340.00	4,389,467.00	-103,533.00	-2.30	
24,614,605.00	37,850,466.00	19,694,466.00	108.47	國外旅費：預算數937萬元，決算數2,469萬9,530元，配合在職專班、補助計畫及受贈款計畫等業務需要核實列支。
17,804,652.00	24,796,082.00	5,946,082.00	31.54	廣告費：預算數228萬元，決算數708萬9,934元，配合在職專班招生宣傳及補助計畫業務需要核實列支。
57,419,740.00	60,537,486.00	17,877,486.00	41.91	
2,251,024.00	2,507,372.00	286,372.00	12.89	
212,179,344.00	273,766,921.00	22,157,921.00	8.81	外包費：係清潔、保全及庶務等勞務外包費，預算數2,732萬5,000元，決算數2,982萬9,563元。 計時與計件人員酬金：為辦理教學業務、高教深耕、各機關補助計畫、在職專班等業務所需進用之講座教授19人、專任約聘教研人員33人、交換教師3人、博士後研究員9人、專任助理320人、兼任助理393人及臨時工20人，預算數為2億2,111萬元，決算數為2億4,036萬389元。
57,153,490.00	83,287,608.00	32,732,608.00	64.75	
51,100,025.00	98,285,570.00	25,521,570.00	35.07	
629,735.00	663,692.00	-202,308.00	-23.36	
50,470,290.00	97,621,878.00	25,723,878.00	35.78	
25,606,932.00	63,274,474.00	5,689,474.00	9.88	
		-10,000.00	-100.00	
8,567,468.00	10,049,830.00	-1,900,170.00	-15.90	
4,483,919.00	37,964,621.00	7,404,621.00	24.23	
8,212,113.00	9,490,645.00	-24,355.00	-0.26	
4,343,432.00	5,769,378.00	219,378.00	3.95	
33,245,051.00	254,309,810.00	10,911,810.00	4.48	
16,889,125.00	182,251,182.00	12,239,182.00	7.20	
	26,822,208.00	-3,147,792.00	-10.50	
16,355,926.00	45,236,420.00	1,820,420.00	4.19	

國立政治大學校務基金 教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
稅捐與規費（強制費）	91,000.00	225,000.00	316,000.00	61,620.00
消費與行為稅		15,000.00	15,000.00	
規 費	91,000.00	210,000.00	301,000.00	61,620.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	10,321,000.00	11,550,000.00	21,871,000.00	18,840,244.00
會費	1,461,000.00	850,000.00	2,311,000.00	1,088,287.00
捐助、補助與獎助	20,000.00		20,000.00	8,527,835.00
分擔				
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	290,000.00	6,500,000.00	6,790,000.00	1,267,252.00
競賽及交流活動費	8,550,000.00	4,200,000.00	12,750,000.00	7,956,870.00
建教合作成本		577,850,000.00	577,850,000.00	
用人費用		101,180,000.00	101,180,000.00	
正式員額薪資		20,925,000.00	20,925,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		78,200,000.00	78,200,000.00	
超時工作報酬		55,000.00	55,000.00	
福利費		2,000,000.00	2,000,000.00	
服務費用		286,690,000.00	286,690,000.00	
水電費		15,000,000.00	15,000,000.00	
郵電費		2,320,000.00	2,320,000.00	
旅運費		54,095,000.00	54,095,000.00	
印刷裝訂與廣告費		17,200,000.00	17,200,000.00	
修理保養及保固費		4,260,000.00	4,260,000.00	
保險費		150,000.00	150,000.00	
一般服務費		143,380,000.00	143,380,000.00	
專業服務費		50,285,000.00	50,285,000.00	
材料及用品費		35,650,000.00	35,650,000.00	
使用材料費		50,000.00	50,000.00	
用品消耗		35,600,000.00	35,600,000.00	
租金與利息		8,910,000.00	8,910,000.00	
房租		6,830,000.00	6,830,000.00	
機器租金		680,000.00	680,000.00	
交通及運輸設備租金		800,000.00	800,000.00	
什項設備租金		600,000.00	600,000.00	
折舊、折耗及攤銷		24,850,000.00	24,850,000.00	
不動產、廠房及設備折舊		22,840,000.00	22,840,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
132,109.00	193,729.00	-122,271.00	-38.69	
31,344.00	31,344.00	16,344.00	108.96	
100,765.00	162,385.00	-138,615.00	-46.05	
19,759,641.00	38,599,885.00	16,728,885.00	76.49	
1,105,857.00	2,194,144.00	-116,856.00	-5.06	
	8,527,835.00	8,507,835.00	42,539.18	
21,379.00	21,379.00	21,379.00		
12,844,380.00	14,111,632.00	7,321,632.00	107.83	
5,788,025.00	13,744,895.00	994,895.00	7.80	
609,972,030.00	609,972,030.00	32,122,030.00	5.56	
117,559,317.00	117,559,317.00	16,379,317.00	16.19	
19,749,109.00	19,749,109.00	-1,175,891.00	-5.62	
95,597,874.00	95,597,874.00	17,397,874.00	22.25	
19,381.00	19,381.00	-35,619.00	-64.76	
2,192,953.00	2,192,953.00	192,953.00	9.65	
302,260,268.00	302,260,268.00	15,570,268.00	5.43	
14,265,186.00	14,265,186.00	-734,814.00	-4.90	
1,956,323.00	1,956,323.00	-363,677.00	-15.68	
49,155,276.00	49,155,276.00	-4,939,724.00	-9.13	國外旅費：預算數4,100萬元，決算數3,646萬9,131元，係因撙節支用。
20,283,125.00	20,283,125.00	3,083,125.00	17.93	廣告費：預算數20萬元，決算數94萬274元，係配合建教合作業務刊登活動及徵才等需要核實列支。
6,636,664.00	6,636,664.00	2,376,664.00	55.79	
309,713.00	309,713.00	159,713.00	106.48	
150,887,343.00	150,887,343.00	7,507,343.00	5.24	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數6萬元，決算數59萬7,327元。 計時與計件人員酬金：建教合作所需進用之客座教授2人、專任約聘教研人員1人、博士後研究員23人、專任助理195人、兼任助理942人及臨時工24人，預算數為1億4,330萬元，決算數為1億5,025萬7,820元。
58,766,638.00	58,766,638.00	8,481,638.00	16.87	
30,893,752.00	30,893,752.00	-4,756,248.00	-13.34	
42,821.00	42,821.00	-7,179.00	-14.36	
30,850,931.00	30,850,931.00	-4,749,069.00	-13.34	
10,495,243.00	10,495,243.00	1,585,243.00	17.79	
7,590,759.00	7,590,759.00	760,759.00	11.14	
990,633.00	990,633.00	310,633.00	45.68	
899,700.00	899,700.00	99,700.00	12.46	
1,014,151.00	1,014,151.00	414,151.00	69.03	
26,648,134.00	26,648,134.00	1,798,134.00	7.24	
24,313,218.00	24,313,218.00	1,473,218.00	6.45	

國立政治大學校務基金 教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
攤銷		2,010,000.00	2,010,000.00	
稅捐與規費（強制費）		20,000.00	20,000.00	
房屋稅				
消費與行為稅				
規 費		20,000.00	20,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		120,550,000.00	120,550,000.00	
會費		800,000.00	800,000.00	
捐助、補助與獎助		113,500,000.00	113,500,000.00	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		250,000.00	250,000.00	
競賽及交流活動費		6,000,000.00	6,000,000.00	
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		58,254,000.00	58,254,000.00	
用人費用		16,070,000.00	16,070,000.00	
正式員額薪資		581,000.00	581,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		15,000,000.00	15,000,000.00	
超時工作報酬		189,000.00	189,000.00	
福利費		300,000.00	300,000.00	
服務費用		30,968,000.00	30,968,000.00	
水電費		483,000.00	483,000.00	
郵電費		230,000.00	230,000.00	
旅運費		250,000.00	250,000.00	
印刷裝訂與廣告費		550,000.00	550,000.00	
修理保養及保固費		220,000.00	220,000.00	
保險費		80,000.00	80,000.00	
一般服務費		20,120,000.00	20,120,000.00	
專業服務費		9,035,000.00	9,035,000.00	
材料及用品費		2,090,000.00	2,090,000.00	
用品消耗		2,090,000.00	2,090,000.00	
租金與利息		6,916,000.00	6,916,000.00	
房租		6,066,000.00	6,066,000.00	
機器租金		300,000.00	300,000.00	
交通及運輸設備租金		500,000.00	500,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
2,334,916.00	2,334,916.00	324,916.00	16.16	
27,050.00	27,050.00	7,050.00	35.25	
1,240.00	1,240.00	1,240.00		
3,430.00	3,430.00	3,430.00		
22,380.00	22,380.00	2,380.00	11.90	
122,074,298.00	122,074,298.00	1,524,298.00	1.26	
854,642.00	854,642.00	54,642.00	6.83	
116,409,350.00	116,409,350.00	2,909,350.00	2.56	
26,114.00	26,114.00	-223,886.00	-89.55	
4,784,192.00	4,784,192.00	-1,215,808.00	-20.26	
11,535.00	11,535.00	11,535.00		
11,535.00	11,535.00	11,535.00		
2,433.00	2,433.00	2,433.00		
2,433.00	2,433.00	2,433.00		
49,274,912.00	49,274,912.00	-8,979,088.00	-15.41	主要係推廣教育各班依業務需求列支之用人費用、計時計件人員酬金、外包費及租金等較預計減少。
14,399,526.00	14,399,526.00	-1,670,474.00	-10.39	
440,895.00	440,895.00	-140,105.00	-24.11	
13,258,442.00	13,258,442.00	-1,741,558.00	-11.61	
439,058.00	439,058.00	250,058.00	132.31	
261,131.00	261,131.00	-38,869.00	-12.96	
27,836,719.00	27,836,719.00	-3,131,281.00	-10.11	
412,889.00	412,889.00	-70,111.00	-14.52	
341,187.00	341,187.00	111,187.00	48.34	
611,695.00	611,695.00	361,695.00	144.68	國外旅費：預算數10萬元，決算數10萬3,100元，配合業務需要核實列支。
441,814.00	441,814.00	-108,186.00	-19.67	廣告費：預算數30萬元，決算數4萬元，係因撙節支用。
310,447.00	310,447.00	90,447.00	41.11	
97,606.00	97,606.00	17,606.00	22.01	
16,023,668.00	16,023,668.00	-4,096,332.00	-20.36	外包費：係清潔及保全等勞務外包費，預算數150萬元，決算數28萬5,415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19人、專任助理10人及臨時工3人，預算數為1,812萬元，決算數為1,537萬9,838元。
9,597,413.00	9,597,413.00	562,413.00	6.22	
2,319,559.00	2,319,559.00	229,559.00	10.98	
2,319,559.00	2,319,559.00	229,559.00	10.98	
2,789,931.00	2,789,931.00	-4,126,069.00	-59.66	
1,790,323.00	1,790,323.00	-4,275,677.00	-70.49	
201,099.00	201,099.00	-98,901.00	-32.97	
621,975.00	621,975.00	121,975.00	24.40	

國立政治大學校務基金 教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
什項設備租金		50,000.00	50,000.00	
折舊、折耗及攤銷		835,000.00	835,000.00	
不動產、廠房及設備折舊		825,000.00	825,000.00	
攤銷		10,000.00	10,000.00	
稅捐與規費（強制費）		20,000.00	20,000.00	
規 費		20,000.00	20,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		1,355,000.00	1,355,000.00	
會費		50,000.00	50,000.00	
捐助、補助與獎助		1,200,000.00	1,200,000.00	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		30,000.00	30,000.00	
競賽及交流活動費		75,000.00	75,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
176,534.00	176,534.00	126,534.00	253.07	
631,816.00	631,816.00	-203,184.00	-24.33	
631,816.00	631,816.00	-193,184.00	-23.42	
		-10,000.00	-100.00	
12,500.00	12,500.00	-7,500.00	-37.50	
12,500.00	12,500.00	-7,500.00	-37.50	
1,284,861.00	1,284,861.00	-70,139.00	-5.18	
10,000.00	10,000.00	-40,000.00	-80.00	
1,167,157.00	1,167,157.00	-32,843.00	-2.74	
107,704.00	107,704.00	77,704.00	259.01	
		-75,000.00	-100.00	

國立政治大學校務基金 其他業務成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務成本	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	143,853,721.00
學生公費及獎勵金	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	143,853,721.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	143,853,721.00
捐助、補助與獎助	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	143,853,721.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
168,310,215.00	312,163,936.00	29,363,936.00	10.38	
168,310,215.00	312,163,936.00	29,363,936.00	10.38	主要係因教育部等單位補助獎助學金較預計增加。
168,310,215.00	312,163,936.00	29,363,936.00	10.38	
168,310,215.00	312,163,936.00	29,363,936.00	10.38	

國立政治大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管理及總務費用	359,517,000.00	129,123,000.00	488,640,000.00	326,225,938.00
管理費用及總務費用	359,517,000.00	129,123,000.00	488,640,000.00	326,225,938.00
用人費用	315,261,000.00	1,760,000.00	317,021,000.00	272,113,444.00
正式員額薪資	192,688,000.00	1,100,000.00	193,788,000.00	179,171,674.00
超時工作報酬	11,008,000.00		11,008,000.00	7,626,583.00
獎金	54,625,000.00		54,625,000.00	46,680,429.00
退休及卹償金	26,991,000.00		26,991,000.00	16,391,825.00
福利費	29,949,000.00	660,000.00	30,609,000.00	22,242,933.00
服務費用	656,000.00	116,098,000.00	116,754,000.00	15,635,008.00
水電費		13,765,000.00	13,765,000.00	13,873,483.00
郵電費		2,450,000.00	2,450,000.00	
旅運費	20,000.00	240,000.00	260,000.00	
印刷裝訂與廣告費		1,150,000.00	1,150,000.00	
修理保養及保固費		6,942,000.00	6,942,000.00	
保險費		265,000.00	265,000.00	
一般服務費	540,000.00	87,010,000.00	87,550,000.00	1,665,525.00
專業服務費		3,230,000.00	3,230,000.00	
公共關係費	96,000.00	1,046,000.00	1,142,000.00	96,000.00
材料及用品費		7,980,000.00	7,980,000.00	
使用材料費		500,000.00	500,000.00	
用品消耗		7,480,000.00	7,480,000.00	
租金與利息		1,030,000.00	1,030,000.00	437,000.00
房租		250,000.00	250,000.00	
機器租金		350,000.00	350,000.00	437,000.00
交通及運輸設備租金		50,000.00	50,000.00	
什項設備租金		380,000.00	380,000.00	
折舊、折耗及攤銷	43,600,000.00	1,870,000.00	45,470,000.00	38,040,486.00
不動產、廠房及設備折舊	26,730,000.00	1,640,000.00	28,370,000.00	22,070,388.00
其他折舊性資產折舊	4,930,000.00		4,930,000.00	4,809,814.00
攤銷	11,940,000.00	230,000.00	12,170,000.00	11,160,284.00
稅捐與規費（強制費）		270,000.00	270,000.00	
土地稅				
消費與行為稅		150,000.00	150,000.00	
規 費		120,000.00	120,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		115,000.00	115,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
122,188,438.00	448,414,376.00	-40,225,624.00	-8.23	
122,188,438.00	448,414,376.00	-40,225,624.00	-8.23	
913,139.00	273,026,583.00	-43,994,417.00	-13.88	
851,493.00	180,023,167.00	-13,764,833.00	-7.10	
13,325.00	7,639,908.00	-3,368,092.00	-30.60	
	46,680,429.00	-7,944,571.00	-14.54	
	16,391,825.00	-10,599,175.00	-39.27	
48,321.00	22,291,254.00	-8,317,746.00	-27.17	
107,522,763.00	123,157,771.00	6,403,771.00	5.48	
	13,873,483.00	108,483.00	0.79	
2,738,394.00	2,738,394.00	288,394.00	11.77	
676,431.00	676,431.00	416,431.00	160.17	國外旅費：預算數2萬元，決算數28萬4,118元，配合海外攬才等業務需要核實列支。
1,254,280.00	1,254,280.00	104,280.00	9.07	廣告費：未編列預算數，決算數2萬1,380元，係業務需要刊登徵才廣告。
5,267,221.00	5,267,221.00	-1,674,779.00	-24.13	
250,717.00	250,717.00	-14,283.00	-5.39	
91,547,394.00	93,212,919.00	5,662,919.00	6.47	外包費：係清潔、駕駛、保全及庶務等勞務外包費，預算數750萬元，決算數890萬7,353元。 計時與計件人員酬金：為業務所需進用之專任助理141人、兼任助理3人及臨時工1人，預算數為7,950萬元，決算數為8,405萬9,401元。
4,791,087.00	4,791,087.00	1,561,087.00	48.33	
997,239.00	1,093,239.00	-48,761.00	-4.27	公共關係費：預算數114萬2,000元，決算數109萬3,239元，係因撙節支用。
7,010,183.00	7,010,183.00	-969,817.00	-12.15	
556,197.00	556,197.00	56,197.00	11.24	
6,453,986.00	6,453,986.00	-1,026,014.00	-13.72	
954,765.00	1,391,765.00	361,765.00	35.12	
74,840.00	74,840.00	-175,160.00	-70.06	
363,993.00	800,993.00	450,993.00	128.86	
36,545.00	36,545.00	-13,455.00	-26.91	
479,387.00	479,387.00	99,387.00	26.15	
5,323,709.00	43,364,195.00	-2,105,805.00	-4.63	
2,801,156.00	24,871,544.00	-3,498,456.00	-12.33	
	4,809,814.00	-120,186.00	-2.44	
2,522,553.00	13,682,837.00	1,512,837.00	12.43	
280,115.00	280,115.00	10,115.00	3.75	
41,112.00	41,112.00	41,112.00		
75,245.00	75,245.00	-74,755.00	-49.84	
163,758.00	163,758.00	43,758.00	36.47	
183,764.00	183,764.00	68,764.00	59.79	

國立政治大學校務基金 管理及總務費用明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
會費		35,000.00	35,000.00	
捐助、補助與獎助				
分擔				
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）				
競賽及交流活動費		80,000.00	80,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
40,000.00	40,000.00	5,000.00	14.29	
60,548.00	60,548.00	60,548.00		
5,923.00	5,923.00	5,923.00		
30,000.00	30,000.00	30,000.00		
47,293.00	47,293.00	-32,707.00	-40.88	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
研究發展及訓練費用	24,550,000.00	33,263,000.00	57,813,000.00	64,620,486.00
研究發展費用	24,550,000.00	33,263,000.00	57,813,000.00	64,620,486.00
用人費用	70,000.00	5,433,000.00	5,503,000.00	409,528.00
正式員額薪資		4,883,000.00	4,883,000.00	
聘僱及兼職人員薪資	40,000.00	500,000.00	540,000.00	404,698.00
超時工作報酬	30,000.00		30,000.00	
福利費		50,000.00	50,000.00	4,830.00
服務費用	4,330,000.00	23,132,000.00	27,462,000.00	33,442,141.00
水電費		3,100,000.00	3,100,000.00	
郵電費	5,000.00	510,000.00	515,000.00	355,116.00
旅運費	1,230,000.00	920,000.00	2,150,000.00	3,336,075.00
印刷裝訂與廣告費	600,000.00	2,350,000.00	2,950,000.00	2,904,656.00
修理保養及保固費		850,000.00	850,000.00	146,850.00
保險費		35,000.00	35,000.00	7,114.00
一般服務費	940,000.00	12,550,000.00	13,490,000.00	13,356,189.00
專業服務費	1,555,000.00	2,817,000.00	4,372,000.00	13,336,141.00
材料及用品費	500,000.00	3,800,000.00	4,300,000.00	5,737,084.00
使用材料費		340,000.00	340,000.00	
用品消耗	500,000.00	3,460,000.00	3,960,000.00	5,737,084.00
租金與利息	1,060,000.00	400,000.00	1,460,000.00	1,501,890.00
房租	900,000.00	140,000.00	1,040,000.00	509,498.00
機器租金		10,000.00	10,000.00	447,072.00
交通及運輸設備租金	70,000.00	150,000.00	220,000.00	174,700.00
什項設備租金	90,000.00	100,000.00	190,000.00	370,620.00
折舊、折耗及攤銷	17,830,000.00	10,000.00	17,840,000.00	19,237,839.00
不動產、廠房及設備折舊	17,120,000.00	10,000.00	17,130,000.00	17,125,284.00
攤銷	710,000.00		710,000.00	2,112,555.00
稅捐與規費（強制費）	10,000.00	45,000.00	55,000.00	10,845.00
消費與行為稅		15,000.00	15,000.00	
規 費	10,000.00	30,000.00	40,000.00	10,845.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	750,000.00	443,000.00	1,193,000.00	4,281,159.00
會費		75,000.00	75,000.00	235,581.00
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		188,000.00	188,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
35,100,096.00	99,720,582.00	41,907,582.00	72.49	
35,100,096.00	99,720,582.00	41,907,582.00	72.49	主要係依業務需求列支之計時計件人員酬金、委託調查研究費及交流活動費等較預計增加。
3,907,888.00	4,317,416.00	-1,185,584.00	-21.54	
3,556,320.00	3,556,320.00	-1,326,680.00	-27.17	
308,000.00	712,698.00	172,698.00	31.98	
5,600.00	5,600.00	-24,400.00	-81.33	
37,968.00	42,798.00	-7,202.00	-14.40	
26,191,397.00	59,633,538.00	32,171,538.00	117.15	
2,282,894.00	2,282,894.00	-817,106.00	-26.36	
572,309.00	927,425.00	412,425.00	80.08	
1,074,920.00	4,410,995.00	2,260,995.00	105.16	國外旅費：預算數155萬元，決算數286萬6,810元，係配合補助計畫需要核實列支。
2,049,748.00	4,954,404.00	2,004,404.00	67.95	廣告費：預算數5萬元，決算數2萬7,880元，係因擲節支用。
2,261,014.00	2,407,864.00	1,557,864.00	183.28	
16,475.00	23,589.00	-11,411.00	-32.60	
13,946,207.00	27,302,396.00	13,812,396.00	102.39	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數285萬元，決算數328萬8,459元。 計時與計件人員酬金：研究發展所需進用之博士後研究員9人、專任助理34人、兼任助理61人及臨時工4人，預算數為1,064萬元，決算數為2,401萬3,562元，係配合補助計畫需要核實列支。
3,987,830.00	17,323,971.00	12,951,971.00	296.25	
2,486,203.00	8,223,287.00	3,923,287.00	91.24	
63,705.00	63,705.00	-276,295.00	-81.26	
2,422,498.00	8,159,582.00	4,199,582.00	106.05	
784,649.00	2,286,539.00	826,539.00	56.61	
393,639.00	903,137.00	-136,863.00	-13.16	
136,646.00	583,718.00	573,718.00	5,737.18	
133,583.00	308,283.00	88,283.00	40.13	
120,781.00	491,401.00	301,401.00	158.63	
5,244.00	19,243,083.00	1,403,083.00	7.86	
5,244.00	17,130,528.00	528.00	0.00	
	2,112,555.00	1,402,555.00	197.54	
5,715.00	16,560.00	-38,440.00	-69.89	
		-15,000.00	-100.00	
5,715.00	16,560.00	-23,440.00	-58.60	
1,719,000.00	6,000,159.00	4,807,159.00	402.95	
136,523.00	372,104.00	297,104.00	396.14	
1,057,393.00	1,057,393.00	869,393.00	462.44	

**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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
競賽及交流活動費	750,000.00	180,000.00	930,000.00	4,045,578.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
525,084.00	4,570,662.00	3,640,662.00	391.47	

**國立政治大學校務基金
其他業務費用明細表**

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務費用		19,305,000.00	19,305,000.00	
雜項業務費用		19,305,000.00	19,305,000.00	
用人費用				
超時工作報酬				
服務費用		18,165,000.00	18,165,000.00	
郵電費		450,000.00	450,000.00	
旅運費		910,000.00	910,000.00	
印刷裝訂與廣告費		400,000.00	400,000.00	
修理保養及保固費				
一般服務費		500,000.00	500,000.00	
專業服務費		15,905,000.00	15,905,000.00	
材料及用品費		830,000.00	830,000.00	
用品消耗		830,000.00	830,000.00	
租金與利息		310,000.00	310,000.00	
房租		200,000.00	200,000.00	
什項設備租金		110,000.00	110,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費				
捐助、補助與獎助				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
18,857,847.00	18,857,847.00	-447,153.00	-2.32	
18,857,847.00	18,857,847.00	-447,153.00	-2.32	
2,550.00	2,550.00	2,550.00		
2,550.00	2,550.00	2,550.00		
17,817,382.00	17,817,382.00	-347,618.00	-1.91	
480,952.00	480,952.00	30,952.00	6.88	
1,422,909.00	1,422,909.00	512,909.00	56.36	國外旅費：預算數60萬元，決算數126萬5,054元，係辦理招生業務需要核實列支。
506,599.00	506,599.00	106,599.00	26.65	
38,475.00	38,475.00	38,475.00		
649,109.00	649,109.00	149,109.00	29.82	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數10萬元，決算數15萬3,554元。 計時與計件人員酬金：為辦理招生考試業務所需進用之兼任助理2人及臨時工1人，預算數為40萬元，決算數為49萬5,483元。
14,719,338.00	14,719,338.00	-1,185,662.00	-7.45	
833,021.00	833,021.00	3,021.00	0.36	
833,021.00	833,021.00	3,021.00	0.36	
184,894.00	184,894.00	-125,106.00	-40.36	
107,594.00	107,594.00	-92,406.00	-46.20	
77,300.00	77,300.00	-32,700.00	-29.73	
20,000.00	20,000.00	20,000.00		
20,000.00	20,000.00	20,000.00		

國立政治大學校務基金 財務費用明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
財務費用	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	486,214.00
利息費用	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	486,214.00
租金與利息	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	486,214.00
利息	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	486,214.00
投資短絀				
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
2,630,002.00	3,116,216.00	1,416,216.00	83.31	
486,215.00	972,429.00	-727,571.00	-42.80	係實際長期借款金額較預計減少。
486,215.00	972,429.00	-727,571.00	-42.80	
486,215.00	972,429.00	-727,571.00	-42.80	
2,143,787.00	2,143,787.00	2,143,787.00		係處分金融資產投資短絀，未編列預算。
2,143,787.00	2,143,787.00	2,143,787.00		
2,143,787.00	2,143,787.00	2,143,787.00		

國立政治大學校務基金 其他業務外費用明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務外費用	31,010,000.00	211,061,000.00	242,071,000.00	32,117,714.00
雜項費用	31,010,000.00	211,061,000.00	242,071,000.00	32,117,714.00
用人費用		410,000.00	410,000.00	1,733.00
正式員額薪資		30,000.00	30,000.00	
超時工作報酬		380,000.00	380,000.00	1,733.00
福利費				
服務費用		108,981,000.00	108,981,000.00	996,325.00
水電費		30,335,000.00	30,335,000.00	
郵電費		4,120,000.00	4,120,000.00	29,063.00
旅運費		820,000.00	820,000.00	19,895.00
印刷裝訂與廣告費		950,000.00	950,000.00	645,905.00
修理保養及保固費		20,616,000.00	20,616,000.00	
保險費		370,000.00	370,000.00	7,659.00
一般服務費		45,900,000.00	45,900,000.00	1,365.00
專業服務費		5,870,000.00	5,870,000.00	292,438.00
材料及用品費		24,600,000.00	24,600,000.00	212,587.00
使用材料費		8,680,000.00	8,680,000.00	
用品消耗		15,920,000.00	15,920,000.00	212,587.00
租金與利息		3,450,000.00	3,450,000.00	75,186.00
房租		2,010,000.00	2,010,000.00	51,031.00
機器租金		40,000.00	40,000.00	
交通及運輸設備租金		1,050,000.00	1,050,000.00	23,265.00
什項設備租金		350,000.00	350,000.00	890.00
折舊、折耗及攤銷	31,010,000.00	73,200,000.00	104,210,000.00	30,785,638.00
不動產、廠房及設備折舊	10,520,000.00	50,050,000.00	60,570,000.00	10,515,840.00
其他折舊性資產折舊	18,180,000.00		18,180,000.00	18,174,576.00
攤銷	2,310,000.00	23,150,000.00	25,460,000.00	2,095,222.00
稅捐與規費（強制費）		220,000.00	220,000.00	
房屋稅				
消費與行為稅		200,000.00	200,000.00	
規 費		20,000.00	20,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		200,000.00	200,000.00	
會費				
分擔				
競賽及交流活動費		200,000.00	200,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
196,958,925.00	229,076,639.00	-12,994,361.00	-5.37	
196,958,925.00	229,076,639.00	-12,994,361.00	-5.37	
231,763.00	233,496.00	-176,504.00	-43.05	
66,640.00	66,640.00	36,640.00	122.13	
164,553.00	166,286.00	-213,714.00	-56.24	
570.00	570.00	570.00		
107,338,093.00	108,334,418.00	-646,582.00	-0.59	
23,606,535.00	23,606,535.00	-6,728,465.00	-22.18	
3,535,252.00	3,564,315.00	-555,685.00	-13.49	
979,736.00	999,631.00	179,631.00	21.91	國外旅費：預算數8萬元，決算數50萬9,293元，係專款專用計畫，補助老師參加哈佛大學個案教學進修計畫之差旅費。
856,572.00	1,502,477.00	552,477.00	58.16	廣告費：預算數5萬元，決算2萬7,300元，係因擲節支用。
23,659,711.00	23,659,711.00	3,043,711.00	14.76	
285,817.00	293,476.00	-76,524.00	-20.68	
50,609,725.00	50,611,090.00	4,711,090.00	10.26	外包費：係清潔、保全及宿舍委託管理等勞務外包費，預算數2,710萬元，決算數2,875萬3,941元。 計時與計件人員酬金：場地管理業務所需進用之專任助理31人及臨時工3人，預算數為1,850萬元，決算數為2,160萬3,502元。
3,804,745.00	4,097,183.00	-1,772,817.00	-30.20	
19,404,416.00	19,617,003.00	-4,982,997.00	-20.26	
9,699,472.00	9,699,472.00	1,019,472.00	11.75	
9,704,944.00	9,917,531.00	-6,002,469.00	-37.70	
2,039,407.00	2,114,593.00	-1,335,407.00	-38.71	
576,280.00	627,311.00	-1,382,689.00	-68.79	
46,138.00	46,138.00	6,138.00	15.35	
976,318.00	999,583.00	-50,417.00	-4.80	
440,671.00	441,561.00	91,561.00	26.16	
65,096,388.00	95,882,026.00	-8,327,974.00	-7.99	
41,937,803.00	52,453,643.00	-8,116,357.00	-13.40	
	18,174,576.00	-5,424.00	-0.03	
23,158,585.00	25,253,807.00	-206,193.00	-0.81	
98,981.00	98,981.00	-121,019.00	-55.01	
73,759.00	73,759.00	73,759.00		
12,522.00	12,522.00	-187,478.00	-93.74	
12,700.00	12,700.00	-7,300.00	-36.50	
318,088.00	318,088.00	118,088.00	59.04	
15,000.00	15,000.00	15,000.00		
8,061.00	8,061.00	8,061.00		
295,027.00	295,027.00	95,027.00	47.51	

國立政治大學校務基金 其他業務外費用明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				46,245.00
其他費用				46,245.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
617,495.00	617,495.00	617,495.00		
617,495.00	617,495.00	617,495.00		
1,814,294.00	1,860,539.00	1,860,539.00		
1,814,294.00	1,860,539.00	1,860,539.00		

國立政治大學校務基金

資產折舊明細表

中華民國107年度

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備				
	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	403,731,883.00	4,327,956,673.00	1,234,946,672.00	212,015,404.00	2,168,703,978.00
減：以前年度已提折舊數	230,511,630.00	977,266,128.00	896,802,690.00	173,599,683.00	598,070,559.00
上年度期末帳面價值	173,220,253.00	3,350,690,545.00	338,143,982.00	38,415,721.00	1,570,633,419.00
加：本年度新增資產價值	709,882.00	159,706.00	111,463,412.00	7,406,894.00	89,840,722.00
減：本年度減少資產價值			647,549.00		120,330.00
加減：調整欄	17,766,949.00				
減：本年度提列折舊數	11,531,992.00	85,501,569.00	112,648,818.00	15,094,231.00	76,875,321.00
本年度期末帳面價值	180,165,092.00	3,265,348,682.00	336,311,027.00	30,728,384.00	1,583,478,490.00
本年度提列折舊數	11,531,992.00	85,501,569.00	112,648,818.00	15,094,231.00	76,875,321.00
教學成本	4,482,604.00	41,213,265.00	92,949,620.00	8,538,944.00	60,011,783.00
管理及總務費用	6,878,220.00	6,413,112.00	7,667,476.00	715,268.00	3,197,468.00
研究發展及訓練費用		7,876,572.00	5,533,524.00	969,204.00	2,751,228.00
其他業務外費用	171,168.00	29,998,620.00	6,498,198.00	4,870,815.00	10,914,842.00
合 計	11,531,992.00	85,501,569.00	112,648,818.00	15,094,231.00	76,875,321.00

一、本年度新增資產價值2億2,693萬6,132元，說明如下：

- (一) 土地改良物：計70萬9,882元，係增置數。
- (二) 房屋及建築：計15萬9,706元，係增置數。
- (三) 機械及設備：計1億1,146萬3,412元。
 - 1. 增置1億979萬4,249元。
 - 2. 受贈固定資產153萬8,029元。
 - 3. 教育部國教署等撥入財產13萬1,134元(含基金增加6萬9,210元)。
- (四) 交通及運輸設備：計740萬6,894元。
 - 1. 增置567萬1,494元。
 - 2. 受贈固定資產173萬5,400元。
- (五) 什項設備：計8,984萬722元。
 - 1. 增置8,811萬9,517元。
 - 2. 受贈固定資產164萬585元。
 - 3. 代收款購置資產8萬620元。
- (六) 其他：計1,735萬5,516元。
 - 1. 代管資產由大學移撥實小管理1,637萬3,946元。
 - 2. 代管教育部委辦計畫設備98萬1,570元，依委辦單位要求須歸還該單位。

二、本年度減少資產價值2,287萬710元，說明如下：

- (一) 機械及設備：計64萬7,549元，係撥出財產之帳面價值(含基金減少3萬3,584元、資產短絀61萬3,965元)。
- (二) 什項設備：計12萬330元，係撥出財產之帳面價值(含遞延收入減少11萬6,800元、資產短絀3,530元)。
- (三) 其他：計2,210萬2,831元。
 - 1. 報廢未達耐用年限代管財產之帳面價值524萬7,485元。
 - 2. 代管資產由大學移撥實小管理之帳面價值1,637萬3,946元。
 - 3. 代管教育部計畫資產撥出48萬1,400元。

三、調整欄淨減數：計7,861萬5,712元，說明如下：

- (一) 土地改良物：合計淨增1,776萬6,949元。
 - 調整增加1,776萬6,949元，係以前年度未完工程轉正。
- (二) 其他：合計淨減9,638萬2,661元。
 - 1. 調整增加5,369萬8,788元，係以前年度代管資產折舊溢提，於本年度沖轉。
 - 2. 調整減少1億5,008萬1,449元，係以前年度代管資產溢列，於本年度沖轉。

四、其他：係土地以外之代管資產；另代管土地本年度期初金額為164億8,317萬4,516元，期末金額為164億3,361萬6,896元。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	投資性 不動產	其 他	合 計
			2,701,774,564.00	11,049,129,174.00
			1,039,769,461.00	3,916,020,151.00
			1,662,005,103.00	7,133,109,023.00
			17,355,516.00	226,936,132.00
			22,102,831.00	22,870,710.00
			-96,382,661.00	-78,615,712.00
			49,806,598.00	351,458,529.00
			1,511,068,529.00	6,907,100,204.00
			49,806,598.00	351,458,529.00
			26,822,208.00	234,018,424.00
			4,809,814.00	29,681,358.00
				17,130,528.00
			18,174,576.00	70,628,219.00
			49,806,598.00	351,458,529.00

國立政治大學校務基金

資產報廢明細表

中華民國107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)		
不動產、廠房及設備	151,081,067	151,081,067	0	0	0
土地改良物	3,900,000	3,900,000	0	0	0
機械及設備	72,460,097	72,460,097	0	0	0
交通及運輸設備	10,001,993	10,001,993	0	0	0
什項設備	64,718,977	64,718,977	0	0	0

本年度報廢代管資產，係附設實小未達使用年限之活動中心建物，原始成本968萬7,305元、累計折舊443萬9,820元、帳面價值524萬7,485元(審計部教育農林審計處備查函：107年2月14日審教處一字第1078551024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	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立政治大學校務基金 公庫撥補款明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	144,039,000.00	149,867,687.00	5,828,687.00	
公庫增撥數	144,039,000.00	149,867,687.00	5,828,687.00	係辦理教育部高教深耕計畫所致。
合 計	144,039,000.00	149,867,687.00	5,828,687.00	

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107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
不動產、廠房及設備	40,078,775.00	340,572,000.00	35,319,394.00	0.00
土地	0.00	0.00	0.00	5,528,735.00
土地	0.00	0.00	0.00	5,528,735.00
預付工程及土地款-土地	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	15,709,882.00	20,000,000.00	0.00	-17,942,924.00
土地改良物	15,709,882.00	20,000,000.00	0.00	-17,942,924.00
未完工程-土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	16,253,414.00	126,992,000.00	23,920,077.00	1,127,187.00
房屋及建築	16,253,414.00	126,992,000.00	23,920,077.00	1,127,187.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	4,528,000.00	86,573,000.00	0.00	29,782,402.00
機械及設備	4,528,000.00	86,573,000.00	0.00	29,782,402.00
訂購機件-機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	162,000.00	2,024,000.00	0.00	3,745,744.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
415,970,169.00	349,475,459.00	-66,494,710.00	65,502,761.00	
5,528,735.00	5,528,735.00	0.00	0.00	
5,528,735.00	0.00	-5,528,735.00	0.00	
0.00	5,528,735.00	5,528,735.00	0.00	
17,766,958.00	4,977,399.00	-12,789,559.00	12,789,559.00	自籌收入: 1. 保留數明細: 106年度部分: 校區水土保持總體檢第五期改善工程 1,081萬2,059元。 107年度部分: 國際大樓連結自強十舍階梯整修工程 197萬7,500元。 2. 以前年度保留數及本年度保留數係經 簽奉校長核定。
17,766,958.00	709,882.00	-17,057,076.00	12,789,559.00	
0.00	4,267,517.00	4,267,517.00	0.00	
168,292,678.00	126,465,019.00	-41,827,659.00	41,827,659.00	政府補助收入: 保留數明細: 107年度部分: 公立國中小校舍耐震能力及設施設備改善 計畫2,558萬2,397元。 自籌收入: 1. 本年度奉准先行辦理數: 係本年度預算 編列不足2,392萬77元, 確實需於當年 度辦理, 依本校「自籌收入收支管理準 則」第7條規定, 經校長核定, 提報校 務基金管理委員會。 2. 保留數明細: 104年度部分: (1) 研究總中心新建工程525萬9,345元。 (2) 南苑改建學人宿舍興建工程 123萬4,638元。 (3) 法學院館興建工程875萬1,279元。 105年度部分: 法學院館興建工程100萬元。 3. 以前年度保留數係經簽奉校長核定。
168,292,678.00	159,706.00	-168,132,972.00	41,827,659.00	
0.00	126,305,313.00	126,305,313.00	0.00	
120,883,402.00	118,713,295.00	-2,170,107.00	1,178,158.00	自籌收入: 1. 保留數明細: 107年度部分: (1) 電子公文系統主機汰換更新111萬元。 (2) 圖書館數位資源學習區資訊檢索教 室掃描器設備汰換更新6萬8,158元。 2. 本年度保留數係經簽奉校長核定。
120,883,402.00	109,794,249.00	-11,089,153.00	1,178,158.00	
0.00	8,919,046.00	8,919,046.00	0.00	
5,931,744.00	5,671,494.00	-260,250.00	260,250.00	自籌收入: 1. 保留數明細: 107年度部分: 校安中心值勤系統設備汰換更新 26萬250元。 2. 本年度保留數係經簽奉校長核定。

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107年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
交通及運輸設備	162,000.00	2,024,000.00	0.00	3,745,744.00
什項設備	3,425,479.00	104,983,000.00	11,399,317.00	-22,241,144.00
什項設備	3,425,479.00	104,983,000.00	11,399,317.00	-22,241,144.00
合 計	40,078,775.00	340,572,000.00	35,319,394.00	0.00
政府補助收入支應				
不動產、廠房及設備	793,567.00	144,039,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	26,992,000.00	0.00	1,011,187.00
房屋及建築	0.00	26,992,000.00	0.00	1,011,187.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	793,567.00	60,015,000.00	0.00	26,014,285.00
機械及設備	793,567.00	60,015,000.00	0.00	26,014,285.00
訂購機件-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	1,095,940.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	1,095,940.00
什項設備	0.00	57,032,000.00	0.00	-28,121,412.00
什項設備	0.00	57,032,000.00	0.00	-28,121,412.00
合 計	793,567.00	144,039,000.00	0.00	0.00
自籌收入支應				
不動產、廠房及設備	39,285,208.00	196,533,000.00	35,319,394.00	0.00
土地	0.00	0.00	0.00	5,528,735.00
土地	0.00	0.00	0.00	5,528,735.00
預付工程及土地款-土地	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	15,709,882.00	20,000,000.00	0.00	-17,942,924.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
5,931,744.00	5,671,494.00	-260,250.00	260,250.00	
97,566,652.00	88,119,517.00	-9,447,135.00	9,447,135.00	自籌收入: 1. 本年度奉准先行辦理數: 係本年度預算編列不足1,139萬9,317元, 確實需於當年度辦理, 依本校「自籌收入收支管理準則」第7條規定, 經校長核定, 提報校務基金管理委員會。 2. 保留數明細: 107年度部分: (1) 校安中心值勤系統設備汰換更新490萬9,723元。 (2) 藝文中心大禮堂中央空調系統汰換更新427萬5,000元。 (3) 研究大樓202及203教室冷氣4台汰換更新26萬2,412元。 3. 本年度保留數係經簽奉校長核定。
97,566,652.00	88,119,517.00	-9,447,135.00	9,447,135.00	
415,970,169.00	349,475,459.00	-66,494,710.00	65,502,761.00	
144,832,567.00	118,258,221.00	-26,574,346.00	25,582,397.00	
28,003,187.00	2,420,790.00	-25,582,397.00	25,582,397.00	保留數明細: 107年度部分: 公立國中小校舍耐震能力及設施設備改善計畫2,558萬2,397元。
28,003,187.00	159,706.00	-27,843,481.00	25,582,397.00	
0.00	2,261,084.00	2,261,084.00	0.00	
86,822,852.00	85,830,903.00	-991,949.00	0.00	
86,822,852.00	76,912,311.00	-9,910,541.00	0.00	
0.00	8,918,592.00	8,918,592.00	0.00	
1,095,940.00	1,095,940.00	0.00	0.00	
1,095,940.00	1,095,940.00	0.00	0.00	
28,910,588.00	28,910,588.00	0.00	0.00	
28,910,588.00	28,910,588.00	0.00	0.00	
144,832,567.00	118,258,221.00	-26,574,346.00	25,582,397.00	
271,137,602.00	231,217,238.00	-39,920,364.00	39,920,364.00	
5,528,735.00	5,528,735.00	0.00	0.00	
5,528,735.00	0.00	-5,528,735.00	0.00	
0.00	5,528,735.00	5,528,735.00	0.00	
17,766,958.00	4,977,399.00	-12,789,559.00	12,789,559.00	1. 保留數明細: 106年度部分: 校區水土保持總體檢第五期改善工程1,081萬2,059元。 107年度部分: 國際大樓連結自強十舍階梯整修工程

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107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
土地改良物	15,709,882.00	20,000,000.00	0.00	-17,942,924.00
未完工程-土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	16,253,414.00	100,000,000.00	23,920,077.00	116,000.00
房屋及建築	16,253,414.00	100,000,000.00	23,920,077.00	116,000.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	3,734,433.00	26,558,000.00	0.00	3,768,117.00
機械及設備	3,734,433.00	26,558,000.00	0.00	3,768,117.00
訂購機件-機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	162,000.00	2,024,000.00	0.00	2,649,804.00
交通及運輸設備	162,000.00	2,024,000.00	0.00	2,649,804.00
什項設備	3,425,479.00	47,951,000.00	11,399,317.00	5,880,268.00
什項設備	3,425,479.00	47,951,000.00	11,399,317.00	5,880,268.00
合 計	39,285,208.00	196,533,000.00	35,319,394.00	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
				197萬7,500元。 2.以前年度保留數及本年度保留數係經簽奉校長核定。
17,766,958.00	709,882.00	-17,057,076.00	12,789,559.00	
0.00	4,267,517.00	4,267,517.00	0.00	
140,289,491.00	124,044,229.00	-16,245,262.00	16,245,262.00	1.本年度奉准先行辦理數：係本年度預算編列不足2,392萬77元，確實需於當年度辦理，依本校「自籌收入收支管理準則」第7條規定，經校長核定，提報校務基金管理委員會。 2.保留數明細： 104年度部分： (1)研究總中心新建工程525萬9,345元。 (2)南苑改建學人宿舍興建工程123萬4,638元。 (3)法學院館興建工程875萬1,279元。 105年度部分： 法學院館興建工程100萬元。 3.以前年度保留數係經簽奉校長核定。
140,289,491.00	0.00	-140,289,491.00	16,245,262.00	
0.00	124,044,229.00	124,044,229.00	0.00	
34,060,550.00	32,882,392.00	-1,178,158.00	1,178,158.00	1.保留數明細： 107年度部分： (1)電子公文系統主機汰換更新111萬元。 (2)圖書館數位資源學習區資訊檢索教室掃描器設備汰換更新6萬8,158元。 2.本年度保留數係經簽奉校長核定。
34,060,550.00	32,881,938.00	-1,178,612.00	1,178,158.00	
0.00	454.00	454.00	0.00	
4,835,804.00	4,575,554.00	-260,250.00	260,250.00	1.保留數明細： 107年度部分： 校安中心值勤系統設備汰換更新26萬250元。 2.本年度保留數係經簽奉校長核定。
4,835,804.00	4,575,554.00	-260,250.00	260,250.00	
68,656,064.00	59,208,929.00	-9,447,135.00	9,447,135.00	1.本年度奉准先行辦理數：係本年度預算編列不足1,139萬9,317元，確實需於當年度辦理，依本校「自籌收入收支管理準則」第7條規定，經校長核定，提報校務基金管理委員會。 2.保留數明細： 107年度部分： (1)校安中心值勤系統設備汰換更新490萬9,723元。 (2)藝文中心大禮堂中央空調系統汰換更新427萬5,000元。 (3)研究大樓202及203教室冷氣4台汰換更新26萬2,412元。 3.本年度保留數係經簽奉校長核定。
68,656,064.00	59,208,929.00	-9,447,135.00	9,447,135.00	
271,137,602.00	231,217,238.00	-39,920,364.00	39,920,364.00	

**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107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

附 註：

工程管理費預算數133萬9,000元，決算數155萬4,873元，包括：

1. 公企中心新建工程：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第六點委託專案管理其工程管理費應照第四點所定工程管理費之百分之七十提列，預算數100萬元，決算數94萬9,376元。
2. 行政大樓結構補強及外牆整修工程：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37萬1,242元。
3. 校區水土保持總體檢第五期設施改善：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8,076元。
4. 校區水土保持總體檢第六期設施改善：因工程尚未發包，合約數及提列工程管理費限額暫依核定之發包工程預算資料填列，預算數33萬9,000元，決算數8,076元。
5. 公立國中小校舍耐震能力及設施設備改善計畫：因工程尚未發包，合約數及提列工程管理費限額暫依核定之發包工程預算資料填列，未編列預算，決算數21萬8,103元。

單位：新臺幣元

	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
合 計				

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107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%
專案計畫	1,353,617,000			0	100,000,000	23,920,077	0	123,920,077	9.15
公共行政及企業 管理教育中心新 建工程	1,353,617,000	為打造專業 學術研討、 並具高品質 、精緻化的 中型會議中 心，規劃興 建地下3層樓 、地上13層 樓之鋼構造 及鋼筋混凝 土構造建築 物，總樓地 板面積為27, 325平方公尺 。	104.01 110.01	0	100,000,000	23,920,077	0	123,920,077	9.15
一般建築及設備 計畫				40,078,775	240,572,000	11,399,317	0	292,050,092	
土地			107.01 107.12	0	0	0	5,528,735	5,528,735	
土地			107.01 107.12	0	0	0	5,528,735	5,528,735	
預付工程及土 地款-土地			107.01 107.12	0	0	0	0	0	
土地改良物			107.01 107.12	15,709,882	20,000,000	0	-17,942,924	17,766,958	
土地改良物			107.01 107.12	15,709,882	20,000,000	0	-17,942,924	17,766,958	
未完工程-土 地改良物			107.01 107.12	0	0	0	0	0	
房屋及建築			107.01 107.12	16,253,414	26,992,000	0	1,127,187	44,372,601	
房屋及建築			107.01 107.12	16,253,414	26,992,000	0	1,127,187	44,372,601	
未完工程-房 屋及建築			107.01 107.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			107.01 107.12	4,528,000	86,573,000	0	29,782,402	120,883,402	
機械及設備			107.01	4,528,000	86,573,000	0	29,782,402	120,883,402	

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
金 額	占全部 計畫 (%)					
250,763,322	18.53	123,920,077	100.00	250,763,322	100.00	
250,763,322	18.53	123,920,077	100.00	250,763,322	100.00	
292,050,092		225,555,382	77.23	225,555,382	77.23	
5,528,735		5,528,735	100.00	5,528,735	100.00	
5,528,735		0	0.00	0	0.00	
0		5,528,735		5,528,735		
17,766,958		4,977,399	28.01	4,977,399	28.01	校區水土保持總體檢第五期設施改善工程：工作計畫書及基本設計業經臺北市大地工程處同意核備，細部設計預算書圖於106年12月21日完成審查。執行項目為臻完整，爰委請專業委員審查後再辦理工程發包，於107年4月24日召開審查會議，設計監造顧問公司依委員意見修正預算書圖，於107年7月27日完成招標作業，8月10日開工，工期為160個工作天，預計108年2月28日完工。
17,766,958		709,882	4.00	709,882	4.00	
0		4,267,517		4,267,517		
44,372,601		2,544,942	5.74	2,544,942	5.74	1.研究總中心新建工程及南苑改建學人宿舍新建工程之公共藝術設置：設置計畫書經臺北市政府以106年10月18日府授文化資源字第10631921100號函核定。107年3月2日辦理廠商資格審查，3月15日初選會議決議本次符合資格之參選廠商提案未契合本校規劃理念，不予評分，將持續召開執行小組會議調整設置計畫書內容。 2.法學院新建工程：本案興建地點原為本校化南新村乙區校區，因臺北市文資審議委員會107年3月30日決議全區以登錄為聚落建築群方式保留；教育部107年5月31日臺教高(三)字第1070073760號函同意興建地點變更至本校山下校區，現正進行設計監造評選前置作業，預計108年1月完成設計監造委任、108年12月完成校內協調及30%送審作業、109年6月完成建照申請、109年6月~112年6月施工。 3.「公立國中小校舍耐震能力及設施設備改善」計畫： (1)106年11月27日完成設計監造議約決標作業。 (2)基本設計於106年12月12日、107年1月10日向附小師生說明，國教署基設審查於1月26日召開並獲通過。 (3)建照已於107年1月25日申報掛件，目前建管處已同意核發建照，建築師將視適當時機領取(避免未能於半年內開工導致廢照)。 (4)國教署細設審查會議分別於3月9日、4月10日召開，5月8日完成細設書圖核定，6月19日再次提出書面複審意見，校方發包書圖審核及公開閱覽已完成，8月3日、8月14日開標均宣告流標，國教署8月30日、10月23日分別召開會議檢討經費，12月6日確認再追加補助831萬6,000元，後續預計於108年3月決標、6月開工、109年6月完工。
44,372,601		159,706	0.36	159,706	0.36	
0		2,385,236		2,385,236		
120,883,402		118,713,295	98.20	118,713,295	98.20	主要係「電子公文系統主機汰換更新」等案件保留至次年度執行。
120,883,402		109,794,249	90.83	109,794,249	90.83	

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107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%
			107.12						
訂購機件-機械及設備			107.01 107.12	0	0	0	0	0	
交通及運輸設備			107.01 107.12	162,000	2,024,000	0	3,745,744	5,931,744	
交通及運輸設備			107.01 107.12	162,000	2,024,000	0	3,745,744	5,931,744	
什項設備			107.01 107.12	3,425,479	104,983,000	11,399,317	-22,241,144	97,566,652	
什項設備			107.01 107.12	3,425,479	104,983,000	11,399,317	-22,241,144	97,566,652	
合 計	1,353,617,000			40,078,775	340,572,000	35,319,394	0	415,970,169	30.73

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
金 額	占全部 計畫 (%)					
0		8,919,046		8,919,046		
5,931,744		5,671,494	95.61	5,671,494	95.61	係「校安中心值勤系統設備汰換更新」保留至次年度執行。
5,931,744		5,671,494	95.61	5,671,494	95.61	
97,566,652		88,119,517	90.32	88,119,517	90.32	係「校安中心值勤系統設備汰換更新」、「藝文中心大禮堂中央空調系統汰換更新」等案件保留至次年度執行。
97,566,652		88,119,517	90.32	88,119,517	90.32	
542,813,414	40.10	349,475,459	84.01	476,318,704	87.75	

國立政治大學校務基金 長期債務增減明細表

中華民國107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
一、上年度長期債務轉 列短期債務部分								
第二國際學生宿舍工程	中國信託商業銀行 股份有限公司市府 分行	102	106.04	132.12	2,818,914	0	0	4,361,000
小 計					2,818,914	0	0	4,361,000
二、長期債務部分								
第二國際學生宿舍工程	中國信託商業銀行 股份有限公司市府 分行	102	106.04	132.12	94,390,583	680,000,000	0	0
公共行政及企業管理教育中 心新建工程	中國信託商業銀行 股份有限公司	107-110	112.12	142.12	0	100,000,000	0	0
小 計					94,390,583	780,000,000	0	0
合 計					97,209,497	780,000,000	0	4,361,000

單位：新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
	增 加	減 少		
決算數				
2,817,871	2,806,739	0	2,807,782	108年度應償還280萬7,782元，調整280萬6,739元為短期債務。
2,817,871	2,806,739	0	2,807,782	
0	0	2,806,739	91,583,844	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. 108年將攤還本金280萬7,782元，轉列短期債務280萬6,739元。 4. 本計畫係以住宿率作為自償貸款財務分析指標，107年平均住宿率達94%，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	0	1. 為自籌收入之自償性借款，還款來源為推廣教育收入。 2. 本工程經費優先以受贈款支應，107年尚未動支借款額度，預計108年第4季起舉借。本資金融資案目前已完成草約內容確認，預計108年第1季完成簽約程序。 3. 本年度舉借預算數1億元已辦理保留。
0	0	2,806,739	91,583,844	
2,817,871	2,806,739	2,806,739	94,391,626	

**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107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	16,733	2,249,491,000.00	16,748	2,370,854,075.00
大專院校	人	16,338	2,196,209,000.00	16,353	2,313,462,420.00
其他(國中、國小、高中職)	人	395	53,282,000.00	395	57,391,655.00

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
15	0.09	121,363,075.00	5.40	
15	0.09	117,253,420.00	5.34	
0	0.00	4,109,655.00	7.71	

國立政治大學校務基金 基金數額增減明細表

中華民國 107 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	7,307,664,000.00	7,311,977,413.00	4,313,413.00	
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	144,039,000.00	149,867,687.00	5,828,687.00	1. 107年度國庫現金增撥基金數1億4,986萬7,687元。 2. 大學辦理教育部高教深耕計畫，國庫現金增撥基金超過預算數3,029萬4,847元，業經行政院108年1月15日院授主基作字第1080200050號函同意。
其他	1,000,000.00	207,548.00	-792,452.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
折減基金繳庫	0.00	0.00	0.00	
其他	1,000,000.00	33,584.00	-966,416.00	
期末基金數額	7,451,703,000.00	7,462,019,064.00	10,316,064.00	

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金 資金轉投資及其餘紬明細表

中華民國107年度

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧
	金 額	股 數 (1)	
中華電信股份有限公司	77,574,465,450	7,757,446,545	44,973,189,000
xPredict Ltd	24,683,438	1,366,145	88
漢翔航空工業股份有限公司	9,418,671,010	941,867,101	0
富邦金融控股股份有限公司	115,002,639,950	10,233,603,995	57,876,860,000
萬潤科技股份有限公司	842,389,020	84,238,902	0
兆豐金融控股股份有限公司	135,998,239,830	13,599,823,983	31,148,418,000
台灣大哥大股份有限公司	34,208,519,290	3,420,851,929	17,689,217,000
鴻海精密工業股份有限公司	138,629,906,090	13,862,990,609	0

附 註：

一、資金轉投資屬基金部分之期末投資金額：3,525萬9,600元。

二、年度中已出售轉投資事業之投資餘紬：

(一)投資賸餘：

1. 上市櫃股票：328萬4,304元。

2. 國外股票：300萬5,430元。

3. 基金：26萬8,028元。

(二)投資短紬：

1. 上市櫃股票：15萬1,521元。

2. 基金：199萬2,266元。

單位:新臺幣元

基金期末投資額			投 資 收 入			備 註
金 額	股 數 (2)	股權占 有率% (2/1)	現金股利	其 他	合 計	
100,705,600	891,200	0.01	3,823,361	0	3,823,361	1.11,200股係校友杜功華先生捐贈 2.730,000股由受贈獎助學金提撥購買 3.11,000股由永續基金本金提撥購買 4.因107年度財務報表尚未經會計師查核，故本表資料係以該公司自結損益資料填製
1,220,891	42,020	3.08	0	0	0	本股票係本校執行科技部研究計畫成果，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
6,367,180	207,400	0.02	234,362	0	234,362	107年度財務報表尚未經會計師查核，該公司亦未公告自結損益
21,676,600	334,000	0.00	821,640	0	821,640	投資甲種特別股，107年度財務報表尚未經會計師查核，故以該公司自結損益資料填製
8,500,000	200,000	0.24	619,990	0	619,990	107年度財務報表尚未經會計師查核，該公司亦未公告自結損益
20,007,450	771,000	0.01	1,156,490	0	1,156,490	107年度財務報表尚未經會計師查核，故以該公司公告之自結損益填製
19,915,500	187,000	0.01	1,047,190	0	1,047,190	107年度財務報表尚未經會計師查核，故以該公司公告之自結損益填製
7,023,360	99,200	0.00	0	0	0	107年度財務報表尚未經會計師查核，該公司亦未公告自結損益

國立政治大學校務基金 員工人數彙計表

中華民國107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	507	257	-250	
職員	422	184	-238	
駐衛警	11	11	0	
技工	14	10	-4	
工友	57	49	-8	
駕駛	3	3	0	
教師人員	912	706	-206	
教師	912	706	-206	
助教人員	112	71	-41	
助教	112	71	-41	
兼任人員	397	398	1	
兼任	397	398	1	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	1,928	1,432	-496	

- 1、為辦理教學業務、高教深耕、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，包括講座教授19人、專任約聘教研人員34人、客座教授2人、交換教師3人、華語教師19人、博士後研究員41人、專任助理731人、兼任助理1,401人及臨時工56人，計時與計件人員酬金預算數為4億9,157萬元，決算數為5億3,616萬9,995元。
- 2、清潔人員82人、駕駛人員2人、保全人員18人、宿舍委託管理人員9人、泥木工人員2人、圖書管理人員10人、各單位庶務勞務人員21人等勞務外包費，預算數6,643萬5,000元，決算數7,181萬5,612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107年度

科 目	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
業務支出部分	1,228,584,000	0	12,637,000	0	179,230,000	98,928,000	0
教學成本	1,029,883,000	0	1,219,000	0	124,605,000	71,937,000	0
正式人員	1,029,883,000	0	1,219,000	0	124,605,000	71,937,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	193,788,000	0	11,008,000	0	54,625,000	26,991,000	0
正式人員	193,788,000	0	11,008,000	0	54,625,000	26,991,000	0
研究發展及訓練費用	4,883,000	0	30,000	0	0	0	0
正式人員	4,883,000	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	30,000	0	380,000	0	0	0	0
正式人員	30,000	0	380,000	0	0	0	0
合 計	1,228,584,000	0	12,637,000	0	179,230,000	98,928,000	0

單位：新臺幣元

福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
142,079,000	0	1,661,458,000	195,809,000	1,857,267,000
111,420,000	0	1,339,064,000	195,269,000	1,534,333,000
111,420,000	0	1,339,064,000	0	1,339,064,000
0	0	0	195,269,000	195,269,000
30,609,000	0	317,021,000	0	317,021,000
30,609,000	0	317,021,000	0	317,021,000
50,000	0	4,963,000	540,000	5,503,000
0	0	4,913,000	0	4,913,000
50,000	0	50,000	540,000	590,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	410,000	0	410,000
0	0	410,000	0	410,000
142,079,000	0	1,661,458,000	195,809,000	1,857,267,000

國立政治大學校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國107年度

科 目 名 稱	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務支出部分	1,178,101,665	0	9,078,541	25,075	163,424,776	87,970,204	0
教學成本	994,455,538	0	1,264,197	25,075	116,744,347	71,578,379	0
正式人員	994,455,538	0	1,264,197	25,075	116,744,347	71,578,379	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	180,023,167	0	7,639,908	0	46,680,429	16,391,825	0
正式人員	180,023,167	0	7,639,908	0	46,680,429	16,391,825	0
研究發展及訓練費用	3,556,320	0	5,600	0	0	0	0
正式人員	3,556,320	0	5,600	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	2,550	0	0	0	0
正式人員	0	0	2,550	0	0	0	0
其他業務外費用	66,640	0	166,286	0	0	0	0
正式人員	66,640	0	166,286	0	0	0	0
合 計	1,178,101,665	0	9,078,541	25,075	163,424,776	87,970,204	0

- 1、為辦理教學業務、高教深耕、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，包括講座教授19人、專任約聘教研人員34人、客座教授2人、交換教師3人、華語教師19人、博士後研究員41人、專任助理731人、兼任助理1,401人及臨時工56人，計時與計件人員酬金預算數為4億9,157萬元，決算數為5億3,616萬9,995元。
- 2、清潔人員82人、駕駛人員2人、保全人員18人、宿舍委託管理人員9人、泥木工人員2人、圖書管理人員10人、各單位庶務勞務人員21人等勞務外包費，預算數6,643萬5,000元，決算數7,181萬5,612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296人，預算數為3,006萬元，決算數為2,737萬6,626元。
 - (2)年終獎金：依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」辦理，計發放1,105人(含年終慰問金7人)，預算數為1億4,917萬元，決算數為1億3,604萬8,150元。
- 4、本表與各成本與費用明細表及各項費用彙計表差異如下：
 - (1)教學研究及訓輔成本「退休金及恤償金」：係兼任教師退休金41萬5,675元移列「兼任人員費用」項下。
 - (2)教學研究及訓輔成本「福利費」：係兼任教師保險費285萬8,417元移列「兼任人員費用」項下。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
125,442,847	0	1,564,043,108	230,587,612	1,794,630,720
103,108,225	0	1,287,175,761	229,874,914	1,517,050,675
103,108,225	0	1,287,175,761	0	1,287,175,761
0	0	0	229,874,914	229,874,914
22,291,254	0	273,026,583	0	273,026,583
22,291,254	0	273,026,583	0	273,026,583
42,798	0	3,604,718	712,698	4,317,416
42,798	0	3,604,718	0	3,604,718
0	0	0	712,698	712,698
0	0	2,550	0	2,550
0	0	2,550	0	2,550
570	0	233,496	0	233,496
570	0	233,496	0	233,496
125,442,847	0	1,564,043,108	230,587,612	1,794,630,720

**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107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	%	
公務轎車	1	635,000	1	583,842	0	0.00	-51,158	-8.06	採購金額較預計減少。
合 計	1	635,000	1	583,842	0	0.00	-51,158	-8.06	

管理用公務車輛本年報廢公務用轎車2輛、小客貨車1輛，受贈小客貨車1輛。報廢後本校有公務用轎車4輛、20人座交通車1輛、小型客貨車4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107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
國立政治大學校務基金 (大學)	3,688,401,737.00	3,840,210,235.00	-151,808,498.00	519,347,227.00
國立政治大學附設實驗國民小 學校務基金	67,219,850.00	69,047,523.00	-1,827,673.00	1,714,513.00
合 計	3,755,621,587.00	3,909,257,758.00	-153,636,171.00	521,061,740.00

單位:新臺幣元

業務外 費 用	業務外 賸 餘 (短絀)	本 期 賸 餘 (短 絀)
232,192,855.00	287,154,372.00	135,345,874.00
0.00	1,714,513.00	-113,160.00
232,192,855.00	288,868,885.00	135,232,714.00

國立政治大學校務基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
用人費用	1,609,282,000.00	247,985,000.00	1,857,267,000.00	1,537,838,980.00
正式員額薪資	1,147,328,000.00	81,256,000.00	1,228,584,000.00	1,117,132,151.00
聘僱及兼職人員薪資	35,830,000.00	159,979,000.00	195,809,000.00	38,209,223.00
超時工作報酬	11,517,000.00	1,120,000.00	12,637,000.00	8,073,346.00
津貼				25,075.00
獎金	178,910,000.00	320,000.00	179,230,000.00	163,102,831.00
退休及卹償金	98,928,000.00		98,928,000.00	88,169,053.00
福利費	136,769,000.00	5,310,000.00	142,079,000.00	123,127,301.00
服務費用	97,955,000.00	927,539,000.00	1,025,494,000.00	200,532,985.00
水電費	390,000.00	110,223,000.00	110,613,000.00	52,714,787.00
郵電費	448,000.00	14,130,000.00	14,578,000.00	679,306.00
旅運費	7,156,000.00	69,485,000.00	76,641,000.00	16,591,831.00
印刷裝訂與廣告費	7,650,000.00	34,400,000.00	42,050,000.00	10,541,991.00
修理保養及保固費	1,580,000.00	73,968,000.00	75,548,000.00	3,264,596.00
保險費	61,000.00	3,060,000.00	3,121,000.00	271,121.00
一般服務費	58,709,000.00	503,840,000.00	562,549,000.00	76,610,656.00
專業服務費	21,865,000.00	117,387,000.00	139,252,000.00	39,762,697.00
公共關係費	96,000.00	1,046,000.00	1,142,000.00	96,000.00
材料及用品費	22,180,000.00	126,034,000.00	148,214,000.00	53,135,216.00
使用材料費	26,000.00	10,410,000.00	10,436,000.00	33,957.00
用品消耗	22,154,000.00	115,624,000.00	137,778,000.00	53,101,259.00
租金與利息	22,122,000.00	59,239,000.00	81,361,000.00	40,167,832.00
地租及水租	10,000.00		10,000.00	
房租	7,650,000.00	20,696,000.00	28,346,000.00	2,042,891.00
機器租金	10,540,000.00	21,400,000.00	31,940,000.00	34,364,774.00
交通及運輸設備租金	1,682,000.00	10,453,000.00	12,135,000.00	1,476,497.00
什項設備租金	1,740,000.00	5,490,000.00	7,230,000.00	1,797,456.00
利息	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	486,214.00
折舊、折耗及攤銷	318,878,000.00	117,725,000.00	436,603,000.00	309,128,722.00
不動產、廠房及設備折舊	212,222,000.00	87,525,000.00	299,747,000.00	215,073,569.00
其他折舊性資產折舊	53,080,000.00		53,080,000.00	49,806,598.00
攤銷	53,576,000.00	30,200,000.00	83,776,000.00	44,248,555.00
稅捐與規費（強制費）	101,000.00	800,000.00	901,000.00	72,465.00
土地稅				
房屋稅				
消費與行為稅		380,000.00	380,000.00	
規 費	101,000.00	420,000.00	521,000.00	72,465.00
會費、捐助、補助、分攤、救 助（濟）與交流活動費	91,171,000.00	336,913,000.00	428,084,000.00	166,975,124.00
會費	1,461,000.00	1,810,000.00	3,271,000.00	1,323,868.00
捐助、補助與獎助	80,120,000.00	317,400,000.00	397,520,000.00	152,381,556.00
分擔				
補貼（償）、獎勵、慰問與	290,000.00	6,968,000.00	7,258,000.00	1,267,252.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
256,791,740.00	1,794,630,720.00	-62,636,280.00	-3.37
60,969,514.00	1,178,101,665.00	-50,482,335.00	-4.11
189,104,297.00	227,313,520.00	31,504,520.00	16.09
1,005,195.00	9,078,541.00	-3,558,459.00	-28.16
	25,075.00	25,075.00	0.00
321,945.00	163,424,776.00	-15,805,224.00	-8.82
216,826.00	88,385,879.00	-10,542,121.00	-10.66
5,173,963.00	128,301,264.00	-13,777,736.00	-9.70
969,605,886.00	1,170,138,871.00	144,644,871.00	14.10
45,689,573.00	98,404,360.00	-12,208,640.00	-11.04
13,718,757.00	14,398,063.00	-179,937.00	-1.23
78,535,572.00	95,127,403.00	18,486,403.00	24.12
43,196,790.00	53,738,781.00	11,688,781.00	27.80
95,593,272.00	98,857,868.00	23,309,868.00	30.85
3,211,352.00	3,482,473.00	361,473.00	11.58
535,842,790.00	612,453,446.00	49,904,446.00	8.87
152,820,541.00	192,583,238.00	53,331,238.00	38.30
997,239.00	1,093,239.00	-48,761.00	-4.27
114,047,159.00	167,182,375.00	18,968,375.00	12.80
10,991,930.00	11,025,887.00	589,887.00	5.65
103,055,229.00	156,156,488.00	18,378,488.00	13.34
43,342,036.00	83,509,868.00	2,148,868.00	2.64
		-10,000.00	-100.00
19,100,903.00	21,143,794.00	-7,202,206.00	-25.41
6,222,428.00	40,587,202.00	8,647,202.00	27.07
10,880,234.00	12,356,731.00	221,731.00	1.83
6,652,256.00	8,449,712.00	1,219,712.00	16.87
486,215.00	972,429.00	-727,571.00	-42.80
130,950,342.00	440,079,064.00	3,476,064.00	0.80
86,578,362.00	301,651,931.00	1,904,931.00	0.64
	49,806,598.00	-3,273,402.00	-6.17
44,371,980.00	88,620,535.00	4,844,535.00	5.78
556,470.00	628,935.00	-272,065.00	-30.20
41,112.00	41,112.00	41,112.00	0.00
74,999.00	74,999.00	74,999.00	0.00
122,541.00	122,541.00	-257,459.00	-67.75
317,818.00	390,283.00	-130,717.00	-25.09
313,669,867.00	480,644,991.00	52,560,991.00	12.28
2,162,022.00	3,485,890.00	214,890.00	6.57
285,967,270.00	438,348,826.00	40,828,826.00	10.27
35,363.00	35,363.00	35,363.00	0.00
14,065,591.00	15,332,843.00	8,074,843.00	111.25

國立政治大學校務基金 各項費用彙計表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
救助（濟）				
競賽及交流活動費	9,300,000.00	10,735,000.00	20,035,000.00	12,002,448.00
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
賠償給付				
其他				46,245.00
其他費用				46,245.00
合 計	2,161,689,000.00	1,816,235,000.00	3,977,924,000.00	2,307,897,569.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
11,439,621.00	23,442,069.00	3,407,069.00	17.01
2,772,817.00	2,772,817.00	2,772,817.00	0.00
2,761,282.00	2,761,282.00	2,761,282.00	0.00
11,535.00	11,535.00	11,535.00	0.00
1,816,727.00	1,862,972.00	1,862,972.00	0.00
1,816,727.00	1,862,972.00	1,862,972.00	0.00
1,833,553,044.00	4,141,450,613.00	163,526,613.00	4.11

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管制性項目	4,896,000.00	51,846,000.00	56,742,000.00	13,292,550.00
國外旅費	4,720,000.00	48,000,000.00	52,720,000.00	12,406,107.00
廣告費	80,000.00	2,800,000.00	2,880,000.00	790,443.00
公共關係費	96,000.00	1,046,000.00	1,142,000.00	96,000.00
統計所需項目	70,525,000.00	551,168,000.00	621,693,000.00	100,088,027.00
宿舍電費		20,000,000.00	20,000,000.00	
宿舍水費		4,425,000.00	4,425,000.00	
宿舍修護費		5,766,000.00	5,766,000.00	
計時與計件人員酬金	53,830,000.00	437,740,000.00	491,570,000.00	72,100,561.00
專技人員酬金				
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	16,695,000.00	63,857,000.00	80,552,000.00	19,459,631.00
宿舍折舊		19,380,000.00	19,380,000.00	
關稅				
商港服務費				
捐助國內團體				
對外國之捐助				8,527,835.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
62,144,493.00	75,437,043.00	18,695,043.00	32.95	
53,790,929.00	66,197,036.00	13,477,036.00	25.56	教學訓輔：預算數937萬元，決算數2,469萬9,530元，配合在職專班、補助計畫及受贈款計畫等業務需要核實列支。 建教合作：預算數4,100萬元，決算數3,646萬9,131元，係因撙節支用。 推廣教育：預算數10萬元，決算數10萬3,100元，配合業務需要核實列支。 管總費用：預算數2萬元，決算數28萬4,118元，配合海外攬才等業務需要核實列支。 研發費用：預算數155萬元，決算數286萬6,810元，係配合補助計畫需要核實列支。 雜項業務費用：預算數60萬元，決算數126萬5,054元，係辦理招生業務需要核實列支。 雜項費用：預算數8萬元，決算數50萬9,293元，係專款專用計畫，補助老師參加哈佛大學個案教學進修計畫之差旅費。
7,356,325.00	8,146,768.00	5,266,768.00	182.87	教學訓輔：預算數228萬元，決算數708萬9,934元，配合在職專班招生宣傳及補助計畫業務需要核實列支。 建教合作：預算數20萬元，決算數94萬274元，係配合建教合作業務刊登活動及徵才等需要核實列支。 推廣教育：預算數30萬元，決算數4萬元，係因撙節支用。 管總費用：未編列預算數，決算數2萬1,380元，係業務需要刊登徵才廣告。 研發費用：預算數5萬元，決算數2萬7,880元，係因撙節支用。 雜項費用：預算數5萬元，決算2萬7,300元，係因撙節支用。
997,239.00	1,093,239.00	-48,761.00	-4.27	管總費用：預算數114萬2,000元，決算數109萬3,239元，係因撙節支用。
602,119,821.00	702,207,848.00	80,514,848.00	12.95	
14,502,778.00	14,502,778.00	-5,497,222.00	-27.49	
2,506,177.00	2,506,177.00	-1,918,823.00	-43.36	
10,544,143.00	10,544,143.00	4,778,143.00	82.87	
464,069,434.00	536,169,995.00	44,599,995.00	9.07	
38,000.00	38,000.00	38,000.00	0.00	
90,915,630.00	110,375,261.00	29,823,261.00	37.02	
19,481,448.00	19,481,448.00	101,448.00	0.52	
1,545.00	1,545.00	1,545.00	0.00	
118.00	118.00	118.00	0.00	
60,548.00	60,548.00	60,548.00	0.00	
	8,527,835.00	8,527,835.00	0.00	

本 頁 空 白

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)107 年度附屬單位決算

目 次

一、總說明	1-1~1-7
二、主要表	
1. 收支餘絀表	1-10~1-14
2. 餘絀撥補表	1-16~1-17
3. 現金流量表	1-18~1-22
4. 平衡表	1-24~1-27
三、附屬表	
1. 業務收入明細表	1-29
2. 教學成本明細表	1-30~1-37
3. 其他業務成本明細表	1-38~1-39
4. 管理及總務費用明細表	1-40~1-43
5. 研究發展及訓練費用明細表	1-44~1-47
6. 其他業務費用明細表	1-48~1-49
7. 財務費用明細表	1-50~1-51
8. 其他業務外費用明細表	1-52~1-55
9. 資產折舊明細表	1-56~1-57
10. 資產報廢明細表	1-58~1-59
11. 公庫撥補款明細表	1-60
12. 固定資產建設改良擴充明細表	1-62~1-69
13. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	1-70~1-73
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

總 說 明

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 107 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、社會科學、法、商、外國語文、傳播、國際事務、教育及創新國際等 10 個學院、34 個學系、1 個學士學位學程（東南亞語言與文化學士學位學程）、1 個院（傳播學院）一大二不分系、55 個碩士班（含 12 個碩士學位學程）、39 個博士班（含 4 個博士學位學程）、12 個碩士在職專班、7 個全英語授課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。

(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)加強學生生活輔導，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，設立身心健康中心，辦理個別及團體輔導，並同時實施機車安全、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，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：

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 107 年度

本校中正圖書館、社會科學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。為妥善運用經費有效支援教學與研究，圖書期刊資料庫經費由圖書館擬定分配原則，經圖書館委員會審議通過後分配。

(五)辦理建教合作計畫，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，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補助及委託辦理建教合作計畫，並舉辦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：

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；華語文中心針對國際學生及交換生、一般國外人士與華僑子弟開設多種華語課程；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，期望能提升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。
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至第四期，並持續進行第五期工程及規劃第六期工程，以強化校園山坡地安全。
3. 為活化場館功能，已完成體育館整修及攀岩場工程，並持續進行田徑場跑道整修工程，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畫，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. 因應國際化潮流並厚植研發實力及提升法學院研究競爭力，持續推動法學院館新建工程規劃作業。
6. 積極推動指南校區興建計畫，包括進行達賢圖書館工程及基盤建設、學生宿舍規劃，結合都市更新計畫的推動，積極爭取臺北市政府與社區支持，以提升校

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 107 年度

區及周邊社區環境品質，逐步完成國際人文大學城計畫目標。

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 5,376 萬元，決算數 42 億 774 萬 8,964 元，較預算數增加 3 億 5,398 萬 8,964 元，增加 9.19%，分述如下：

1. 本年度業務收入預算數 34 億 1,796 萬元，決算數 36 億 8,840 萬 1,737 元，較預算數增加 2 億 7,044 萬 1,737 元，增加 7.91%，主要原因分析如下：

(1)學雜費收入決算數 10 億 6,570 萬 4,961 元，較預算數增加 7,723 萬 1,961 元，增加 7.81%。

(2)學雜費減免決算數 2,907 萬 8,363 元，較預算數增加 7 萬 8,363 元，增加 0.27%。

(3)建教合作收入決算數 6 億 863 萬 174 元，較預算數增加 2,863 萬 174 元，增加 4.94%。

(4)推廣教育收入決算數 6,008 萬 945 元，較預算數減少 991 萬 9,055 元，減少 14.17%，主要係因公企中心受改建工程影響減少開班及華語文中心學員減少所致。

(5)權利金收入決算數 134 萬 8,672 元，較預算數增加 64 萬 8,672 元，增加 92.67%，主要係因技術移轉授權金、電子期刊資料庫權利金及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 4,728 萬 2,000 元，與預算數同。

(7)其他補助收入決算數 4 億 1,298 萬 6,801 元，較預算數增加 1 億 7,398 萬 6,801 元，增加 72.80%，主要係因高教深耕計畫補助收入較預計增加，且其他補助計畫依執行進度認列之收入亦較預計增加。

(8)雜項業務收入決算數 2,144 萬 6,547 元，較預算數減少 5 萬 8,453 元，減少 0.27%。

2. 本年度業務外收入預算數 4 億 3,580 萬元，決算數 5 億 1,934 萬 7,227 元，較預算數增加 8,354 萬 7,227 元，增加 19.17%，主要原因分析如下：

(1)利息收入決算數 4,089 萬 9,007 元，較預算數增加 1,089 萬 9,007 元，增加 36.33%，係指定用途之受贈款及可用資金增加所致。

(2)投資賸餘決算數 1,426 萬 795 元，主要係處分金融資產投資收益及收取股利較預計增加，未編列預算。

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 107 年度

- (3)兌換賸餘決算數 195 萬 387 元，係外幣評價之兌換賸餘較預計增加，未編列預算。
- (4)資產使用及權利金收入決算數 2 億 8,523 萬 4,348 元，較預算數增加 523 萬 4,348 元，增加 1.87%。
- (5)違規罰款收入決算數 78 萬 5,002 元，較預算數減少 121 萬 4,998 元，減少 60.75%，主要係圖書滯還金等較預計減少。
- (6)受贈收入決算數 1 億 1,384 萬 8,077 元，較預算數增加 1,014 萬 8,077 元，增加 9.79%。
- (7)賠(補)償收入決算數 8 萬 16 元，較預算數減少 1 萬 9,984 元，減少 19.98%，主要係圖書遺失賠償等較預計減少。
- (8)雜項收入決算數 6,228 萬 9,595 元，較預算數增加 4,228 萬 9,595 元，增加 211.45%，主要係因以前年度代管資產折舊溢提調整及專款專用收入較預計增加。

(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 1,372 萬 4,000 元，決算數 40 億 7,240 萬 3,090 元，較預算數增加 1 億 5,867 萬 9,090 元，增加 4.05%，分述如下：

1. 業務成本與費用預算數 36 億 6,995 萬 3,000 元，決算數 38 億 4,021 萬 235 元，較預算數增加 1 億 7,025 萬 7,235 元，增加 4.64%，各科目分析如下：
 - (1)教學研究及訓輔成本決算數 23 億 1,346 萬 2,420 元，較預算數增加 1 億 1,725 萬 3,420 元，增加 5.34%。
 - (2)建教合作成本決算數 6 億 997 萬 2,030 元，較預算數增加 3,212 萬 2,030 元，增加 5.56%。
 - (3)推廣教育成本決算數 4,438 萬 7,813 元，較預算數減少 1,038 萬 8,187 元，減少 18.96%，主要係推廣教育各班依業務需求列支之用人費用、計時計件人員酬金、外包費及租金等較預計減少。
 - (4)學生公費及獎勵金決算數 3 億 1,203 萬 4,445 元，較預算數增加 2,923 萬 4,445 元，增加 10.34%，主要係因教育部等單位補助獎助學金較預計增加。
 - (5)管理費用及總務費用決算數 4 億 4,177 萬 5,098 元，較預算數減少 3,942 萬 4,902 元，減少 8.19%。
 - (6)研究發展費用決算數 9,972 萬 582 元，較預算數增加 4,190 萬 7,582 元，增加 72.49%，主要係依業務需求列支之計時計件人員酬金、委託調查研究費

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 107 年度

及交流活動費等較預計增加。

(7)雜項業務費用決算數 1,885 萬 7,847 元，較預算數減少 44 萬 7,153 元，減少 2.32%。

2. 業務外費用預算數 2 億 4,377 萬 1,000 元，決算數 2 億 3,219 萬 2,855 元，較預算數減少 1,157 萬 8,145 元，減少 4.75%，主要原因分析如下：

(1)利息費用決算數 97 萬 2,429 元，較預算數減少 72 萬 7,571 元，減少 42.80%，主要係實際長期借款金額較預計減少。

(2)投資短絀決算數 214 萬 3,787 元，主要係處分金融資產投資短絀，未編列預算。

(3)雜項費用決算數 2 億 2,907 萬 6,639 元，較預算數減少 1,299 萬 4,361 元，減少 5.37%。

(三)決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算賸餘數 1 億 3,534 萬 5,874 元，預算短絀數 5,996 萬 4,000 元，反絀為餘，差異 1 億 9,530 萬 9,874 元。

三、餘絀撥補實況

賸餘之部：本年度決算賸餘數計 1 億 3,534 萬 5,874 元，前期未分配賸餘 1,477 萬 2,266 元，未分配賸餘 1 億 5,011 萬 8,140 元。

四、現金流量結果

(一)業務活動之現金流入 5 億 3,328 萬 5,568 元，包括本期賸餘 1 億 3,534 萬 5,874 元、利息股利之調整減少 4,842 萬 1,601 元及調整項目增加 4 億 4,636 萬 1,295 元。

(二)投資活動之現金流出 11 億 1,148 萬 2,913 元，包括：

1. 減少短期墊款 402 萬 9,659 元。
2. 減少投資 8,468 萬 6,209 元。
3. 減少準備金 1 億 7,728 萬 9,430 元。
4. 減少其他資產 6,999 萬 767 元。
5. 收取利息 3,740 萬 6,077 元。
6. 收取股利 849 萬 5,023 元。
7. 增加投資 10 億 1,800 萬 3,053 元。

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 107 年度

8. 增加準備金 1,969 萬 5,798 元。

9. 增加固定資產 3 億 4,113 萬 3,121 元，包括土地改良物 156 萬 6,209 元、房屋及建築 15 萬 9,706 元、機械及設備 1 億 811 萬 5,135 元、交通及運輸設備 563 萬 9,494 元、什項設備 8,821 萬 8,649 元、購建中固定資產 1 億 3,743 萬 3,928 元。

10. 增加無形資產 2,149 萬 2,151 元。

11. 增加其他資產 9,305 萬 5,955 元。

(三) 籌資活動之現金流入 1 億 5,283 萬 8,001 元，包含：

1. 增加其他負債 14 億 2,227 萬 4,308 元。

2. 增加基金-國庫撥款增置固定資產 1 億 4,486 萬 4,847 元。

3. 減少其他負債 14 億 1,051 萬 854 元。

4. 減少長期債務 281 萬 7,871 元。

5. 支付利息 97 萬 2,429 元。

(四) 匯率變動影響數 195 萬 344 元。

(五) 本期現金及約當現金之淨減 4 億 2,340 萬 9,000 元。

(六) 期初現金及約當現金 13 億 4,767 萬 1,189 元。

(七) 期末現金及約當現金 9 億 2,426 萬 2,189 元。

五、資產負債情況

(一) 資產總計 303 億 4,262 萬 4,449 元，其中流動資產 11 億 1,008 萬 5,117 元，占 3.66%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 44 億 1,859 萬 8,111 元，占 14.56%，不動產、廠房及設備 66 億 6,571 萬 3,646 元，占 21.97%，無形資產 3,656 萬 496 元，占 0.12%，其他資產 181 億 1,166 萬 7,079 元，占 59.69%。

(二) 負債總計 219 億 8,021 萬 8,959 元，占負債及淨值總額 72.44%，其中流動負債 18 億 922 萬 847 元，占 5.96%，長期負債 9,158 萬 3,844 元，占 0.30%，其他負債 200 億 7,941 萬 4,268 元，占 66.18%；淨值總計 83 億 6,240 萬 5,490 元，占負債及淨值總額 27.56%，其中基金 74 億 3,202 萬 7,346 元，占 24.49%，公積 7 億 8,774 萬 5,281 元，占 2.60%，累積賸餘 1 億 5,011 萬 8,140 元，占 0.49%，淨值其他項目為備供出售金融資產未實現短絀 748 萬 5,277 元，占 -0.02%。

六、其他

國立政治大學校務基金(大學)

總 說 明

中華民國 107 年度

自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：本校興建第二國際學生宿舍計畫，於102年度借款1億元，截至107年底止共支付利息529萬4,458元，107年度償還本金281萬7,871元，本計畫係以住宿率作為自償貸款財務分析指標，107年平均住宿率達94%，住宿情況良好，若往後年度住宿率以90%估計，每年宿費收入約4,900餘萬元，足以支付營運費用與攤還本息。

本 頁 空 白

主 要 表

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)

收支餘絀表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	1,786,282,000.00	1,631,678,000.00	3,417,960,000.00	100.00	1,948,604,956.00
教學收入	0.00	1,609,473,000.00	1,609,473,000.00	47.09	0.00
學雜費收入	0.00	988,473,000.00	988,473,000.00	28.92	0.00
學雜費減免	0.00	-29,000,000.00	-29,000,000.00	-0.85	0.00
建教合作收入	0.00	580,000,000.00	580,000,000.00	16.97	0.00
推廣教育收入	0.00	70,000,000.00	70,000,000.00	2.05	0.00
租金及權利金收入	0.00	700,000.00	700,000.00	0.02	0.00
權利金收入	0.00	700,000.00	700,000.00	0.02	0.00
其他業務收入	1,786,282,000.00	21,505,000.00	1,807,787,000.00	52.89	1,948,604,956.00
學校教學研究補助收入	1,547,282,000.00	0.00	1,547,282,000.00	45.27	1,547,282,000.00
其他補助收入	239,000,000.00	0.00	239,000,000.00	6.99	401,322,956.00
雜項業務收入	0.00	21,505,000.00	21,505,000.00	0.63	0.00
業務成本與費用	2,070,352,000.00	1,599,601,000.00	3,669,953,000.00	107.37	2,213,692,345.00
教學成本	1,613,625,000.00	1,215,210,000.00	2,828,835,000.00	82.76	1,685,718,784.00
教學研究及訓輔成本	1,613,625,000.00	582,584,000.00	2,196,209,000.00	64.25	1,685,718,784.00
建教合作成本	0.00	577,850,000.00	577,850,000.00	16.91	0.00
推廣教育成本	0.00	54,776,000.00	54,776,000.00	1.60	0.00
其他業務成本	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	8.27	143,766,415.00
學生公費及獎勵金	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	8.27	143,766,415.00
管理及總務費用	352,077,000.00	129,123,000.00	481,200,000.00	14.08	319,586,660.00
管理費用及總務費用	352,077,000.00	129,123,000.00	481,200,000.00	14.08	319,586,660.00
研究發展及訓練費用	24,550,000.00	33,263,000.00	57,813,000.00	1.69	64,620,486.00
研究發展費用	24,550,000.00	33,263,000.00	57,813,000.00	1.69	64,620,486.00
其他業務費用	0.00	19,305,000.00	19,305,000.00	0.56	0.00
雜項業務費用	0.00	19,305,000.00	19,305,000.00	0.56	0.00
業務賸餘（短絀）	-284,070,000.00	32,077,000.00	-251,993,000.00	-7.37	-265,087,389.00
業務外收入	0.00	435,800,000.00	435,800,000.00	12.75	38,075,584.00
財務收入	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.88	0.00
利息收入	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.88	0.00
投資賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
兌換賸餘	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	0.00	405,800,000.00	405,800,000.00	11.87	38,075,584.00
資產使用及權利金收入	0.00	280,000,000.00	280,000,000.00	8.19	0.00
違規罰款收入	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.06	0.00
受贈收入	0.00	103,700,000.00	103,700,000.00	3.03	0.00
賠（補）償收入	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00
雜項收入	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	0.59	38,075,584.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
自籌收入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,739,796,781.00	3,688,401,737.00	100.00	270,441,737.00	7.91	3,453,315,906.00	100.00
1,705,337,717.00	1,705,337,717.00	46.24	95,864,717.00	5.96	1,657,323,528.00	47.99
1,065,704,961.00	1,065,704,961.00	28.89	77,231,961.00	7.81	1,031,895,328.00	29.88
-29,078,363.00	-29,078,363.00	-0.79	-78,363.00	0.27	-27,885,590.00	-0.81
608,630,174.00	608,630,174.00	16.50	28,630,174.00	4.94	588,154,831.00	17.03
60,080,945.00	60,080,945.00	1.63	-9,919,055.00	-14.17	65,158,959.00	1.89
1,348,672.00	1,348,672.00	0.04	648,672.00	92.67	1,230,539.00	0.04
1,348,672.00	1,348,672.00	0.04	648,672.00	92.67	1,230,539.00	0.04
33,110,392.00	1,981,715,348.00	53.73	173,928,348.00	9.62	1,794,761,839.00	51.97
0.00	1,547,282,000.00	41.95	0.00	0.00	1,510,292,000.00	43.73
11,663,845.00	412,986,801.00	11.20	173,986,801.00	72.80	261,675,650.00	7.58
21,446,547.00	21,446,547.00	0.58	-58,453.00	-0.27	22,794,189.00	0.66
1,626,517,890.00	3,840,210,235.00	104.12	170,257,235.00	4.64	3,654,077,820.00	105.81
1,282,103,479.00	2,967,822,263.00	80.46	138,987,263.00	4.91	2,841,585,665.00	82.29
627,743,636.00	2,313,462,420.00	62.72	117,253,420.00	5.34	2,204,664,728.00	63.84
609,972,030.00	609,972,030.00	16.54	32,122,030.00	5.56	587,806,964.00	17.02
44,387,813.00	44,387,813.00	1.20	-10,388,187.00	-18.96	49,113,973.00	1.42
168,268,030.00	312,034,445.00	8.46	29,234,445.00	10.34	287,748,210.00	8.33
168,268,030.00	312,034,445.00	8.46	29,234,445.00	10.34	287,748,210.00	8.33
122,188,438.00	441,775,098.00	11.98	-39,424,902.00	-8.19	445,418,657.00	12.90
122,188,438.00	441,775,098.00	11.98	-39,424,902.00	-8.19	445,418,657.00	12.90
35,100,096.00	99,720,582.00	2.70	41,907,582.00	72.49	60,184,289.00	1.74
35,100,096.00	99,720,582.00	2.70	41,907,582.00	72.49	60,184,289.00	1.74
18,857,847.00	18,857,847.00	0.51	-447,153.00	-2.32	19,140,999.00	0.55
18,857,847.00	18,857,847.00	0.51	-447,153.00	-2.32	19,140,999.00	0.55
113,278,891.00	-151,808,498.00	-4.12	100,184,502.00	-39.76	-200,761,914.00	-5.81
481,271,643.00	519,347,227.00	14.08	83,547,227.00	19.17	459,217,505.00	13.30
57,110,189.00	57,110,189.00	1.55	27,110,189.00	90.37	44,328,533.00	1.28
40,899,007.00	40,899,007.00	1.11	10,899,007.00	36.33	34,452,787.00	1.00
14,260,795.00	14,260,795.00	0.39	14,260,795.00		9,875,746.00	0.29
1,950,387.00	1,950,387.00	0.05	1,950,387.00		0.00	0.00
424,161,454.00	462,237,038.00	12.53	56,437,038.00	13.91	414,888,972.00	12.01
285,234,348.00	285,234,348.00	7.73	5,234,348.00	1.87	283,142,842.00	8.20
785,002.00	785,002.00	0.02	-1,214,998.00	-60.75	815,935.00	0.02
113,848,077.00	113,848,077.00	3.09	10,148,077.00	9.79	106,102,738.00	3.07
80,016.00	80,016.00	0.00	-19,984.00	-19.98	247,936.00	0.01
24,214,011.00	62,289,595.00	1.69	42,289,595.00	211.45	24,579,521.00	0.71

國立政治大學校務基金(大學)

收支餘絀表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務外費用	31,510,000.00	212,261,000.00	243,771,000.00	7.13	32,603,928.00
財務費用	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	0.05	486,214.00
利息費用	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	0.05	486,214.00
投資短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
兌換短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外費用	31,010,000.00	211,061,000.00	242,071,000.00	7.08	32,117,714.00
財產交易短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
雜項費用	31,010,000.00	211,061,000.00	242,071,000.00	7.08	32,117,714.00
業務外賸餘（短絀）	-31,510,000.00	223,539,000.00	192,029,000.00	5.62	5,471,656.00
本期賸餘（短絀）	-315,580,000.00	255,616,000.00	-59,964,000.00	-1.75	-259,615,733.00

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
自籌收入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
199,588,927.00	232,192,855.00	6.30	-11,578,145.00	-4.75	243,683,325.00	7.06
2,630,002.00	3,116,216.00	0.08	1,416,216.00	83.31	6,798,014.00	0.20
486,215.00	972,429.00	0.03	-727,571.00	-42.80	999,797.00	0.03
2,143,787.00	2,143,787.00	0.06	2,143,787.00		2,312,953.00	0.07
0.00	0.00	0.00	0.00		3,485,264.00	0.10
196,958,925.00	229,076,639.00	6.21	-12,994,361.00	-5.37	236,885,311.00	6.86
0.00	0.00	0.00	0.00		1,150,320.00	0.03
196,958,925.00	229,076,639.00	6.21	-12,994,361.00	-5.37	235,734,991.00	6.83
281,682,716.00	287,154,372.00	7.79	95,125,372.00	49.54	215,534,180.00	6.24
394,961,607.00	135,345,874.00	3.67	195,309,874.00	-325.71	14,772,266.00	0.43

國立政治大學校務基金(大學)

收支餘絀表說明

中華民國107年度

一、本期其他綜合餘絀之說明：

科 目	本年度預算數	本年度決算數	比較增減	上年度決算數
備供出售金融資產未實現餘絀	0	-12,048,859	-12,048,859	7,945,956
現金流量避險中屬有效避險部分 之避險餘絀	0	0	0	0
未實現重估增值	0	0	0	0
採權益法認列之其他綜合餘絀份額	0	0	0	0
其他綜合餘絀合計	0	-12,048,859	-12,048,859	7,945,956

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)

餘 絀 撥 補 表

中華民國107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		150,118,140.00	100.00
本期賸餘	0.00		135,345,874.00	90.16
前期未分配賸餘	0.00		14,772,266.00	9.84
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	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	
解繳公庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		150,118,140.00	100.00
短絀之部	59,964,000.00	100.00	0.00	
本期短絀	59,964,000.00	100.00	0.00	
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	59,964,000.00	100.00	0.00	
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	59,964,000.00	100.00	0.00	
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
150,118,140.00		14,772,266.00	100.00
135,345,874.00		14,772,266.00	100.00
14,772,266.00		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	
150,118,140.00		14,772,266.00	100.00
-59,964,000.00	-100.00	0.00	
-59,964,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-59,964,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
-59,964,000.00	-100.00	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	

國立政治大學校務基金(大學)

現金流量表

中華民國107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	337,341,000.00	533,285,568.00	195,944,568.00	58.09
本期賸餘（短絀）	-59,964,000.00	135,345,874.00	195,309,874.00	-325.71
利息股利之調整	-28,300,000.00	-48,421,601.00	-20,121,601.00	71.10
利息收入	-30,000,000.00	-40,899,007.00	-10,899,007.00	36.33
股利收入	0.00	-8,495,023.00	-8,495,023.00	
利息費用	1,700,000.00	972,429.00	-727,571.00	-42.80
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-88,264,000.00	86,924,273.00	175,188,273.00	-198.48
調整項目	425,605,000.00	446,361,295.00	20,756,295.00	4.88
折舊、減損及折耗	350,565,000.00	348,974,396.00	-1,590,604.00	-0.45
土地改良物	8,360,000.00	11,411,356.00	3,051,356.00	36.50
房屋及建築	87,600,000.00	85,418,781.00	-2,181,219.00	-2.49
機械及設備	114,095,000.00	111,493,718.00	-2,601,282.00	-2.28
交通及運輸設備	18,405,000.00	14,884,295.00	-3,520,705.00	-19.13
什項設備	69,025,000.00	76,284,154.00	7,259,154.00	10.52
代管資產	53,080,000.00	49,482,092.00	-3,597,908.00	-6.78
攤銷	82,740,000.00	85,862,225.00	3,122,225.00	3.77
攤銷電腦軟體	14,430,000.00	14,756,330.00	326,330.00	2.26
其他攤銷費用	68,310,000.00	71,105,895.00	2,795,895.00	4.09
兌換短絀（賸餘）	0.00	-1,950,344.00	-1,950,344.00	
處理資產短絀（賸餘）	0.00	-3,621,985.00	-3,621,985.00	
其他	0.00	-3,621,985.00	-3,621,985.00	
其他	-7,700,000.00	-52,298,364.00	-44,598,364.00	579.20
機械及設備	0.00	613,965.00	613,965.00	
什項設備	0.00	3,530.00	3,530.00	
其他	-7,700,000.00	-52,915,859.00	-45,215,859.00	587.22
流動資產淨減（淨增）	0.00	-5,728,011.00	-5,728,011.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	75,123,378.00	75,123,378.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	337,341,000.00	533,285,568.00	195,944,568.00	58.09
▼業務活動之淨現金流入（流出）	337,341,000.00	533,285,568.00	195,944,568.00	58.09
▼投資活動之現金流量	-412,394,000.00	-1,111,482,913.00	-699,088,913.00	169.52
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	4,029,659.00	4,029,659.00	
減少短期墊款	0.00	4,029,659.00	4,029,659.00	
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,000,000.00	261,975,639.00	259,975,639.00	12998.78
減少投資	0.00	84,686,209.00	84,686,209.00	
減少準備金	2,000,000.00	177,289,430.00	175,289,430.00	8764.47
減少無形資產及其他資產	0.00	69,990,767.00	69,990,767.00	
減少其他資產	0.00	69,990,767.00	69,990,767.00	
收取利息	30,000,000.00	37,406,077.00	7,406,077.00	24.69
收取股利	0.00	8,495,023.00	8,495,023.00	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	0.00	-1,037,698,851.00	-1,037,698,851.00	

國立政治大學校務基金(大學)

現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加投資	0.00	-1,018,003,053.00	-1,018,003,053.00	
增加準備金	0.00	-19,695,798.00	-19,695,798.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-311,055,000.00	-341,133,121.00	-30,078,121.00	9.67
增加不動產、廠房及設備	-311,055,000.00	-341,133,121.00	-30,078,121.00	9.67
固定資產之增置	-311,055,000.00	-341,133,121.00	-30,078,121.00	9.67
土地改良物	-20,000,000.00	-1,566,209.00	18,433,791.00	-92.17
房屋及建築	0.00	-159,706.00	-159,706.00	
機械及設備	-84,048,000.00	-108,115,135.00	-24,067,135.00	28.63
交通及運輸設備	-2,024,000.00	-5,639,494.00	-3,615,494.00	178.63
什項設備	-104,983,000.00	-88,218,649.00	16,764,351.00	-15.97
購建中固定資產	-100,000,000.00	-137,433,928.00	-37,433,928.00	37.43
增加無形資產及其他資產	-133,339,000.00	-114,548,106.00	18,790,894.00	-14.09
增加無形資產	-11,363,000.00	-21,492,151.00	-10,129,151.00	89.14
增加其他資產	-121,976,000.00	-93,055,955.00	28,920,045.00	-23.71
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-412,394,000.00	-1,111,482,913.00	-699,088,913.00	169.52
▼籌資活動之現金流量	208,461,000.00	152,838,001.00	-55,622,999.00	-26.68
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	1,422,274,308.00	1,422,274,308.00	
增加其他負債	0.00	1,422,274,308.00	1,422,274,308.00	
增加長期負債	100,000,000.00	0.00	-100,000,000.00	-100.00
增加長期債務	100,000,000.00	0.00	-100,000,000.00	-100.00
增加基金、公積及填補短絀	114,522,000.00	144,864,847.00	30,342,847.00	26.50
增加基金	114,522,000.00	144,864,847.00	30,342,847.00	26.50
國庫撥款增置固定資產	114,522,000.00	144,864,847.00	30,342,847.00	26.50
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-1,410,510,854.00	-1,410,510,854.00	
減少其他負債	0.00	-1,410,510,854.00	-1,410,510,854.00	
減少長期負債	-4,361,000.00	-2,817,871.00	1,543,129.00	-35.38
減少長期債務	-4,361,000.00	-2,817,871.00	1,543,129.00	-35.38
支付利息	-1,700,000.00	-972,429.00	727,571.00	-42.80
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	208,461,000.00	152,838,001.00	-55,622,999.00	-26.68
▼匯率影響數	0.00	1,950,344.00	1,950,344.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	133,408,000.00	-423,409,000.00	-556,817,000.00	-417.38
▼期初現金及約當現金	203,190,000.00	1,347,671,189.00	1,144,481,189.00	563.26
▼期末現金及約當現金	336,598,000.00	924,262,189.00	587,664,189.00	174.59
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	12,020,000.00	-7,938,934.00	-19,958,934.00	-166.05
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	93,600,000.00	6,655,236.00	-86,944,764.00	-92.89
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	-81,580,000.00	-14,594,170.00	66,985,830.00	-82.11

國立政治大學校務基金(大學)

現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	131,085,011.00	131,085,011.00	
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0.00	131,085,011.00	131,085,011.00	
其他準備金與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	2,000,000.00	175,215,239.00	173,215,239.00	8660.76
其他準備金與遞延收入同額增加之金額(+)	2,000,000.00	175,215,239.00	173,215,239.00	8660.76
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之金額	0.00	17,766,949.00	17,766,949.00	
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0.00	17,766,949.00	17,766,949.00	
土地改良物	0.00	17,766,949.00	17,766,949.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	6,614,598.00	6,614,598.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)	0.00	6,614,598.00	6,614,598.00	
機械及設備	0.00	225,335.00	225,335.00	
什項設備	0.00	212,183.00	212,183.00	
購建中固定資產	0.00	6,177,080.00	6,177,080.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	630,680,143.00	630,680,143.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0.00	630,796,943.00	630,796,943.00	
機械及設備	0.00	1,599,953.00	1,599,953.00	
交通及運輸設備	0.00	1,735,400.00	1,735,400.00	
什項設備	0.00	1,640,585.00	1,640,585.00	
購建中固定資產	0.00	625,821,005.00	625,821,005.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額減少明細(-)	0.00	-116,800.00	-116,800.00	
什項設備	0.00	-116,800.00	-116,800.00	
不動產、廠房及設備與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	35,626.00	35,626.00	
撥入不動產、廠房及設備明細(+)	1,000,000.00	69,210.00	-930,790.00	-93.08
機械及設備	0.00	69,210.00	69,210.00	
什項設備	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00	-100.00
撥出不動產、廠房及設備明細(-)	-1,000,000.00	-33,584.00	966,416.00	-96.64
機械及設備	0.00	-33,584.00	-33,584.00	
什項設備	-1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	-100.00
無形資產與基金同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	138,338.00	138,338.00	
無形資產與基金同額增加之金額(+)	0.00	138,338.00	138,338.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-488,431,517.00	-488,431,517.00	
代管資產與應付代管資產同額增	0.00	100,919,370.00	100,919,370.00	

國立政治大學校務基金(大學)

現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
加之金額(+)				
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0.00	-589,350,887.00	-589,350,887.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	53,080,000.00	49,482,092.00	-3,597,908.00	-6.78
長期債務1年內到期部分轉列應付到期長期負債之金額	4,361,000.00	2,806,739.00	-1,554,261.00	-35.64
盈餘分配與虧損填補之金額	-59,964,000.00	0.00	59,964,000.00	-100.00
提存(撥用-)公積	-59,964,000.00	0.00	59,964,000.00	-100.00

附 註：

一、業務活動之現金流量下調整非現金項目：

- (一) 處理資產賸餘：係處分備供出售金融資產-非流動賸餘362萬1,985元。
- (二) 其他：5,229萬8,364元，包括：
 - 1. 機械及設備：撥出科技部計畫購置之設備帳面價值61萬3,965元。
 - 2. 什項設備：撥出科技部計畫購置之設備帳面價值3,530元。
 - 3. 其他：5,291萬5,859元，包括：
 - (1) 遞延收入隨折舊及攤銷分別轉列其他補助收入61萬7,120元、受贈收入1,649萬9,547元。
 - (2) 以前年度代管資產折舊溢提調整3,579萬9,192元。

二、投資活動之現金流量：

- (一) 減少短期墊款402萬9,659元，係教育部歸墊本校退休人員退休金、遺族撫慰金等。
- (二) 增加固定資產3億4,113萬3,121元，係含本年度增置固定資產實支數，加計以前年度固定資產應付數於本年度支付200萬8,481元(土地改良物85萬6,327元、機械及設備2萬5,597元、什項設備112萬6,557元)。
- (三) 增加無形資產2,149萬2,151元，係本年度增置無形資產實支數。
- (四) 增加其他資產9,305萬5,955元，內含以前年度大修應付數於本年度支付997萬236元。

三、籌資活動之現金流量：

增加基金：國庫現金增撥基金1億4,486萬4,847元(含教育部106年度核定之資本門補助款依權責發生基礎認列其他應收款4萬8,000元，於107年度收現)。

四、不影響現金流量之投資與籌資活動：

- (一) 不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加6億3,079萬6,943元：
 - 1. 機械及設備：159萬9,953元。
 - (1) 撥入臺北大學等科技部計畫購置之設備帳面價值6萬1,924元。
 - (2) 民間捐贈設備153萬8,029元。
 - 2. 交通及運輸設備：民間捐贈設備173萬5,400元。
 - 3. 什項設備：民間捐贈設備164萬585元。
 - 4. 購建中固定資產：民間捐贈固定資產6億2,582萬1,005元。
- (二) 不動產、廠房及設備與遞延收入同額減少11萬6,800元，係撥出至清華大學等校以受贈款購置設備之帳面價值(教育部同意函:107年6月27日臺教秘(一)字第1070095111號)。
- (三) 不動產、廠房及設備與基金同額增加6萬9,210元，係教育部國民及學前教育署撥入委辦計畫購置伺服器之帳面價值(教育部同意函:107年3月14日臺教授國字第1070022424號)。
- (四) 不動產、廠房及設備與基金同額減少3萬3,584元，係教育部經費購置之設備捐贈中原大學之帳面價值(行政院核准函：107年9月27日院授財產管字第10700297540號)。
- (五) 無形資產與基金同額增加13萬8,338元，係教育部國民及學前教育署撥入委辦計畫購置軟體之帳面價值(教育部同意函:107年3月14日臺教授國字第1070022424號)。
- (六) 代管資產與應付代管資產同額增加1億91萬9,370元，包括：
 - 1. 無償撥用臺北市文山區政大段三小段108地號臺北市有土地386萬8,560元(行政院同意函：107年3月19日院授內中地字第1070018512號)。
 - 2. 無償撥用臺北市文山區政大段三小段87地號臺北市有土地9,606萬9,240元(行政院

國立政治大學校務基金(大學)

現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

同意函：107年7月4日院授內地字第1070048253號)。

3.建教合作計畫購置設備98萬1,570元，依合約須於計畫完成後撥還委託單位。

(七) 代管資產與應付代管資產同額減少5億8,935萬887元，包括：

1.報廢附設實小未達使用年限建物之帳面價值524萬7,485元(審計部教育農林審計處備查函：107年2月14日審教處一字第1078551024號)。

2.代管資產土地12筆2億6,767萬1,187元移撥實小管理(教育部函：107年1月25日臺教秘(一)字第1070014419號)。

3.代管資產建物3筆之帳面價值1,637萬3,946元移撥實小管理(教育部函：107年1月25日臺教秘(一)字第1070014419號)。

4.107年土地公告地價調整減列1億4,949萬5,420元(審計部存查函：107年9月6日審教處一字第1078503412號)。

5.以前年度代管資產溢列調整1億5,008萬1,449元。

6.代管教育部計畫資產撥出48萬1,400元。

(八) 93年12月31日以前代管資產折舊溢提迴轉，致「累計折舊－代管資產」減少1,789萬9,596元，「應付代管資產」增加1,789萬9,596元。

(九) 94年1月1日至106年12月31日代管資產折舊溢提迴轉，致「受贈公積」減少3,579萬9,192元，「應付代管資產」增加3,579萬9,192元。

(十) 以前年度留本受贈款轉列遞延收入2億4,316萬1,657元。

(十一) 「備供出售金融資產評價調整-非流動」與「備供出售金融資產未實現餘絀」同額減少1,204萬8,859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。

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)

平 衡 表

中華民國107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	30,342,624,449.00	100.00	29,554,238,910.00	100.00	788,385,539.00	2.67
流動資產	1,110,085,117.00	3.66	1,528,350,835.00	5.17	-418,265,718.00	-27.37
現金	924,262,189.00	3.05	1,347,671,189.00	4.56	-423,409,000.00	-31.42
銀行存款	923,102,189.00	3.04	1,346,211,189.00	4.56	-423,109,000.00	-31.43
零用及週轉金	1,160,000.00	0.00	1,460,000.00	0.00	-300,000.00	-20.55
應收款項	16,486,761.00	0.05	11,289,206.00	0.04	5,197,555.00	46.04
應收帳款	1,752,625.00	0.01	0.00	0.00	1,752,625.00	
應收利息	14,734,136.00	0.05	11,241,206.00	0.04	3,492,930.00	31.07
其他應收款	0.00	0.00	48,000.00	0.00	-48,000.00	-100.00
預付款項	144,557,317.00	0.48	140,581,931.00	0.48	3,975,386.00	2.83
用品盤存	5,479,172.00	0.02	4,728,353.00	0.02	750,819.00	15.88
預付費用	139,078,145.00	0.46	135,853,578.00	0.46	3,224,567.00	2.37
短期貸墊款	24,778,850.00	0.08	28,808,509.00	0.10	-4,029,659.00	-13.99
短期墊款	24,778,850.00	0.08	28,808,509.00	0.10	-4,029,659.00	-13.99
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,418,598,111.00	14.56	3,352,940,457.00	11.35	1,065,657,654.00	31.78
非流動金融資產	2,693,991,802.00	8.88	1,769,101,832.00	5.99	924,889,970.00	52.28
備供出售金融資產－非流動	226,940,567.00	0.75	181,794,552.00	0.62	45,146,015.00	24.83
備供出售金融資產評價調整－非流動	-7,485,277.00	-0.02	4,563,582.00	0.02	-12,048,859.00	-264.02
以成本衡量之金融資產－非流動	1,220,891.00	0.00	1,220,891.00	0.00	0.00	0.00
其他金融資產－非流動	2,473,315,621.00	8.15	1,581,522,807.00	5.35	891,792,814.00	56.39
準備金	1,724,606,309.00	5.68	1,583,838,625.00	5.36	140,767,684.00	8.89
退休及離職準備金	111,392,520.00	0.37	119,331,454.00	0.40	-7,938,934.00	-6.65
其他準備金	1,613,213,789.00	5.32	1,464,507,171.00	4.96	148,706,618.00	10.15
不動產、廠房及設備	6,665,713,646.00	21.97	5,989,368,438.00	20.27	676,345,208.00	11.29
土地	272,237,580.00	0.90	272,237,580.00	0.92	0.00	0.00
土地	272,237,580.00	0.90	272,237,580.00	0.92	0.00	0.00
土地改良物	179,149,646.00	0.59	172,084,171.00	0.58	7,065,475.00	4.11
土地改良物	417,102,261.00	1.37	402,525,430.00	1.36	14,576,831.00	3.62
累計折舊－土地改良物	-237,952,615.00	-0.78	-230,441,259.00	-0.78	-7,511,356.00	3.26
房屋及建築	3,262,325,004.00	10.75	3,347,584,079.00	11.33	-85,259,075.00	-2.55
房屋及建築	4,324,864,781.00	14.25	4,324,705,075.00	14.63	159,706.00	0.00
累計折舊－房屋及建築	-1,062,539,777.00	-3.50	-977,120,996.00	-3.31	-85,418,781.00	8.74
機械及設備	332,575,856.00	1.10	334,733,087.00	1.13	-2,157,231.00	-0.64
機械及設備	1,263,966,977.00	4.17	1,227,303,609.00	4.15	36,663,368.00	2.99
累計折舊－機械及設備	-931,391,121.00	-3.07	-892,570,522.00	-3.02	-38,820,599.00	4.35
交通及運輸設備	30,380,412.00	0.10	37,889,813.00	0.13	-7,509,401.00	-19.82
交通及運輸設備	207,772,507.00	0.68	210,250,696.00	0.71	-2,478,189.00	-1.18
累計折舊－交通及運輸設備	-177,392,095.00	-0.58	-172,360,883.00	-0.58	-5,031,212.00	2.92

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	21,980,218,959.00	72.44	21,230,642,489.00	71.84	749,576,470.00	3.53
流動負債	1,809,220,847.00	5.96	1,608,387,709.00	5.44	200,833,138.00	12.49
短期債務	2,807,782.00	0.01	2,818,914.00	0.01	-11,132.00	-0.39
應付到期長期負債	2,807,782.00	0.01	2,818,914.00	0.01	-11,132.00	-0.39
應付款項	112,859,153.00	0.37	113,445,930.00	0.38	-586,777.00	-0.52
應付代收款	78,303,780.00	0.26	77,368,440.00	0.26	935,340.00	1.21
應付費用	27,395,355.00	0.09	24,093,672.00	0.08	3,301,683.00	13.70
應付稅款	4,810.00	0.00	5,101.00	0.00	-291.00	-5.70
應付工程款	6,717,690.00	0.02	10,826,563.00	0.04	-4,108,873.00	-37.95
其他應付款	437,518.00	0.00	1,152,154.00	0.00	-714,636.00	-62.03
預收款項	1,693,553,912.00	5.58	1,492,122,865.00	5.05	201,431,047.00	13.50
預收收入	1,693,553,912.00	5.58	1,492,122,865.00	5.05	201,431,047.00	13.50
長期負債	91,583,844.00	0.30	94,390,583.00	0.32	-2,806,739.00	-2.97
長期債務	91,583,844.00	0.30	94,390,583.00	0.32	-2,806,739.00	-2.97
長期借款	91,583,844.00	0.30	94,390,583.00	0.32	-2,806,739.00	-2.97
其他負債	20,079,414,268.00	66.18	19,527,864,197.00	66.07	551,550,071.00	2.82
遞延負債	2,219,853,820.00	7.32	1,183,141,199.00	4.00	1,036,712,621.00	87.62
遞延收入	2,219,853,820.00	7.32	1,183,141,199.00	4.00	1,036,712,621.00	87.62
什項負債	17,859,560,448.00	58.86	18,344,722,998.00	62.07	-485,162,550.00	-2.64
存入保證金	70,821,447.00	0.23	64,689,638.00	0.22	6,131,809.00	9.48
應付保管款	13,825.00	0.00	141,325.00	0.00	-127,500.00	-90.22
應付退休及離職金	111,392,520.00	0.37	119,331,454.00	0.40	-7,938,934.00	-6.65
暫收及待結轉帳項	16,367,858.00	0.05	15,380,962.00	0.05	986,896.00	6.42
應付代管資產	17,660,964,798.00	58.21	18,145,179,619.00	61.40	-484,214,821.00	-2.67
淨值	8,362,405,490.00	27.56	8,323,596,421.00	28.16	38,809,069.00	0.47
基金	7,432,027,346.00	24.49	7,287,036,535.00	24.66	144,990,811.00	1.99
基金	7,432,027,346.00	24.49	7,287,036,535.00	24.66	144,990,811.00	1.99
基金	7,432,027,346.00	24.49	7,287,036,535.00	24.66	144,990,811.00	1.99
公積	787,745,281.00	2.60	1,017,224,038.00	3.44	-229,478,757.00	-22.56
資本公積	787,745,281.00	2.60	1,017,224,038.00	3.44	-229,478,757.00	-22.56
受贈公積	787,745,281.00	2.60	1,017,224,038.00	3.44	-229,478,757.00	-22.56
累積餘絀	150,118,140.00	0.49	14,772,266.00	0.05	135,345,874.00	916.22
累積賸餘	150,118,140.00	0.49	14,772,266.00	0.05	135,345,874.00	916.22
累積賸餘	150,118,140.00	0.49	14,772,266.00	0.05	135,345,874.00	916.22
淨值其他項目	-7,485,277.00	-0.02	4,563,582.00	0.02	-12,048,859.00	-264.02
累積其他綜合餘絀	-7,485,277.00	-0.02	4,563,582.00	0.02	-12,048,859.00	-264.02
備供出售金融資產未實現餘絀	-7,485,277.00	-0.02	4,563,582.00	0.02	-12,048,859.00	-264.02

國立政治大學校務基金(大學)

平 衡 表

中華民國107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	1,580,734,447.00	5.21	1,568,194,071.00	5.31	12,540,376.00	0.80
什項設備	2,187,968,666.00	7.21	2,163,637,375.00	7.32	24,331,291.00	1.12
累計折舊－什項設備	-607,234,219.00	-2.00	-595,443,304.00	-2.01	-11,790,915.00	1.98
購建中固定資產	1,008,310,701.00	3.32	256,645,637.00	0.87	751,665,064.00	292.88
未完工程	878,362,920.00	2.89	141,145,637.00	0.48	737,217,283.00	522.31
預付工程及土地款	121,028,735.00	0.40	115,500,000.00	0.39	5,528,735.00	4.79
訂購機件及設備款	8,919,046.00	0.03	0.00	0.00	8,919,046.00	
無形資產	36,560,496.00	0.12	29,708,789.00	0.10	6,851,707.00	23.06
無形資產	36,560,496.00	0.12	29,708,789.00	0.10	6,851,707.00	23.06
電腦軟體	36,347,463.00	0.12	29,547,224.00	0.10	6,800,239.00	23.01
其他無形資產	213,033.00	0.00	161,565.00	0.00	51,468.00	31.86
其他資產	18,111,667,079.00	59.69	18,653,870,391.00	63.12	-542,203,312.00	-2.91
遞延資產	428,731,551.00	1.41	304,074,686.00	1.03	124,656,865.00	41.00
遞延費用	428,731,551.00	1.41	304,074,686.00	1.03	124,656,865.00	41.00
什項資產	17,682,935,528.00	58.28	18,349,795,705.00	62.09	-666,860,177.00	-3.63
存出保證金	914,500.00	0.00	914,500.00	0.00	0.00	0.00
催收款項	715,275.00	0.00	715,275.00	0.00	0.00	0.00
備抵呆帳－催收款項	-715,275.00	0.00	-715,275.00	0.00	0.00	0.00
暫付及待結轉帳項	21,056,230.00	0.07	203,701,586.00	0.69	-182,645,356.00	-89.66
代管資產	18,677,971,686.00	61.56	19,184,949,080.00	64.91	-506,977,394.00	-2.64
累計折舊－代管資產	-1,017,006,888.00	-3.35	-1,039,769,461.00	-3.52	22,762,573.00	-2.19
合 計	30,342,624,449.00	100.00	29,554,238,910.00	100.00	788,385,539.00	2.67

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$7,641,797.00及上年度決算數為 \$6,704,959.00
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$7,641,797.00及上年度決算數為 \$6,704,959.00
3. 銀行存款科目、其他金融資產-非流動科目：本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，重分類金額1,581,522,807元。

本 頁 空 白

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107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	3,417,960,000.00	3,688,401,737.00	270,441,737.00	7.91	
教學收入	1,609,473,000.00	1,705,337,717.00	95,864,717.00	5.96	
學雜費收入	988,473,000.00	1,065,704,961.00	77,231,961.00	7.81	
學雜費減免	-29,000,000.00	-29,078,363.00	-78,363.00	0.27	
建教合作收入	580,000,000.00	608,630,174.00	28,630,174.00	4.94	
推廣教育收入	70,000,000.00	60,080,945.00	-9,919,055.00	-14.17	主要係因公企中心受改建工程影響減少開班及華語文中心學員減少所致。
租金及權利金收入	700,000.00	1,348,672.00	648,672.00	92.67	
權利金收入	700,000.00	1,348,672.00	648,672.00	92.67	主要係因技術移轉授權金、電子期刊資料庫權利金及出版品版稅收入較預計增加。
其他業務收入	1,807,787,000.00	1,981,715,348.00	173,928,348.00	9.62	
學校教學研究補助收入	1,547,282,000.00	1,547,282,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	239,000,000.00	412,986,801.00	173,986,801.00	72.80	主要係因高教深耕計畫補助收入較預計增加，且其他補助計畫依執行進度認列之收入亦較預計增加。
雜項業務收入	21,505,000.00	21,446,547.00	-58,453.00	-0.27	
業務外收入	435,800,000.00	519,347,227.00	83,547,227.00	19.17	
財務收入	30,000,000.00	57,110,189.00	27,110,189.00	90.37	
利息收入	30,000,000.00	40,899,007.00	10,899,007.00	36.33	係指定用途之受贈款及可用資金增加所致。
投資賸餘	0.00	14,260,795.00	14,260,795.00		係處分金融資產投資收益及收取股利較預計增加。
兌換賸餘	0.00	1,950,387.00	1,950,387.00		係外幣評價之兌換賸餘較預計增加。
其他業務外收入	405,800,000.00	462,237,038.00	56,437,038.00	13.91	
資產使用及權利金收入	280,000,000.00	285,234,348.00	5,234,348.00	1.87	
違規罰款收入	2,000,000.00	785,002.00	-1,214,998.00	-60.75	主要係圖書滯還金等較預計減少。
受贈收入	103,700,000.00	113,848,077.00	10,148,077.00	9.79	
賠(補)償收入	100,000.00	80,016.00	-19,984.00	-19.98	主要係圖書遺失賠償等較預計減少。
雜項收入	20,000,000.00	62,289,595.00	42,289,595.00	211.45	主要係因以前年度代管資產折舊溢提調整及專款專用收入較預計增加。
合 計	3,853,760,000.00	4,207,748,964.00	353,988,964.00	9.19	

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
教學成本	1,613,625,000.00	1,215,210,000.00	2,828,835,000.00	1,685,718,784.00
教學研究及訓輔成本	1,613,625,000.00	582,584,000.00	2,196,209,000.00	1,685,718,784.00
用人費用	1,250,437,000.00	122,726,000.00	1,373,163,000.00	1,222,034,041.00
正式員額薪資	925,988,000.00	53,521,000.00	979,509,000.00	912,258,414.00
聘僱及兼職人員薪資	32,000,000.00	66,100,000.00	98,100,000.00	33,327,328.00
超時工作報酬		485,000.00	485,000.00	
獎金	118,155,000.00	320,000.00	118,475,000.00	110,018,129.00
退休及卹償金	70,452,000.00		70,452,000.00	69,364,967.00
福利費	103,842,000.00	2,300,000.00	106,142,000.00	97,065,203.00
服務費用	88,218,000.00	343,060,000.00	431,278,000.00	146,013,354.00
水電費		47,500,000.00	47,500,000.00	38,377,473.00
郵電費	360,000.00	4,050,000.00	4,410,000.00	224,362.00
旅運費	5,860,000.00	12,250,000.00	18,110,000.00	13,090,526.00
印刷裝訂與廣告費	6,880,000.00	11,800,000.00	18,680,000.00	6,852,885.00
修理保養及保固費	500,000.00	40,945,000.00	41,445,000.00	2,006,727.00
保險費	55,000.00	2,160,000.00	2,215,000.00	251,292.00
一般服務費	54,513,000.00	194,160,000.00	248,673,000.00	59,502,600.00
專業服務費	20,050,000.00	30,195,000.00	50,245,000.00	25,707,489.00
材料及用品費	21,130,000.00	51,040,000.00	72,170,000.00	45,540,059.00
使用材料費		840,000.00	840,000.00	18,897.00
用品消耗	21,130,000.00	50,200,000.00	71,330,000.00	45,521,162.00
租金與利息	20,310,000.00	37,023,000.00	57,333,000.00	37,360,465.00
地租及水租	10,000.00		10,000.00	
房租	6,750,000.00	5,200,000.00	11,950,000.00	1,453,862.00
機器租金	10,470,000.00	20,020,000.00	30,490,000.00	33,480,702.00
交通及運輸設備租金	1,530,000.00	7,903,000.00	9,433,000.00	1,194,632.00
什項設備租金	1,550,000.00	3,900,000.00	5,450,000.00	1,231,269.00
折舊、折耗及攤銷	223,140,000.00	16,960,000.00	240,100,000.00	215,876,741.00
不動產、廠房及設備折舊	155,590,000.00	12,160,000.00	167,750,000.00	163,230,745.00
其他折舊性資產折舊	29,970,000.00		29,970,000.00	26,523,812.00
攤銷	37,580,000.00	4,800,000.00	42,380,000.00	26,122,184.00
稅捐與規費（強制費）	90,000.00	225,000.00	315,000.00	61,200.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
1,282,103,479.00	2,967,822,263.00	138,987,263.00	4.91	
627,743,636.00	2,313,462,420.00	117,253,420.00	5.34	
119,777,557.00	1,341,811,598.00	-31,351,402.00	-2.28	
36,305,057.00	948,563,471.00	-30,945,529.00	-3.16	
79,939,981.00	113,267,309.00	15,167,309.00	15.46	
360,728.00	360,728.00	-124,272.00	-25.62	
321,945.00	110,340,074.00	-8,134,926.00	-6.87	
216,826.00	69,581,793.00	-870,207.00	-1.24	
2,633,020.00	99,698,223.00	-6,443,777.00	-6.07	
378,403,352.00	524,416,706.00	93,138,706.00	21.60	
5,090,250.00	43,467,723.00	-4,032,277.00	-8.49	
4,087,987.00	4,312,349.00	-97,651.00	-2.21	
24,613,369.00	37,703,895.00	19,593,895.00	108.19	國外旅費：預算數937萬元，決算數2,469萬9,530元，配合在職專班、補助計畫及受贈款計畫等業務需要核實列支。
17,789,137.00	24,642,022.00	5,962,022.00	31.92	廣告費：預算數228萬元，決算數708萬9,934元，配合在職專班招生宣傳及補助計畫業務需要核實列支。
56,138,994.00	58,145,721.00	16,700,721.00	40.30	
2,251,024.00	2,502,316.00	287,316.00	12.97	
211,459,754.00	270,962,354.00	22,289,354.00	8.96	外包費：係清潔、保全及庶務等勞務外包費，預算2,552萬5,000元，決算數2,717萬3,790元。 計時與計件人員酬金：為辦理教學業務、高教深耕、各機關補助計畫、在職專班等業務所需進用之講座教授19人、專任約聘教研人員33人、交換教師3人、博士後研究員9人、專任助理320人、兼任助理391人及臨時工20人，預算數為2億2,004萬元，決算數為2億4,027萬3,863元。
56,972,837.00	82,680,326.00	32,435,326.00	64.55	
50,849,909.00	96,389,968.00	24,219,968.00	33.56	
629,735.00	648,632.00	-191,368.00	-22.78	
50,220,174.00	95,741,336.00	24,411,336.00	34.22	
25,606,932.00	62,967,397.00	5,634,397.00	9.83	
		-10,000.00	-100.00	
8,567,468.00	10,021,330.00	-1,928,670.00	-16.14	
4,483,919.00	37,964,621.00	7,474,621.00	24.51	
8,212,113.00	9,406,745.00	-26,255.00	-0.28	
4,343,432.00	5,574,701.00	124,701.00	2.29	
33,216,736.00	249,093,477.00	8,993,477.00	3.75	
16,860,810.00	180,091,555.00	12,341,555.00	7.36	
	26,523,812.00	-3,446,188.00	-11.50	
16,355,926.00	42,478,110.00	98,110.00	0.23	
132,109.00	193,309.00	-121,691.00	-38.63	

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
消費與行為稅		15,000.00	15,000.00	
規 費	90,000.00	210,000.00	300,000.00	61,200.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	10,300,000.00	11,550,000.00	21,850,000.00	18,832,924.00
會費	1,460,000.00	850,000.00	2,310,000.00	1,083,967.00
捐助、補助與獎助				8,527,835.00
分擔				
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）	290,000.00	6,500,000.00	6,790,000.00	1,267,252.00
競賽及交流活動費	8,550,000.00	4,200,000.00	12,750,000.00	7,953,870.00
建教合作成本		577,850,000.00	577,850,000.00	
用人費用		101,180,000.00	101,180,000.00	
正式員額薪資		20,925,000.00	20,925,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		78,200,000.00	78,200,000.00	
超時工作報酬		55,000.00	55,000.00	
福利費		2,000,000.00	2,000,000.00	
服務費用		286,690,000.00	286,690,000.00	
水電費		15,000,000.00	15,000,000.00	
郵電費		2,320,000.00	2,320,000.00	
旅運費		54,095,000.00	54,095,000.00	
印刷裝訂與廣告費		17,200,000.00	17,200,000.00	
修理保養及保固費		4,260,000.00	4,260,000.00	
保險費		150,000.00	150,000.00	
一般服務費		143,380,000.00	143,380,000.00	
專業服務費		50,285,000.00	50,285,000.00	
材料及用品費		35,650,000.00	35,650,000.00	
使用材料費		50,000.00	50,000.00	
用品消耗		35,600,000.00	35,600,000.00	
租金與利息		8,910,000.00	8,910,000.00	
房租		6,830,000.00	6,830,000.00	
機器租金		680,000.00	680,000.00	
交通及運輸設備租金		800,000.00	800,000.00	
什項設備租金		600,000.00	600,000.00	
折舊、折耗及攤銷		24,850,000.00	24,850,000.00	
不動產、廠房及設備折舊		22,840,000.00	22,840,000.00	
攤銷		2,010,000.00	2,010,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
31,344.00	31,344.00	16,344.00	108.96	
100,765.00	161,965.00	-138,035.00	-46.01	
19,757,041.00	38,589,965.00	16,739,965.00	76.61	
1,104,257.00	2,188,224.00	-121,776.00	-5.27	
	8,527,835.00	8,527,835.00		
21,379.00	21,379.00	21,379.00		
12,844,380.00	14,111,632.00	7,321,632.00	107.83	
5,787,025.00	13,740,895.00	990,895.00	7.77	
609,972,030.00	609,972,030.00	32,122,030.00	5.56	
117,559,317.00	117,559,317.00	16,379,317.00	16.19	
19,749,109.00	19,749,109.00	-1,175,891.00	-5.62	
95,597,874.00	95,597,874.00	17,397,874.00	22.25	
19,381.00	19,381.00	-35,619.00	-64.76	
2,192,953.00	2,192,953.00	192,953.00	9.65	
302,260,268.00	302,260,268.00	15,570,268.00	5.43	
14,265,186.00	14,265,186.00	-734,814.00	-4.90	
1,956,323.00	1,956,323.00	-363,677.00	-15.68	
49,155,276.00	49,155,276.00	-4,939,724.00	-9.13	國外旅費：預算數4,100萬元，決算數3,646萬9,131元，係因擲節支用。
20,283,125.00	20,283,125.00	3,083,125.00	17.93	廣告費：預算數20萬元，決算數94萬274元，係配合建教合作業務刊登活動及徵才等需要核實列支。
6,636,664.00	6,636,664.00	2,376,664.00	55.79	
309,713.00	309,713.00	159,713.00	106.48	
150,887,343.00	150,887,343.00	7,507,343.00	5.24	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數6萬元，決算數59萬7,327元。 計時與計件人員酬金：建教合作所需進用之客座教授2人、專任約聘教研人員1人、博士後研究員23人、專任助理195人、兼任助理942人及臨時工24人，預算數為1億4,330萬元，決算數為1億5,025萬7,820元。
58,766,638.00	58,766,638.00	8,481,638.00	16.87	
30,893,752.00	30,893,752.00	-4,756,248.00	-13.34	
42,821.00	42,821.00	-7,179.00	-14.36	
30,850,931.00	30,850,931.00	-4,749,069.00	-13.34	
10,495,243.00	10,495,243.00	1,585,243.00	17.79	
7,590,759.00	7,590,759.00	760,759.00	11.14	
990,633.00	990,633.00	310,633.00	45.68	
899,700.00	899,700.00	99,700.00	12.46	
1,014,151.00	1,014,151.00	414,151.00	69.03	
26,648,134.00	26,648,134.00	1,798,134.00	7.24	
24,313,218.00	24,313,218.00	1,473,218.00	6.45	
2,334,916.00	2,334,916.00	324,916.00	16.16	

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
稅捐與規費（強制費）		20,000.00	20,000.00	
房屋稅				
消費與行為稅				
規 費		20,000.00	20,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		120,550,000.00	120,550,000.00	
會費		800,000.00	800,000.00	
捐助、補助與獎助		113,500,000.00	113,500,000.00	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		250,000.00	250,000.00	
競賽及交流活動費		6,000,000.00	6,000,000.00	
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		54,776,000.00	54,776,000.00	
用人費用		15,905,000.00	15,905,000.00	
正式員額薪資		581,000.00	581,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		15,000,000.00	15,000,000.00	
超時工作報酬		24,000.00	24,000.00	
福利費		300,000.00	300,000.00	
服務費用		28,235,000.00	28,235,000.00	
水電費		300,000.00	300,000.00	
郵電費		230,000.00	230,000.00	
旅運費		250,000.00	250,000.00	
印刷裝訂與廣告費		550,000.00	550,000.00	
修理保養及保固費		90,000.00	90,000.00	
保險費		80,000.00	80,000.00	
一般服務費		20,000,000.00	20,000,000.00	
專業服務費		6,735,000.00	6,735,000.00	
材料及用品費		1,510,000.00	1,510,000.00	
用品消耗		1,510,000.00	1,510,000.00	
租金與利息		6,916,000.00	6,916,000.00	
房租		6,066,000.00	6,066,000.00	
機器租金		300,000.00	300,000.00	
交通及運輸設備租金		500,000.00	500,000.00	
什項設備租金		50,000.00	50,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
27,050.00	27,050.00	7,050.00	35.25	
1,240.00	1,240.00	1,240.00		
3,430.00	3,430.00	3,430.00		
22,380.00	22,380.00	2,380.00	11.90	
122,074,298.00	122,074,298.00	1,524,298.00	1.26	
854,642.00	854,642.00	54,642.00	6.83	
116,409,350.00	116,409,350.00	2,909,350.00	2.56	
26,114.00	26,114.00	-223,886.00	-89.55	
4,784,192.00	4,784,192.00	-1,215,808.00	-20.26	
11,535.00	11,535.00	11,535.00		
11,535.00	11,535.00	11,535.00		
2,433.00	2,433.00	2,433.00		
2,433.00	2,433.00	2,433.00		
44,387,813.00	44,387,813.00	-10,388,187.00	-18.96	主要係推廣教育各班依業務需求列支之用人費用、計時計件人員酬金、外包費及租金等較預計減少。
13,962,130.00	13,962,130.00	-1,942,870.00	-12.22	
440,895.00	440,895.00	-140,105.00	-24.11	
13,258,442.00	13,258,442.00	-1,741,558.00	-11.61	
1,662.00	1,662.00	-22,338.00	-93.08	
261,131.00	261,131.00	-38,869.00	-12.96	
24,034,071.00	24,034,071.00	-4,200,929.00	-14.88	
120,049.00	120,049.00	-179,951.00	-59.98	
341,187.00	341,187.00	111,187.00	48.34	
609,749.00	609,749.00	359,749.00	143.90	國外旅費：預算數10萬元，決算數10萬3,100元，配合業務需要核實列支。
419,105.00	419,105.00	-130,895.00	-23.80	廣告費：預算數30萬元，決算數4萬元，係因撙節支用。
300,947.00	300,947.00	210,947.00	234.39	
97,606.00	97,606.00	17,606.00	22.01	
15,995,688.00	15,995,688.00	-4,004,312.00	-20.02	外包費：係清潔及保全等勞務外包費，預算數150萬元，決算數28萬5,415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19人、專任助理10人及臨時工1人，預算數為1,800萬元，決算數為1,535萬1,858元。
6,149,740.00	6,149,740.00	-585,260.00	-8.69	
1,708,504.00	1,708,504.00	198,504.00	13.15	
1,708,504.00	1,708,504.00	198,504.00	13.15	
2,753,931.00	2,753,931.00	-4,162,069.00	-60.18	
1,790,323.00	1,790,323.00	-4,275,677.00	-70.49	
201,099.00	201,099.00	-98,901.00	-32.97	
621,975.00	621,975.00	121,975.00	24.40	
140,534.00	140,534.00	90,534.00	181.07	

國立政治大學校務基金(大學)

教學成本明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
折舊、折耗及攤銷		835,000.00	835,000.00	
不動產、廠房及設備折舊		825,000.00	825,000.00	
攤銷		10,000.00	10,000.00	
稅捐與規費（強制費）		20,000.00	20,000.00	
規 費		20,000.00	20,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		1,355,000.00	1,355,000.00	
會費		50,000.00	50,000.00	
捐助、補助與獎助		1,200,000.00	1,200,000.00	
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		30,000.00	30,000.00	
競賽及交流活動費		75,000.00	75,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
631,816.00	631,816.00	-203,184.00	-24.33	
631,816.00	631,816.00	-193,184.00	-23.42	
		-10,000.00	-100.00	
12,500.00	12,500.00	-7,500.00	-37.50	
12,500.00	12,500.00	-7,500.00	-37.50	
1,284,861.00	1,284,861.00	-70,139.00	-5.18	
10,000.00	10,000.00	-40,000.00	-80.00	
1,167,157.00	1,167,157.00	-32,843.00	-2.74	
107,704.00	107,704.00	77,704.00	259.01	
		-75,000.00	-100.00	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務成本	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	143,766,415.00
學生公費及獎勵金	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	143,766,415.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	143,766,415.00
捐助、補助與獎助	80,100,000.00	202,700,000.00	282,800,000.00	143,766,415.00

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
168,268,030.00	312,034,445.00	29,234,445.00	10.34	
168,268,030.00	312,034,445.00	29,234,445.00	10.34	主要係因教育部等單位補助獎助學金較預計增加。
168,268,030.00	312,034,445.00	29,234,445.00	10.34	
168,268,030.00	312,034,445.00	29,234,445.00	10.34	

國立政治大學校務基金(大學)
管理及總務費用明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管理及總務費用	352,077,000.00	129,123,000.00	481,200,000.00	319,586,660.00
管理費用及總務費用	352,077,000.00	129,123,000.00	481,200,000.00	319,586,660.00
用人費用	307,953,000.00	1,760,000.00	309,713,000.00	267,102,847.00
正式員額薪資	188,520,000.00	1,100,000.00	189,620,000.00	175,774,448.00
超時工作報酬	10,737,000.00		10,737,000.00	7,470,673.00
獎金	53,560,000.00		53,560,000.00	45,819,179.00
退休及卹償金	25,956,000.00		25,956,000.00	16,022,802.00
福利費	29,180,000.00	660,000.00	29,840,000.00	22,015,745.00
服務費用	524,000.00	116,098,000.00	116,622,000.00	14,110,437.00
水電費		13,765,000.00	13,765,000.00	13,873,483.00
郵電費		2,450,000.00	2,450,000.00	
旅運費		240,000.00	240,000.00	
印刷裝訂與廣告費		1,150,000.00	1,150,000.00	
修理保養及保固費		6,942,000.00	6,942,000.00	
保險費		265,000.00	265,000.00	
一般服務費	524,000.00	87,010,000.00	87,534,000.00	236,954.00
專業服務費		3,230,000.00	3,230,000.00	
公共關係費		1,046,000.00	1,046,000.00	
材料及用品費		7,980,000.00	7,980,000.00	
使用材料費		500,000.00	500,000.00	
用品消耗		7,480,000.00	7,480,000.00	
租金與利息		1,030,000.00	1,030,000.00	359,000.00
房租		250,000.00	250,000.00	
機器租金		350,000.00	350,000.00	359,000.00
交通及運輸設備租金		50,000.00	50,000.00	
什項設備租金		380,000.00	380,000.00	
折舊、折耗及攤銷	43,600,000.00	1,870,000.00	45,470,000.00	38,014,376.00
不動產、廠房及設備折舊	26,730,000.00	1,640,000.00	28,370,000.00	22,070,388.00
其他折舊性資產折舊	4,930,000.00		4,930,000.00	4,783,704.00
攤銷	11,940,000.00	230,000.00	12,170,000.00	11,160,284.00
稅捐與規費（強制費）		270,000.00	270,000.00	
土地稅				
消費與行為稅		150,000.00	150,000.00	
規 費		120,000.00	120,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		115,000.00	115,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
122,188,438.00	441,775,098.00	-39,424,902.00	-8.19	
122,188,438.00	441,775,098.00	-39,424,902.00	-8.19	
913,139.00	268,015,986.00	-41,697,014.00	-13.46	
851,493.00	176,625,941.00	-12,994,059.00	-6.85	
13,325.00	7,483,998.00	-3,253,002.00	-30.30	
	45,819,179.00	-7,740,821.00	-14.45	
	16,022,802.00	-9,933,198.00	-38.27	
48,321.00	22,064,066.00	-7,775,934.00	-26.06	
107,522,763.00	121,633,200.00	5,011,200.00	4.30	
	13,873,483.00	108,483.00	0.79	
2,738,394.00	2,738,394.00	288,394.00	11.77	
676,431.00	676,431.00	436,431.00	181.85	國外旅費：預算數2萬元，決算數28萬4,118元，配合海外攬才等業務需要核實列支。
1,254,280.00	1,254,280.00	104,280.00	9.07	廣告費：未編列預算數，決算數2萬1,380元，係業務需要刊登徵才廣告。
5,267,221.00	5,267,221.00	-1,674,779.00	-24.13	
250,717.00	250,717.00	-14,283.00	-5.39	
91,547,394.00	91,784,348.00	4,250,348.00	4.86	外包費：係清潔、駕駛、保全及庶務等勞務外包費，預算數750萬元，決算數890萬7,353元。 計時與計件人員酬金：為業務所需進用之專任助理138人、兼任助理3人及臨時工1人，預算數7,950萬元，決算數8,263萬4,587元。
4,791,087.00	4,791,087.00	1,561,087.00	48.33	
997,239.00	997,239.00	-48,761.00	-4.66	公共關係費：預算數104萬6,000元，決算數99萬7,239元，係因撙節支用。
7,010,183.00	7,010,183.00	-969,817.00	-12.15	
556,197.00	556,197.00	56,197.00	11.24	
6,453,986.00	6,453,986.00	-1,026,014.00	-13.72	
954,765.00	1,313,765.00	283,765.00	27.55	
74,840.00	74,840.00	-175,160.00	-70.06	
363,993.00	722,993.00	372,993.00	106.57	
36,545.00	36,545.00	-13,455.00	-26.91	
479,387.00	479,387.00	99,387.00	26.15	
5,323,709.00	43,338,085.00	-2,131,915.00	-4.69	
2,801,156.00	24,871,544.00	-3,498,456.00	-12.33	
	4,783,704.00	-146,296.00	-2.97	
2,522,553.00	13,682,837.00	1,512,837.00	12.43	
280,115.00	280,115.00	10,115.00	3.75	
41,112.00	41,112.00	41,112.00		
75,245.00	75,245.00	-74,755.00	-49.84	
163,758.00	163,758.00	43,758.00	36.47	
183,764.00	183,764.00	68,764.00	59.79	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
會費		35,000.00	35,000.00	
捐助、補助與獎助				
分擔				
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）				
競賽及交流活動費		80,000.00	80,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
40,000.00	40,000.00	5,000.00	14.29	
60,548.00	60,548.00	60,548.00		
5,923.00	5,923.00	5,923.00		
30,000.00	30,000.00	30,000.00		
47,293.00	47,293.00	-32,707.00	-40.88	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
研究發展及訓練費用	24,550,000.00	33,263,000.00	57,813,000.00	64,620,486.00
研究發展費用	24,550,000.00	33,263,000.00	57,813,000.00	64,620,486.00
用人費用	70,000.00	5,433,000.00	5,503,000.00	409,528.00
正式員額薪資		4,883,000.00	4,883,000.00	
聘僱及兼職人員薪資	40,000.00	500,000.00	540,000.00	404,698.00
超時工作報酬	30,000.00		30,000.00	
福利費		50,000.00	50,000.00	4,830.00
服務費用	4,330,000.00	23,132,000.00	27,462,000.00	33,442,141.00
水電費		3,100,000.00	3,100,000.00	
郵電費	5,000.00	510,000.00	515,000.00	355,116.00
旅運費	1,230,000.00	920,000.00	2,150,000.00	3,336,075.00
印刷裝訂與廣告費	600,000.00	2,350,000.00	2,950,000.00	2,904,656.00
修理保養及保固費		850,000.00	850,000.00	146,850.00
保險費		35,000.00	35,000.00	7,114.00
一般服務費	940,000.00	12,550,000.00	13,490,000.00	13,356,189.00
專業服務費	1,555,000.00	2,817,000.00	4,372,000.00	13,336,141.00
材料及用品費	500,000.00	3,800,000.00	4,300,000.00	5,737,084.00
使用材料費		340,000.00	340,000.00	
用品消耗	500,000.00	3,460,000.00	3,960,000.00	5,737,084.00
租金與利息	1,060,000.00	400,000.00	1,460,000.00	1,501,890.00
房租	900,000.00	140,000.00	1,040,000.00	509,498.00
機器租金		10,000.00	10,000.00	447,072.00
交通及運輸設備租金	70,000.00	150,000.00	220,000.00	174,700.00
什項設備租金	90,000.00	100,000.00	190,000.00	370,620.00
折舊、折耗及攤銷	17,830,000.00	10,000.00	17,840,000.00	19,237,839.00
不動產、廠房及設備折舊	17,120,000.00	10,000.00	17,130,000.00	17,125,284.00
攤銷	710,000.00		710,000.00	2,112,555.00
稅捐與規費（強制費）	10,000.00	45,000.00	55,000.00	10,845.00
消費與行為稅		15,000.00	15,000.00	
規 費	10,000.00	30,000.00	40,000.00	10,845.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	750,000.00	443,000.00	1,193,000.00	4,281,159.00
會費		75,000.00	75,000.00	235,581.00
補貼（償）、獎勵、慰問 與救助（濟）		188,000.00	188,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
35,100,096.00	99,720,582.00	41,907,582.00	72.49	
35,100,096.00	99,720,582.00	41,907,582.00	72.49	主要係依業務需求列支之計時計件人員酬金、委託調查研究費及交流活動費等較預計增加。
3,907,888.00	4,317,416.00	-1,185,584.00	-21.54	
3,556,320.00	3,556,320.00	-1,326,680.00	-27.17	
308,000.00	712,698.00	172,698.00	31.98	
5,600.00	5,600.00	-24,400.00	-81.33	
37,968.00	42,798.00	-7,202.00	-14.40	
26,191,397.00	59,633,538.00	32,171,538.00	117.15	
2,282,894.00	2,282,894.00	-817,106.00	-26.36	
572,309.00	927,425.00	412,425.00	80.08	
1,074,920.00	4,410,995.00	2,260,995.00	105.16	國外旅費：預算數155萬元，決算數286萬6,810元，係配合補助計畫需要核實列支。
2,049,748.00	4,954,404.00	2,004,404.00	67.95	廣告費：預算數5萬元，決算數2萬7,880元，係因擲節支用。
2,261,014.00	2,407,864.00	1,557,864.00	183.28	
16,475.00	23,589.00	-11,411.00	-32.60	
13,946,207.00	27,302,396.00	13,812,396.00	102.39	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數285萬元，決算數328萬8,459元。 計時與計件人員酬金：研究發展所需進用之博士後研究員9人、專任助理34人、兼任助理61人及臨時工4人，預算數為1,064萬元，決算數為2,401萬3,562元，係配合補助計畫需要核實列支。
3,987,830.00	17,323,971.00	12,951,971.00	296.25	
2,486,203.00	8,223,287.00	3,923,287.00	91.24	
63,705.00	63,705.00	-276,295.00	-81.26	
2,422,498.00	8,159,582.00	4,199,582.00	106.05	
784,649.00	2,286,539.00	826,539.00	56.61	
393,639.00	903,137.00	-136,863.00	-13.16	
136,646.00	583,718.00	573,718.00	5,737.18	
133,583.00	308,283.00	88,283.00	40.13	
120,781.00	491,401.00	301,401.00	158.63	
5,244.00	19,243,083.00	1,403,083.00	7.86	
5,244.00	17,130,528.00	528.00	0.00	
	2,112,555.00	1,402,555.00	197.54	
5,715.00	16,560.00	-38,440.00	-69.89	
		-15,000.00	-100.00	
5,715.00	16,560.00	-23,440.00	-58.60	
1,719,000.00	6,000,159.00	4,807,159.00	402.95	
136,523.00	372,104.00	297,104.00	396.14	
1,057,393.00	1,057,393.00	869,393.00	462.44	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
競賽及交流活動費	750,000.00	180,000.00	930,000.00	4,045,578.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
525,084.00	4,570,662.00	3,640,662.00	391.47	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務費用		19,305,000.00	19,305,000.00	
雜項業務費用		19,305,000.00	19,305,000.00	
用人費用				
超時工作報酬				
服務費用		18,165,000.00	18,165,000.00	
郵電費		450,000.00	450,000.00	
旅運費		910,000.00	910,000.00	
印刷裝訂與廣告費		400,000.00	400,000.00	
修理保養及保固費				
一般服務費		500,000.00	500,000.00	
專業服務費		15,905,000.00	15,905,000.00	
材料及用品費		830,000.00	830,000.00	
用品消耗		830,000.00	830,000.00	
租金與利息		310,000.00	310,000.00	
房租		200,000.00	200,000.00	
什項設備租金		110,000.00	110,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費				
捐助、補助與獎助				

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
18,857,847.00	18,857,847.00	-447,153.00	-2.32	
18,857,847.00	18,857,847.00	-447,153.00	-2.32	
2,550.00	2,550.00	2,550.00		
2,550.00	2,550.00	2,550.00		
17,817,382.00	17,817,382.00	-347,618.00	-1.91	
480,952.00	480,952.00	30,952.00	6.88	
1,422,909.00	1,422,909.00	512,909.00	56.36	國外旅費：預算數60萬元，決算數126萬5,054元，係辦理招生業務需要核實列支。
506,599.00	506,599.00	106,599.00	26.65	
38,475.00	38,475.00	38,475.00		
649,109.00	649,109.00	149,109.00	29.82	外包費：係清潔等勞務外包費，預算數10萬元，決算數15萬3,554元。 計時與計件人員酬金：為辦理招生考試業務所需進用之兼任助理2人及臨時工1人，預算數為40萬元，決算數為49萬5,483元。
14,719,338.00	14,719,338.00	-1,185,662.00	-7.45	
833,021.00	833,021.00	3,021.00	0.36	
833,021.00	833,021.00	3,021.00	0.36	
184,894.00	184,894.00	-125,106.00	-40.36	
107,594.00	107,594.00	-92,406.00	-46.20	
77,300.00	77,300.00	-32,700.00	-29.73	
20,000.00	20,000.00	20,000.00		
20,000.00	20,000.00	20,000.00		

國立政治大學校務基金(大學)

財務費用明細表

中華民國107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
財務費用	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	486,214.00
利息費用	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	486,214.00
租金與利息	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	486,214.00
利息	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	486,214.00
投資短絀				
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
2,630,002.00	3,116,216.00	1,416,216.00	83.31	
486,215.00	972,429.00	-727,571.00	-42.80	係實際長期借款金額較預計減少。
486,215.00	972,429.00	-727,571.00	-42.80	
486,215.00	972,429.00	-727,571.00	-42.80	
2,143,787.00	2,143,787.00	2,143,787.00		係處分金融資產投資短絀，未編列預算。
2,143,787.00	2,143,787.00	2,143,787.00		
2,143,787.00	2,143,787.00	2,143,787.00		

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務外費用	31,010,000.00	211,061,000.00	242,071,000.00	32,117,714.00
雜項費用	31,010,000.00	211,061,000.00	242,071,000.00	32,117,714.00
用人費用		410,000.00	410,000.00	1,733.00
正式員額薪資		30,000.00	30,000.00	
超時工作報酬		380,000.00	380,000.00	1,733.00
福利費				
服務費用		108,981,000.00	108,981,000.00	996,325.00
水電費		30,335,000.00	30,335,000.00	
郵電費		4,120,000.00	4,120,000.00	29,063.00
旅運費		820,000.00	820,000.00	19,895.00
印刷裝訂與廣告費		950,000.00	950,000.00	645,905.00
修理保養及保固費		20,616,000.00	20,616,000.00	
保險費		370,000.00	370,000.00	7,659.00
一般服務費		45,900,000.00	45,900,000.00	1,365.00
專業服務費		5,870,000.00	5,870,000.00	292,438.00
材料及用品費		24,600,000.00	24,600,000.00	212,587.00
使用材料費		8,680,000.00	8,680,000.00	
用品消耗		15,920,000.00	15,920,000.00	212,587.00
租金與利息		3,450,000.00	3,450,000.00	75,186.00
房租		2,010,000.00	2,010,000.00	51,031.00
機器租金		40,000.00	40,000.00	
交通及運輸設備租金		1,050,000.00	1,050,000.00	23,265.00
什項設備租金		350,000.00	350,000.00	890.00
折舊、折耗及攤銷	31,010,000.00	73,200,000.00	104,210,000.00	30,785,638.00
不動產、廠房及設備折舊	10,520,000.00	50,050,000.00	60,570,000.00	10,515,840.00
其他折舊性資產折舊	18,180,000.00		18,180,000.00	18,174,576.00
攤銷	2,310,000.00	23,150,000.00	25,460,000.00	2,095,222.00
稅捐與規費（強制費）		220,000.00	220,000.00	
房屋稅				
消費與行為稅		200,000.00	200,000.00	
規 費		20,000.00	20,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費		200,000.00	200,000.00	
會費				
分擔				
競賽及交流活動費		200,000.00	200,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
196,958,925.00	229,076,639.00	-12,994,361.00	-5.37	
196,958,925.00	229,076,639.00	-12,994,361.00	-5.37	
231,763.00	233,496.00	-176,504.00	-43.05	
66,640.00	66,640.00	36,640.00	122.13	
164,553.00	166,286.00	-213,714.00	-56.24	
570.00	570.00	570.00		
107,338,093.00	108,334,418.00	-646,582.00	-0.59	
23,606,535.00	23,606,535.00	-6,728,465.00	-22.18	
3,535,252.00	3,564,315.00	-555,685.00	-13.49	
979,736.00	999,631.00	179,631.00	21.91	國外旅費：預算數8萬元，決算數50萬9,293元，係專款專用計畫，補助老師參加哈佛大學個案教學進修計畫之差旅費。
856,572.00	1,502,477.00	552,477.00	58.16	廣告費：預算數5萬元，決算2萬7,300元，係因擲節支用。
23,659,711.00	23,659,711.00	3,043,711.00	14.76	
285,817.00	293,476.00	-76,524.00	-20.68	
50,609,725.00	50,611,090.00	4,711,090.00	10.26	外包費：係清潔、保全及宿舍委託管理等勞務外包費，預算數2,710萬元，決算數2,875萬3,941元。 計時與計件人員酬金：場地管理業務所需進用之專任助理31人及臨時工3人，預算數為1,850萬元，決算數為2,160萬3,502元。
3,804,745.00	4,097,183.00	-1,772,817.00	-30.20	
19,404,416.00	19,617,003.00	-4,982,997.00	-20.26	
9,699,472.00	9,699,472.00	1,019,472.00	11.75	
9,704,944.00	9,917,531.00	-6,002,469.00	-37.70	
2,039,407.00	2,114,593.00	-1,335,407.00	-38.71	
576,280.00	627,311.00	-1,382,689.00	-68.79	
46,138.00	46,138.00	6,138.00	15.35	
976,318.00	999,583.00	-50,417.00	-4.80	
440,671.00	441,561.00	91,561.00	26.16	
65,096,388.00	95,882,026.00	-8,327,974.00	-7.99	
41,937,803.00	52,453,643.00	-8,116,357.00	-13.40	
	18,174,576.00	-5,424.00	-0.03	
23,158,585.00	25,253,807.00	-206,193.00	-0.81	
98,981.00	98,981.00	-121,019.00	-55.01	
73,759.00	73,759.00	73,759.00		
12,522.00	12,522.00	-187,478.00	-93.74	
12,700.00	12,700.00	-7,300.00	-36.50	
318,088.00	318,088.00	118,088.00	59.04	
15,000.00	15,000.00	15,000.00		
8,061.00	8,061.00	8,061.00		
295,027.00	295,027.00	95,027.00	47.51	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
其他				46,245.00
其他費用				46,245.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
617,495.00	617,495.00	617,495.00		
617,495.00	617,495.00	617,495.00		
1,814,294.00	1,860,539.00	1,860,539.00		
1,814,294.00	1,860,539.00	1,860,539.00		

國立政治大學校務基金(大學)
資產折舊明細表
中華民國107年度

項 目	不 動 產 、 廠 房 及 設 備				
	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	402,525,430.00	4,324,705,075.00	1,227,303,609.00	210,250,696.00	2,163,637,375.00
減：以前年度已提折舊數	230,441,259.00	977,120,996.00	892,570,522.00	172,360,883.00	595,443,304.00
上年度期末帳面價值	172,084,171.00	3,347,584,079.00	334,733,087.00	37,889,813.00	1,568,194,071.00
加：本年度新增資產價值	709,882.00	159,706.00	109,984,036.00	7,374,894.00	88,944,860.00
減：本年度減少資產價值			647,549.00		120,330.00
加減：調整欄	17,766,949.00				
減：本年度提列折舊數	11,411,356.00	85,418,781.00	111,493,718.00	14,884,295.00	76,284,154.00
本年度期末帳面價值	179,149,646.00	3,262,325,004.00	332,575,856.00	30,380,412.00	1,580,734,447.00
本年度提列折舊數	11,411,356.00	85,418,781.00	111,493,718.00	14,884,295.00	76,284,154.00
教學成本	4,361,968.00	41,130,477.00	91,794,520.00	8,329,008.00	59,420,616.00
管理及總務費用	6,878,220.00	6,413,112.00	7,667,476.00	715,268.00	3,197,468.00
研究發展及訓練費用		7,876,572.00	5,533,524.00	969,204.00	2,751,228.00
其他業務外費用	171,168.00	29,998,620.00	6,498,198.00	4,870,815.00	10,914,842.00
合 計	11,411,356.00	85,418,781.00	111,493,718.00	14,884,295.00	76,284,154.00

一、本年度新增資產價值2億815萬4,948元，說明如下：

- (一) 土地改良物：計70萬9,882元，係增置數。
- (二) 房屋及建築：計15萬9,706元，係增置數。
- (三) 機械及設備：計1億998萬4,036元。
 - 1. 增置1億831萬4,873元。
 - 2. 受贈固定資產153萬8,029元。
 - 3. 教育部國教署等撥入財產13萬1,134元(含基金增加6萬9,210元)。
- (四) 交通及運輸設備：計737萬4,894元。
 - 1. 增置563萬9,494元。
 - 2. 受贈固定資產173萬5,400元。
- (五) 什項設備：計8,894萬4,860元。
 - 1. 增置8,730萬4,275元。
 - 2. 受贈固定資產164萬585元。
- (六) 其他：計98萬1,570元，係代管教育部委辦計畫設備，依委辦單位要求須歸還該單位。

二、本年度減少資產價值2,287萬710元，說明如下：

- (一) 機械及設備：計64萬7,549元，係撥出財產之帳面價值(含基金減少3萬3,584元、資產短絀61萬3,965元)。
- (二) 什項設備：計12萬330元，係撥出財產之帳面價值(含遞延收入減少11萬6,800元、資產短絀3,530元)。
- (三) 其他：計2,210萬2,831元。
 - 1. 報廢未達耐用年限代管財產之帳面價值524萬7,485元。
 - 2. 撥出財產之帳面價值1,637萬3,946元。
 - 3. 代管教育部計畫資產撥出48萬1,400元。

三、調整欄淨減數：計7,861萬5,712元，說明如下：

- (一) 土地改良物：合計淨增1,776萬6,949元。
調整增加1,776萬6,949元，係以前年度未完工程轉正。
- (二) 其他：合計淨減9,638萬2,661元。
 - 1. 調整增加5,369萬8,788元，係以前年度代管資產折舊溢提，於本年度沖轉。
 - 2. 調整減少1億5,008萬1,449元，係以前年度代管資產溢列，於本年度沖轉。

四、其他：係土地以外之代管資產；另代管土地本年度期初金額為164億8,317萬4,516元，期末金額為161億6,594萬5,709元。

單位：新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	投資性 不動產	其 他	合 計
			2,701,774,564.00	11,030,196,749.00
			1,039,769,461.00	3,907,706,425.00
			1,662,005,103.00	7,122,490,324.00
			981,570.00	208,154,948.00
			22,102,831.00	22,870,710.00
			-96,382,661.00	-78,615,712.00
			49,482,092.00	348,974,396.00
			1,495,019,089.00	6,880,184,454.00
			49,482,092.00	348,974,396.00
			26,523,812.00	231,560,401.00
			4,783,704.00	29,655,248.00
				17,130,528.00
			18,174,576.00	70,628,219.00
			49,482,092.00	348,974,396.00

國立政治大學校務基金(大學)

資產報廢明細表

中華民國107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)		
不動產、廠房及設備	150,488,937	150,488,937	0	0	0
土地改良物	3,900,000	3,900,000	0	0	0
機械及設備	72,342,385	72,342,385	0	0	0
交通及運輸設備	9,853,083	9,853,083	0	0	0
什項設備	64,393,469	64,393,469	0	0	0

本年度報廢代管資產，係附設實小未達使用年限之活動中心建物，原始成本968萬7,305元、累計折舊443萬9,820元、帳面價值524萬7,485元(審計部教育農林審計處備查函：107年2月14日審教處一字第1078551024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	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立政治大學校務基金(大學)
公庫撥補款明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	114,522,000.00	144,816,847.00	30,294,847.00	
公庫增撥數	114,522,000.00	144,816,847.00	30,294,847.00	係辦理教育部高教深耕計畫所致。
合 計	114,522,000.00	144,816,847.00	30,294,847.00	

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107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
不動產、廠房及設備	39,285,208.00	311,055,000.00	35,319,394.00	0.00
土地	0.00	0.00	0.00	5,528,735.00
土地	0.00	0.00	0.00	5,528,735.00
預付工程及土地款-土地	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	15,709,882.00	20,000,000.00	0.00	-17,942,924.00
土地改良物	15,709,882.00	20,000,000.00	0.00	-17,942,924.00
未完工程-土地改良物	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋及建築	16,253,414.00	100,000,000.00	23,920,077.00	1,127,187.00
房屋及建築	16,253,414.00	100,000,000.00	23,920,077.00	1,127,187.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	3,734,433.00	84,048,000.00	0.00	30,629,644.00
機械及設備	3,734,433.00	84,048,000.00	0.00	30,629,644.00
訂購機件-機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	162,000.00	2,024,000.00	0.00	3,713,744.00
交通及運輸設備	162,000.00	2,024,000.00	0.00	3,713,744.00
什項設備	3,425,479.00	104,983,000.00	11,399,317.00	-23,056,386.00

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本年度保留數	說 明
385,659,602.00	345,739,238.00	-39,920,364.00	39,920,364.00	
5,528,735.00	5,528,735.00	0.00	0.00	
5,528,735.00	0.00	-5,528,735.00	0.00	
0.00	5,528,735.00	5,528,735.00	0.00	
17,766,958.00	4,977,399.00	-12,789,559.00	12,789,559.00	自籌收入: 1. 保留數明細: 106年度部分: 校區水土保持總體檢第五期改善工程1,081萬2,059元。 107年度部分: 國際大樓連結自強十舍階梯整修工程197萬7,500元。 2. 以前年度保留數及本年度保留數係經簽奉校長核定。
17,766,958.00	709,882.00	-17,057,076.00	12,789,559.00	
0.00	4,267,517.00	4,267,517.00	0.00	
141,300,678.00	125,055,416.00	-16,245,262.00	16,245,262.00	自籌收入: 1. 本年度奉准先行辦理數: 係本年度預算編列不足2,392萬77元, 確實需於當年度辦理, 依本校「自籌收入收支管理準則」第7條規定, 經校長核定, 提報校務基金管理委員會。 2. 保留數明細: 104年度部分: (1) 研究總中心新建工程525萬9,345元。 (2) 南苑改建學人宿舍興建工程123萬4,638元。 (3) 法學院館興建工程875萬1,279元。 105年度部分: 法學院館興建工程100萬元。 3. 以前年度保留數係經簽奉校長核定。
141,300,678.00	159,706.00	-141,140,972.00	16,245,262.00	
0.00	124,895,710.00	124,895,710.00	0.00	
118,412,077.00	117,233,919.00	-1,178,158.00	1,178,158.00	自籌收入: 1. 保留數明細: 107年度部分: (1) 電子公文系統主機汰換更新111萬元。 (2) 圖書館數位資源學習區資訊檢索教室掃描器設備汰換更新6萬8,158元。 2. 本年度保留數係經簽奉校長核定。
118,412,077.00	108,314,873.00	-10,097,204.00	1,178,158.00	
0.00	8,919,046.00	8,919,046.00	0.00	
5,899,744.00	5,639,494.00	-260,250.00	260,250.00	自籌收入: 1. 保留數明細: 107年度部分: 校安中心值勤系統設備汰換更新26萬250元。 2. 本年度保留數係經簽奉校長核定。
5,899,744.00	5,639,494.00	-260,250.00	260,250.00	
96,751,410.00	87,304,275.00	-9,447,135.00	9,447,135.00	自籌收入: 1. 本年度奉准先行辦理數: 係本年度預算

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107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	3,425,479.00	104,983,000.00	11,399,317.00	-23,056,386.00
合 計	39,285,208.00	311,055,000.00	35,319,394.00	0.00
政府補助收入支應				
不動產、廠房及設備	0.00	114,522,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	1,011,187.00
房屋及建築	0.00	0.00	0.00	1,011,187.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	0.00	57,490,000.00	0.00	26,861,527.00
機械及設備	0.00	57,490,000.00	0.00	26,861,527.00
訂購機件-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	1,063,940.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	1,063,940.00
什項設備	0.00	57,032,000.00	0.00	-28,936,654.00
什項設備	0.00	57,032,000.00	0.00	-28,936,654.00
合 計	0.00	114,522,000.00	0.00	0.00
自籌收入支應				
不動產、廠房及設備	39,285,208.00	196,533,000.00	35,319,394.00	0.00
土地	0.00	0.00	0.00	5,528,735.00
土地	0.00	0.00	0.00	5,528,735.00
預付工程及土地款-土地	0.00	0.00	0.00	0.00
土地改良物	15,709,882.00	20,000,000.00	0.00	-17,942,924.00
土地改良物	15,709,882.00	20,000,000.00	0.00	-17,942,924.00
未完工程-土地改良物	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
				編列不足1,139萬9,317元，確實需於當年度辦理，依本校「自籌收入收支管理準則」第7條規定，經校長核定，提報校務基金管理委員會。
				2. 保留數明細： 107年度部分： (1)校安中心值勤系統設備汰換更新490萬9,723元。 (2)藝文中心大禮堂中央空調系統汰換更新427萬5,000元。 (3)研究大樓202及203教室冷氣4台汰換更新26萬2,412元。
				3. 本年度保留數係經簽奉校長核定。
96,751,410.00	87,304,275.00	-9,447,135.00	9,447,135.00	
385,659,602.00	345,739,238.00	-39,920,364.00	39,920,364.00	
114,522,000.00	114,522,000.00	0.00	0.00	
1,011,187.00	1,011,187.00	0.00	0.00	
1,011,187.00	159,706.00	-851,481.00	0.00	
0.00	851,481.00	851,481.00	0.00	
84,351,527.00	84,351,527.00	0.00	0.00	
84,351,527.00	75,432,935.00	-8,918,592.00	0.00	
0.00	8,918,592.00	8,918,592.00	0.00	
1,063,940.00	1,063,940.00	0.00	0.00	
1,063,940.00	1,063,940.00	0.00	0.00	
28,095,346.00	28,095,346.00	0.00	0.00	
28,095,346.00	28,095,346.00	0.00	0.00	
114,522,000.00	114,522,000.00	0.00	0.00	
271,137,602.00	231,217,238.00	-39,920,364.00	39,920,364.00	
5,528,735.00	5,528,735.00	0.00	0.00	
5,528,735.00	0.00	-5,528,735.00	0.00	
0.00	5,528,735.00	5,528,735.00	0.00	
17,766,958.00	4,977,399.00	-12,789,559.00	12,789,559.00	1. 保留數明細： 106年度部分： 校區水土保持總體檢第五期改善工程1,081萬2,059元。 107年度部分： 國際大樓連結自強十舍階梯整修工程197萬7,500元。
				2. 以前年度保留數及本年度保留數係經簽奉校長核定。
17,766,958.00	709,882.00	-17,057,076.00	12,789,559.00	
0.00	4,267,517.00	4,267,517.00	0.00	

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107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
房屋及建築	16,253,414.00	100,000,000.00	23,920,077.00	116,000.00
房屋及建築	16,253,414.00	100,000,000.00	23,920,077.00	116,000.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	3,734,433.00	26,558,000.00	0.00	3,768,117.00
機械及設備	3,734,433.00	26,558,000.00	0.00	3,768,117.00
訂購機件-機械及設備	0.00	0.00	0.00	0.00
交通及運輸設備	162,000.00	2,024,000.00	0.00	2,649,804.00
交通及運輸設備	162,000.00	2,024,000.00	0.00	2,649,804.00
什項設備	3,425,479.00	47,951,000.00	11,399,317.00	5,880,268.00
什項設備	3,425,479.00	47,951,000.00	11,399,317.00	5,880,268.00
合 計	39,285,208.00	196,533,000.00	35,319,394.00	0.00

附 註：

工程管理費預算數133萬9,000元，決算數133萬6,770元，包括：

1. 公企中心新建工程：依「中央政府各機關工程管理費支用要點」第六點委託專案管理其工程管理費應照第四點所定工程管理費之百分之七十提列，預算數100萬元，決算數94萬9,376元

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減	本年度保留數	說 明
140,289,491.00	124,044,229.00	-16,245,262.00	16,245,262.00	1. 本年度奉准先行辦理數：係本年度預算編列不足2,392萬77元，確實需於當年度辦理，依本校「自籌收入收支管理準則」第7條規定，經校長核定，提報校務基金管理委員會。 2. 保留數明細： 104年度部分： (1)研究總中心新建工程525萬9,345元。 (2)南苑改建學人宿舍興建工程123萬4,638元。 (3)法學院館興建工程875萬1,279元。 105年度部分： 法學院館興建工程100萬元。 3. 以前年度保留數係經簽奉校長核定。
140,289,491.00	0.00	-140,289,491.00	16,245,262.00	
0.00	124,044,229.00	124,044,229.00	0.00	
34,060,550.00	32,882,392.00	-1,178,158.00	1,178,158.00	1. 保留數明細： 107年度部分： (1)電子公文系統主機汰換更新111萬元。 (2)圖書館數位資源學習區資訊檢索教室掃描器設備汰換更新6萬8,158元。 2. 本年度保留數係經簽奉校長核定。
34,060,550.00	32,881,938.00	-1,178,612.00	1,178,158.00	
0.00	454.00	454.00	0.00	
4,835,804.00	4,575,554.00	-260,250.00	260,250.00	1. 保留數明細： 107年度部分： 校安中心值勤系統設備汰換更新26萬250元。 2. 本年度保留數係經簽奉校長核定。
4,835,804.00	4,575,554.00	-260,250.00	260,250.00	
68,656,064.00	59,208,929.00	-9,447,135.00	9,447,135.00	1. 本年度奉准先行辦理數：係本年度預算編列不足1,139萬9,317元，確實需於當年度辦理，依本校「自籌收入收支管理準則」第7條規定，經校長核定，提報校務基金管理委員會。 2. 保留數明細： 107年度部分： (1)校安中心值勤系統設備汰換更新490萬9,723元。 (2)藝文中心大禮堂中央空調系統汰換更新427萬5,000元。 (3)研究大樓202及203教室冷氣4台汰換更新26萬2,412元。 3. 本年度保留數係經簽奉校長核定。
68,656,064.00	59,208,929.00	-9,447,135.00	9,447,135.00	
271,137,602.00	231,217,238.00	-39,920,364.00	39,920,364.00	

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107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

2. 行政大樓結構補強及外牆整修工程：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37萬1,242元。
3. 校區水土保持總體檢第五期設施改善：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8,076元。
4. 校區水土保持總體檢第六期設施改善：因工程尚未發包，合約數及提列工程管理費限額暫依核定之發包工程預算資料填列，預算數33萬9,000元，決算數8,076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
-----	-------	--------------	--------	-----

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107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%
專案計畫	1,353,617,000			0	100,000,000	23,920,077	0	123,920,077	9.15
公共行政及企業 管理教育中心新 建工程	1,353,617,000	為打造專業 學術研討、 並具高品質 、精緻化的 中型會議中 心，規劃興 建地下3層樓 、地上13層 樓之鋼構造 及鋼筋混凝 土構造建築 物，總樓地 板面積為27, 325平方公尺 。	104.01 110.01	0	100,000,000	23,920,077	0	123,920,077	9.15
一般建築及設備 計畫				39,285,208	211,055,000	11,399,317	0	261,739,525	
土地			107.01 107.12	0	0	0	5,528,735	5,528,735	
土地			107.01 107.12	0	0	0	5,528,735	5,528,735	
預付工程及土 地款-土地			107.01 107.12	0	0	0	0	0	
土地改良物			107.01 107.12	15,709,882	20,000,000	0	-17,942,924	17,766,958	
土地改良物			107.01 107.12	15,709,882	20,000,000	0	-17,942,924	17,766,958	
未完工程-土 地改良物			107.01 107.12	0	0	0	0	0	
房屋及建築			107.01 107.12	16,253,414	0	0	1,127,187	17,380,601	
房屋及建築			107.01 107.12	16,253,414	0	0	1,127,187	17,380,601	
未完工程-房 屋及建築			107.01 107.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			107.01 107.12	3,734,433	84,048,000	0	30,629,644	118,412,077	
機械及設備			107.01 107.12	3,734,433	84,048,000	0	30,629,644	118,412,077	
訂購機件-機 械及設備			107.01 107.12	0	0	0	0	0	
交通及運輸設備			107.01 107.12	162,000	2,024,000	0	3,713,744	5,899,744	
交通及運輸設 備			107.01 107.12	162,000	2,024,000	0	3,713,744	5,899,744	

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
金 額	占全部 計畫 (%)					
250,763,322	18.53	123,920,077	100.00	250,763,322	100.00	
250,763,322	18.53	123,920,077	100.00	250,763,322	100.00	
261,739,525		221,819,161	84.75	221,819,161	84.75	
5,528,735		5,528,735	100.00	5,528,735	100.00	
5,528,735		0	0.00	0	0.00	
0		5,528,735		5,528,735		
17,766,958		4,977,399	28.01	4,977,399	28.01	校區水土保持總體檢第五期設施改善工程：工作計畫書及基本設計業經臺北市大地工程處同意核備，細部設計預算書圖於106年12月21日完成審查。執行項目為臻完整，爰委請專業委員審查後再辦理工程發包，於107年4月24日召開審查會議，設計監造顧問公司依委員意見修正預算書圖，於107年7月27日完成招標作業，8月10日開工，工期為160個工作天，預計108年2月28日完工。
17,766,958		709,882	4.00	709,882	4.00	
0		4,267,517		4,267,517		
17,380,601		1,135,339	6.53	1,135,339	6.53	1.研究總中心新建工程及南苑改建學人宿舍新建工程之公共藝術設置：設置計畫書經臺北市府以106年10月18日府授文化資源字第10631921100號函核定。107年3月2日辦理廠商資格審查，3月15日初選會議決議本次符合資格之參選廠商提案未契合本校規劃理念，不予評分，將持續召開執行小組會議調整設置計畫書內容。 2.法學院新建工程：本案興建地點原為本校化南新村乙區校區，因臺北市文資審議委員會107年3月30日決議全區以登錄為聚落建築群方式保留；教育部107年5月31日臺教高(三)字第1070073760號函同意興建地點變更至本校山下校區，現正進行設計監造評選前置作業，預計108年1月完成設計監造委任、108年12月完成校內協調及30%送審作業、109年6月完成建照申請、109年6月~112年6月施工。
17,380,601		159,706	0.92	159,706	0.92	
0		975,633		975,633		
118,412,077		117,233,919	99.01	117,233,919	99.01	係「電子公文系統主機汰換更新」等案件保留至次年度執行。
118,412,077		108,314,873	91.47	108,314,873	91.47	
0		8,919,046		8,919,046		
5,899,744		5,639,494	95.59	5,639,494	95.59	係「校安中心值勤系統設備汰換更新」保留至次年度執行。
5,899,744		5,639,494	95.59	5,639,494	95.59	

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107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%
什項設備			107.01 107.12	3,425,479	104,983,000	11,399,317	-23,056,386	96,751,410	
什項設備			107.01 107.12	3,425,479	104,983,000	11,399,317	-23,056,386	96,751,410	
合 計	1,353,617,000			39,285,208	311,055,000	35,319,394	0	385,659,602	28.49

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
金 額	占全部 計畫 (%)					
96,751,410		87,304,275	90.24	87,304,275	90.24	係「校安中心值勤系統設備汰換更新」、「藝文中心大禮堂中央空調系統汰換更新」等案件保留至次年度執行。
96,751,410		87,304,275	90.24	87,304,275	90.24	
512,502,847	37.86	345,739,238	89.65	472,582,483	92.21	

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107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
一、上年度長期債務轉 列短期債務部分								
第二國際學生宿舍工程	中國信託商業銀行 股份有限公司市府 分行	102	106.04	132.12	2,818,914	0	0	4,361,000
小 計					2,818,914	0	0	4,361,000
二、長期債務部分								
第二國際學生宿舍工程	中國信託商業銀行 股份有限公司市府 分行	102	106.04	132.12	94,390,583	680,000,000	0	0
公共行政及企業管理教育中 心新建工程	中國信託商業銀行 股份有限公司	107-110	112.12	142.12	0	100,000,000	0	0
小 計					94,390,583	780,000,000	0	0
合 計					97,209,497	780,000,000	0	4,361,000

單位：新臺幣元

償還金額	本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
	增 加	減 少		
決算數				
2,817,871	2,806,739	0	2,807,782	108年度應償還280萬7,782元，調整280萬6,739元為短期債務。
2,817,871	2,806,739	0	2,807,782	
0	0	2,806,739	91,583,844	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. 108年將攤還本金280萬7,782元，轉列短期債務280萬6,739元。 4. 本計畫係以住宿率作為自償貸款財務分析指標，107年平均住宿率達94%，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	0	1. 為自籌收入之自償性借款，還款來源為推廣教育收入。 2. 本工程經費優先以受贈款支應，107年尚未動支借款額度，預計108年第4季起舉借。本資金融資案目前已完成草約內容確認，預計108年第1季完成簽約程序。 3. 本年度舉借預算數1億元已辦理保留。
0	0	2,806,739	91,583,844	
2,817,871	2,806,739	2,806,739	94,391,626	

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107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	16,338	2,196,209,000.00	16,353	2,313,462,420.00
大專院校	人	16,338	2,196,209,000.00	16,353	2,313,462,420.00

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
15	0.09	117,253,420.00	5.34	
15	0.09	117,253,420.00	5.34	

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 107 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	7,294,279,000.00	7,287,036,535.00	-7,242,465.00	
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	114,522,000.00	144,816,847.00	30,294,847.00	1.107年度法定預算國庫現金增撥基金數1億1,452萬2,000元。 2.辦理教育部高教深耕計畫，國庫現金增撥基金超過預算數3,029萬4,847元，業經行政院108年1月15日院授主基作字第1080200050號函同意。
其他	1,000,000.00	207,548.00	-792,452.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
折減基金繳庫	0.00	0.00	0.00	
其他	1,000,000.00	33,584.00	-966,416.00	
期末基金數額	7,408,801,000.00	7,432,027,346.00	23,226,346.00	

本 頁 空 白

國立政治大學校務基金(大學)
資金轉投資及其餘紬明細表

中華民國107年度

轉投資事業名稱	期末資本額		稅前盈虧
	金 額	股 數 (1)	
中華電信股份有限公司	77,574,465,450	7,757,446,545	44,973,189,000
xPredict Ltd	24,683,438	1,366,145	88
漢翔航空工業股份有限公司	9,418,671,010	941,867,101	0
富邦金融控股股份有限公司	115,002,639,950	10,233,603,995	57,876,860,000
萬潤科技股份有限公司	842,389,020	84,238,902	0
兆豐金融控股股份有限公司	135,998,239,830	13,599,823,983	31,148,418,000
台灣大哥大股份有限公司	34,208,519,290	3,420,851,929	17,689,217,000
鴻海精密工業股份有限公司	138,629,906,090	13,862,990,609	0

附 註：

一、資金轉投資屬基金部分之期末投資金額：3,525萬9,600元。

二、年度中已出售轉投資事業之投資餘紬：

(一)投資賸餘：

1.上市櫃股票：328萬4,304元。

2.國外股票：300萬5,430元。

3.基金：26萬8,028元。

(二)投資短絀：

1.上市櫃股票：15萬1,521元。

2.基金：199萬2,266元。

單位:新臺幣元

基金期末投資額			投 資 收 入			備 註
金 額	股 數 (2)	股權占 有率% (2/1)	現金股利	其 他	合 計	
100,705,600	891,200	0.01	3,823,361	0	3,823,361	1.11,200股係校友杜功華先生捐贈 2.730,000股由受贈獎助學金提撥購買 3.11,000股由永續基金本金提撥購買 4.因107年度財務報表尚未經會計師查核，故本表資料係以該公司自結損益資料填製
1,220,891	42,020	3.08	0	0	0	本股票係本校執行科技部研究計畫成果，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
6,367,180	207,400	0.02	234,362	0	234,362	107年度財務報表尚未經會計師查核，該公司亦未公告自結損益
21,676,600	334,000	0.00	821,640	0	821,640	投資甲種特別股，107年度財務報表尚未經會計師查核，故以該公司自結損益資料填製
8,500,000	200,000	0.24	619,990	0	619,990	107年度財務報表尚未經會計師查核，該公司亦未公告自結損益
20,007,450	771,000	0.01	1,156,490	0	1,156,490	107年度財務報表尚未經會計師查核，故以該公司公告之自結損益填製
19,915,500	187,000	0.01	1,047,190	0	1,047,190	107年度財務報表尚未經會計師查核，故以該公司公告之自結損益填製
7,023,360	99,200	0.00	0	0	0	107年度財務報表尚未經會計師查核，該公司亦未公告自結損益

國立政治大學校務基金(大學)

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國107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	500	252	-248	
職員	418	181	-237	
駐衛警	11	11	0	
技工	14	10	-4	
工友	54	47	-7	
駕駛	3	3	0	
教師人員	879	675	-204	
教師	879	675	-204	
助教人員	112	71	-41	
助教	112	71	-41	
兼任人員	390	387	-3	
兼任	390	387	-3	
合 計	1,881	1,385	-496	

1、為辦理教學業務、高教深耕、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，包括講座教授19人、專任約聘教研人員34人、客座教授2人、交換教師3人、華語教師19人、博士後研究員41人、專任助理728人、兼任助理1,399人及臨時工54人，計時與計件人員酬金預算數為4億9,038萬元，決算數為5億3,463萬675元。

2、清潔人員77人、駕駛人員2人、保全人員16人、宿舍委託管理人員9人、泥木工人員2人、圖書管理人員10人、各單位庶務勞務人員21人等勞務外包費，預算數6,463萬5,000元，決算數6,915萬9,839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107年度

科 目	預 算 數						
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
業務支出部分	1,195,548,000	0	11,711,000	0	172,035,000	96,408,000	0
教學成本	1,001,015,000	0	564,000	0	118,475,000	70,452,000	0
正式人員	1,001,015,000	0	564,000	0	118,475,000	70,452,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	189,620,000	0	10,737,000	0	53,560,000	25,956,000	0
正式人員	189,620,000	0	10,737,000	0	53,560,000	25,956,000	0
研究發展及訓練費用	4,883,000	0	30,000	0	0	0	0
正式人員	4,883,000	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	30,000	0	380,000	0	0	0	0
正式人員	30,000	0	380,000	0	0	0	0
合 計	1,195,548,000	0	11,711,000	0	172,035,000	96,408,000	0

單位：新臺幣元

福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
138,332,000	0	1,614,034,000	191,840,000	1,805,874,000
108,442,000	0	1,298,948,000	191,300,000	1,490,248,000
108,442,000	0	1,298,948,000	0	1,298,948,000
0	0	0	191,300,000	191,300,000
29,840,000	0	309,713,000	0	309,713,000
29,840,000	0	309,713,000	0	309,713,000
50,000	0	4,963,000	540,000	5,503,000
0	0	4,913,000	0	4,913,000
50,000	0	50,000	540,000	590,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	410,000	0	410,000
0	0	410,000	0	410,000
138,332,000	0	1,614,034,000	191,840,000	1,805,874,000

國立政治大學校務基金(大學)

用人費用彙計表(續)

中華民國107年度

科 目	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務支出部分	1,149,002,376	0	8,040,205	0	156,159,253	85,188,920	0
教學成本	968,753,475	0	381,771	0	110,340,074	69,166,118	0
正式人員	968,753,475	0	381,771	0	110,340,074	69,166,118	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	176,625,941	0	7,483,998	0	45,819,179	16,022,802	0
正式人員	176,625,941	0	7,483,998	0	45,819,179	16,022,802	0
研究發展及訓練費用	3,556,320	0	5,600	0	0	0	0
正式人員	3,556,320	0	5,600	0	0	0	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
其他業務費用	0	0	2,550	0	0	0	0
正式人員	0	0	2,550	0	0	0	0
其他業務外費用	66,640	0	166,286	0	0	0	0
正式人員	66,640	0	166,286	0	0	0	0
合 計	1,149,002,376	0	8,040,205	0	156,159,253	85,188,920	0

- 1、為辦理教學業務、高教深耕、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，包括講座教授19人、專任約聘教研人員34人、客座教授2人、交換教師3人、華語教師19人、博士後研究員41人、專任助理728人、兼任助理1,399人及臨時工54人，計時與計件人員酬金預算數為4億9,038萬元，決算數為5億3,463萬675元。
- 2、清潔人員77人、駕駛人員2人、保全人員16人、宿舍委託管理人員9人、泥木工人員2人、圖書管理人員10人、各單位庶務勞務人員21人等勞務外包費，預算數6,463萬5,000元，決算數6,915萬9,839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260人，預算數為2,678萬元，決算數為2,359萬2,947元。
 - (2)年終獎金：依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」辦理，計發放1,067人(含年終慰問金7人)，預算數為1億4,525萬5,000元，決算數為1億3,256萬6,306元。
- 4、本表與各成本與費用明細表及各項費用彙計表差異如下：
 - (1)教學研究及訓輔成本「退休金及恤償金」：係兼任教師退休金41萬5,675元移列「兼任人員費用」項下。
 - (2)教學研究及訓輔成本「福利費」：係兼任教師保險費285萬8,417元移列「兼任人員費用」項下。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
121,401,324	0	1,519,792,078	226,110,415	1,745,902,493
99,293,890	0	1,247,935,328	225,397,717	1,473,333,045
99,293,890	0	1,247,935,328	0	1,247,935,328
0	0	0	225,397,717	225,397,717
22,064,066	0	268,015,986	0	268,015,986
22,064,066	0	268,015,986	0	268,015,986
42,798	0	3,604,718	712,698	4,317,416
42,798	0	3,604,718	0	3,604,718
0	0	0	712,698	712,698
0	0	2,550	0	2,550
0	0	2,550	0	2,550
570	0	233,496	0	233,496
570	0	233,496	0	233,496
121,401,324	0	1,519,792,078	226,110,415	1,745,902,493

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107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	%	
公務轎車	1	635,000	1	583,842	0	0.00	-51,158	-8.06	採購金額較預計減少。
合 計	1	635,000	1	583,842	0	0.00	-51,158	-8.06	

管理用公務車輛本年報廢公務用轎車2輛、小客貨車1輛，受贈小客貨車1輛。報廢後本校有公務用轎車4輛、20人座交通車1輛、小型客貨車4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107年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
用人費用	1,558,460,000.00	247,414,000.00	1,805,874,000.00	1,489,548,149.00
正式員額薪資	1,114,508,000.00	81,040,000.00	1,195,548,000.00	1,088,032,862.00
聘僱及兼職人員薪資	32,040,000.00	159,800,000.00	191,840,000.00	33,732,026.00
超時工作報酬	10,767,000.00	944,000.00	11,711,000.00	7,472,406.00
獎金	171,715,000.00	320,000.00	172,035,000.00	155,837,308.00
退休及卹償金	96,408,000.00		96,408,000.00	85,387,769.00
福利費	133,022,000.00	5,310,000.00	138,332,000.00	119,085,778.00
服務費用	93,072,000.00	924,361,000.00	1,017,433,000.00	194,562,257.00
水電費		110,000,000.00	110,000,000.00	52,250,956.00
郵電費	365,000.00	14,130,000.00	14,495,000.00	608,541.00
旅運費	7,090,000.00	69,485,000.00	76,575,000.00	16,446,496.00
印刷裝訂與廣告費	7,480,000.00	34,400,000.00	41,880,000.00	10,403,446.00
修理保養及保固費	500,000.00	73,703,000.00	74,203,000.00	2,153,577.00
保險費	55,000.00	3,060,000.00	3,115,000.00	266,065.00
一般服務費	55,977,000.00	503,500,000.00	559,477,000.00	73,097,108.00
專業服務費	21,605,000.00	115,037,000.00	136,642,000.00	39,336,068.00
公共關係費		1,046,000.00	1,046,000.00	
材料及用品費	21,630,000.00	125,410,000.00	147,040,000.00	51,489,730.00
使用材料費		10,410,000.00	10,410,000.00	18,897.00
用品消耗	21,630,000.00	115,000,000.00	136,630,000.00	51,470,833.00
租金與利息	21,870,000.00	59,239,000.00	81,109,000.00	39,782,755.00
地租及水租	10,000.00		10,000.00	
房租	7,650,000.00	20,696,000.00	28,346,000.00	2,014,391.00
機器租金	10,470,000.00	21,400,000.00	31,870,000.00	34,286,774.00
交通及運輸設備租金	1,600,000.00	10,453,000.00	12,053,000.00	1,392,597.00
什項設備租金	1,640,000.00	5,490,000.00	7,130,000.00	1,602,779.00
利息	500,000.00	1,200,000.00	1,700,000.00	486,214.00
折舊、折耗及攤銷	315,580,000.00	117,725,000.00	433,305,000.00	303,914,594.00
不動產、廠房及設備折舊	209,960,000.00	87,525,000.00	297,485,000.00	212,942,257.00
其他折舊性資產折舊	53,080,000.00		53,080,000.00	49,482,092.00
攤銷	52,540,000.00	30,200,000.00	82,740,000.00	41,490,245.00
稅捐與規費（強制費）	100,000.00	800,000.00	900,000.00	72,045.00
土地稅				
房屋稅				
消費與行為稅		380,000.00	380,000.00	
規 費	100,000.00	420,000.00	520,000.00	72,045.00
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	91,150,000.00	336,913,000.00	428,063,000.00	166,880,498.00
會費	1,460,000.00	1,810,000.00	3,270,000.00	1,319,548.00
捐助、補助與獎助	80,100,000.00	317,400,000.00	397,500,000.00	152,294,250.00
分擔				
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	290,000.00	6,968,000.00	7,258,000.00	1,267,252.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
256,354,344.00	1,745,902,493.00	-59,971,507.00	-3.32
60,969,514.00	1,149,002,376.00	-46,545,624.00	-3.89
189,104,297.00	222,836,323.00	30,996,323.00	16.16
567,799.00	8,040,205.00	-3,670,795.00	-31.34
321,945.00	156,159,253.00	-15,875,747.00	-9.23
216,826.00	85,604,595.00	-10,803,405.00	-11.21
5,173,963.00	124,259,741.00	-14,072,259.00	-10.17
963,567,326.00	1,158,129,583.00	140,696,583.00	13.83
45,364,914.00	97,615,870.00	-12,384,130.00	-11.26
13,712,404.00	14,320,945.00	-174,055.00	-1.20
78,532,390.00	94,978,886.00	18,403,886.00	24.03
43,158,566.00	53,562,012.00	11,682,012.00	27.89
94,303,026.00	96,456,603.00	22,253,603.00	29.99
3,211,352.00	3,477,417.00	362,417.00	11.63
535,095,220.00	608,192,328.00	48,715,328.00	8.71
149,192,215.00	188,528,283.00	51,886,283.00	37.97
997,239.00	997,239.00	-48,761.00	-4.66
113,185,988.00	164,675,718.00	17,635,718.00	11.99
10,991,930.00	11,010,827.00	600,827.00	5.77
102,194,058.00	153,664,891.00	17,034,891.00	12.47
43,306,036.00	83,088,791.00	1,979,791.00	2.44
		-10,000.00	-100.00
19,100,903.00	21,115,294.00	-7,230,706.00	-25.51
6,222,428.00	40,509,202.00	8,639,202.00	27.11
10,880,234.00	12,272,831.00	219,831.00	1.82
6,616,256.00	8,219,035.00	1,089,035.00	15.27
486,215.00	972,429.00	-727,571.00	-42.80
130,922,027.00	434,836,621.00	1,531,621.00	0.35
86,550,047.00	299,492,304.00	2,007,304.00	0.67
	49,482,092.00	-3,597,908.00	-6.78
44,371,980.00	85,862,225.00	3,122,225.00	3.77
556,470.00	628,515.00	-271,485.00	-30.17
41,112.00	41,112.00	41,112.00	0.00
74,999.00	74,999.00	74,999.00	0.00
122,541.00	122,541.00	-257,459.00	-67.75
317,818.00	389,863.00	-130,137.00	-25.03
313,625,082.00	480,505,580.00	52,442,580.00	12.25
2,160,422.00	3,479,970.00	209,970.00	6.42
285,925,085.00	438,219,335.00	40,719,335.00	10.24
35,363.00	35,363.00	35,363.00	0.00
14,065,591.00	15,332,843.00	8,074,843.00	111.25

國立政治大學校務基金(大學)
各項費用彙計表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
競賽及交流活動費	9,300,000.00	10,735,000.00	20,035,000.00	11,999,448.00
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
賠償給付				
其他				46,245.00
其他費用				46,245.00
合 計	2,101,862,000.00	1,811,862,000.00	3,913,724,000.00	2,246,296,273.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
11,438,621.00	23,438,069.00	3,403,069.00	16.99
2,772,817.00	2,772,817.00	2,772,817.00	0.00
2,761,282.00	2,761,282.00	2,761,282.00	0.00
11,535.00	11,535.00	11,535.00	0.00
1,816,727.00	1,862,972.00	1,862,972.00	0.00
1,816,727.00	1,862,972.00	1,862,972.00	0.00
1,826,106,817.00	4,072,403,090.00	158,679,090.00	4.05

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管制性項目	4,800,000.00	51,846,000.00	56,646,000.00	13,196,550.00
國外旅費	4,720,000.00	48,000,000.00	52,720,000.00	12,406,107.00
廣告費	80,000.00	2,800,000.00	2,880,000.00	790,443.00
公共關係費		1,046,000.00	1,046,000.00	
統計所需項目	69,525,000.00	548,478,000.00	618,003,000.00	98,424,705.00
宿舍電費		20,000,000.00	20,000,000.00	
宿舍水費		4,425,000.00	4,425,000.00	
宿舍修護費		5,766,000.00	5,766,000.00	
計時與計件人員酬金	52,980,000.00	437,400,000.00	490,380,000.00	70,589,221.00
專技人員酬金				
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	16,545,000.00	61,507,000.00	78,052,000.00	19,307,649.00
宿舍折舊		19,380,000.00	19,380,000.00	
關稅				
商港服務費				
捐助國內團體				
對外國之捐助				8,527,835.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
62,144,493.00	75,341,043.00	18,695,043.00	33.00	
53,790,929.00	66,197,036.00	13,477,036.00	25.56	教學訓輔：預算數937萬元，決算數2,469萬9,530元，配合在職專班、補助計畫及受贈款計畫等業務需要核實列支。 建教合作：預算數4,100萬元，決算數3,646萬9,131元，係因撙節支用。 推廣教育：預算數10萬元，決算數10萬3,100元，配合業務需要核實列支。 管總費用：預算數2萬元，決算數28萬4,118元，配合海外攬才等業務需要核實列支。 研發費用：預算數155萬元，決算數286萬6,810元，係配合補助計畫需要核實列支。 雜項業務費用：預算數60萬元，決算數126萬5,054元，係辦理招生業務需要核實列支。 雜項費用：預算數8萬元，決算數50萬9,293元，係專款專用計畫，補助老師參加哈佛大學個案教學進修計畫之差旅費。
7,356,325.00	8,146,768.00	5,266,768.00	182.87	教學訓輔：預算數228萬元，決算數708萬9,934元，配合在職專班招生宣傳及補助計畫業務需要核實列支。 建教合作：預算數20萬元，決算數94萬274元，係配合建教合作業務刊登活動及徵才等需要核實列支。 推廣教育：預算數30萬元，決算數4萬元，係因撙節支用。 管總費用：未編列預算數，決算數2萬1,380元，係業務需要刊登徵才廣告。 研發費用：預算數5萬元，決算數2萬7,880元，係因撙節支用。 雜項費用：預算數5萬元，決算2萬7,300元，係因撙節支用。
997,239.00	997,239.00	-48,761.00	-4.66	管總費用：預算數104萬6,000元，決算數99萬7,239元，係因撙節支用。
598,633,907.00	697,058,612.00	79,055,612.00	12.79	
14,502,778.00	14,502,778.00	-5,497,222.00	-27.49	
2,506,177.00	2,506,177.00	-1,918,823.00	-43.36	
10,544,143.00	10,544,143.00	4,778,143.00	82.87	
464,041,454.00	534,630,675.00	44,250,675.00	9.02	
38,000.00	38,000.00	38,000.00	0.00	
87,457,696.00	106,765,345.00	28,713,345.00	36.79	
19,481,448.00	19,481,448.00	101,448.00	0.52	
1,545.00	1,545.00	1,545.00	0.00	
118.00	118.00	118.00	0.00	
60,548.00	60,548.00	60,548.00	0.00	
	8,527,835.00	8,527,835.00	0.00	

本 頁 空 白

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金 107 年度附屬單位決算

目 次

一、總說明	2-1~2-3
二、主要表	
1. 收支餘絀表	2-6~2-7
2. 餘絀撥補表	2-8~2-9
3. 現金流量表	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. 資產報廢明細表	2-26~2-27
7. 公庫撥補款明細表	2-28
8. 固定資產建設改良擴充明細表	2-30~2-31
9. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	2-32~2-33
10. 主要營運項目執行績效摘要表	2-34~2-35
11. 基金數額增減明細表	2-36
12. 員工人數彙計表	2-37
13. 用人費用彙計表	2-38~2-41
14. 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	2-42
15. 各項費用彙計表	2-44~2-45
16. 管制性項目及統計所需項目比較表	2-46~2-47

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 107 年度

一、業務計畫實施績效

本校現有學生共計 395 人，其中小學 308 人、幼稚園 87 人。因應「九年一貫」及「十二年國民基本教育課程綱要總綱」教育政策逐步實施、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 日院授主孝三字第 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 6,050 萬 3,000 元，決算數 6,893 萬 4,363 元，較預算數增加 843 萬 1,363 元，增加 13.94%，分述如下：

1. 本年度業務收入預算數 6,050 萬 3,000 元，決算數 6,721 萬 9,850 元，較預算數增加 671 萬 6,850 元，增加 11.10%，主要原因分析如下：

(1) 學雜費收入決算數 80 萬 8,995 元，較預算數減少 8 萬 6,005 元，減少 9.61%。

(2) 推廣教育收入決算數 488 萬 7,099 元，較預算數增加 140 萬 9,099 元，增加 40.51%，係課後照顧班及課後學藝社團收入較預計增加所致。

(3) 學校教學研究補助收入決算數 5,613 萬元，與預算數同。

(4) 其他補助收入決算數 539 萬 3,756 元，係教育部等機關專案補助，未編列預算。

2. 本年度業務外收入預算數 0 元，決算數 171 萬 4,513 元，較預算數增加 171 萬 4,513 元，主要原因分析如下：

(1) 利息收入決算數 4 萬 8,194 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 600 元，係場地租借，未編列預算。

(3) 違規罰款收入決算數 2 萬 8,532 元，係廠商違規罰款，未編列預算。

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 107 年度

(4)受贈收入決算數 161 萬 2,182 元，主要係配合指定用途受贈款計畫執行進度認列收入，未編列預算。

(5)賠（補）償收入決算數 392 元，係財產短少賠償收入，未編列預算。

(6)雜項收入決算數 2 萬 4,613 元，主要係英文練習簿、稿紙等收入，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 6,420 萬元，決算數 6,904 萬 7,523 元，較預算數增加 484 萬 7,523 元，增加 7.55%，分述如下：

1. 業務成本與費用預算數 6,420 萬元，決算數 6,904 萬 7,523 元，較預算數增加 484 萬 7,523 元，增加 7.55%，各科目分析如下：

(1)教學研究及訓輔成本決算數 5,739 萬 1,655 元，較預算數增加 410 萬 9,655 元，增加 7.71%。

(2)推廣教育成本決算數 488 萬 7,099 元，較預算數增加 140 萬 9,099 元，增加 40.51%，主要係依業務需要列支之鐘點費較預計增加所致。

(3)學生公費及獎勵金決算數 12 萬 9,491 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 663 萬 9,278 元，較預算數減少 80 萬 722 元，減少 10.76%，主要係薪資等用人費用較預計減少。

(三) 決算與預算餘絀比較情形：

本年度決算短絀數 11 萬 3,160 元，較預算短絀數 369 萬 7,000 元，減少短絀 358 萬 3,840 元，減少 96.94%。

三、餘絀撥補實況

(一) 賸餘之部：前期未分配賸餘計 103 萬 8,475 元，填補累積短絀 11 萬 3,160 元，未分配賸餘 92 萬 5,315 元。

(二) 短絀之部：本年度決算短絀計 11 萬 3,160 元，撥用賸餘 11 萬 3,160 元，待填補之短絀 0 元。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流入 415 萬 4,312 元，包括本期短絀 11 萬 3,160 元、利息股利之調整減少 4 萬 8,194 元及調整項目增加 431 萬 5,666 元。

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

總 說 明

中華民國 107 年度

(二) 投資活動之現金流出 437 萬 3,496 元：

1. 減少其他資產 159 萬 6,018 元。
2. 收取利息 4 萬 8,194 元。
3. 增加不動產、廠房及設備 373 萬 6,221 元，包括機械及設備 147 萬 9,376 元、交通及運輸設備 3 萬 2,000 元及什項設備 81 萬 5,242 元、購建中固定資產 140 萬 9,603 元。
4. 增加其他資產 228 萬 1,487 元。

(三) 籌資活動之現金流入 193 萬 5,229 元：

1. 增加其他負債 49 萬 8,389 元。
2. 增加基金-國庫撥款增置固定資產 505 萬 840 元。
3. 減少其他負債 361 萬 4,000 元。

(四) 本期現金及約當現金之淨增 171 萬 6,045 元。

(五) 期初現金及約當現金 2,075 萬 170 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,246 萬 6,215 元。

五、資產負債情況

(一) 資產總計 3 億 3,140 萬 8,635 元，其中流動資產 2,495 萬 446 元，占 7.53%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 256 萬 6,176 元，占 0.77%，不動產、廠房及設備 1,227 萬 5,913 元，占 3.70%，其他資產 2 億 9,161 萬 6,100 元，占 87.99%。

(二) 負債總計 2 億 9,323 萬 327 元，占負債及淨值總額 88.48%，其中流動負債 598 萬 194 元，占 1.80%，其他負債 2 億 8,725 萬 133 元，占 86.68%；淨值總計 3,817 萬 8,308 元，占負債及淨值總額 11.52%，其中基金 2,999 萬 1,718 元，占 9.05%，公積 726 萬 1,275 元，占 2.19%，累積賸餘 92 萬 5,315 元，占 0.28%。

本 頁 空 白

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

收支餘絀表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數				本 年 度
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入
	金 額	金 額	金 額	%	金 額
業務收入	56,130,000.00	4,373,000.00	60,503,000.00	100.00	61,385,805.00
教學收入	0.00	4,373,000.00	4,373,000.00	7.23	0.00
學雜費收入	0.00	895,000.00	895,000.00	1.48	0.00
推廣教育收入	0.00	3,478,000.00	3,478,000.00	5.75	0.00
其他業務收入	56,130,000.00	0.00	56,130,000.00	92.77	61,385,805.00
學校教學研究補助收入	56,130,000.00	0.00	56,130,000.00	92.77	56,130,000.00
其他補助收入	0.00	0.00	0.00	0.00	5,255,805.00
業務成本與費用	59,827,000.00	4,373,000.00	64,200,000.00	106.11	61,601,296.00
教學成本	52,387,000.00	4,373,000.00	56,760,000.00	93.81	54,874,712.00
教學研究及訓輔成本	52,387,000.00	895,000.00	53,282,000.00	88.07	54,874,712.00
推廣教育成本	0.00	3,478,000.00	3,478,000.00	5.75	0.00
其他業務成本	0.00	0.00	0.00	0.00	87,306.00
學生公費及獎勵金	0.00	0.00	0.00	0.00	87,306.00
管理及總務費用	7,440,000.00	0.00	7,440,000.00	12.30	6,639,278.00
管理費用及總務費用	7,440,000.00	0.00	7,440,000.00	12.30	6,639,278.00
業務賸餘（短絀）	-3,697,000.00	0.00	-3,697,000.00	-6.11	-215,491.00
業務外收入	0.00	0.00	0.00	0.00	1,443.00
財務收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
利息收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務外收入	0.00	0.00	0.00	0.00	1,443.00
資產使用及權利金收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
違規罰款收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
受贈收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
賠（補）償收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
雜項收入	0.00	0.00	0.00	0.00	1,443.00
業務外賸餘（短絀）	0.00	0.00	0.00	0.00	1,443.00
本期賸餘（短絀）	-3,697,000.00	0.00	-3,697,000.00	-6.11	-214,048.00

本年度其他綜合餘絀預算數0元，決算數0元。

單位:新臺幣元

決 算 數			比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
自籌收入	合 計					
金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
5,834,045.00	67,219,850.00	100.00	6,716,850.00	11.10	63,556,266.00	100.00
5,696,094.00	5,696,094.00	8.47	1,323,094.00	30.26	4,100,613.00	6.45
808,995.00	808,995.00	1.20	-86,005.00	-9.61	920,680.00	1.45
4,887,099.00	4,887,099.00	7.27	1,409,099.00	40.51	3,179,933.00	5.00
137,951.00	61,523,756.00	91.53	5,393,756.00	9.61	59,455,653.00	93.55
0.00	56,130,000.00	83.50	0.00	0.00	55,205,000.00	86.86
137,951.00	5,393,756.00	8.02	5,393,756.00		4,250,653.00	6.69
7,446,227.00	69,047,523.00	102.72	4,847,523.00	7.55	62,946,689.00	99.04
7,404,042.00	62,278,754.00	92.65	5,518,754.00	9.72	55,604,390.00	87.49
2,516,943.00	57,391,655.00	85.38	4,109,655.00	7.71	52,424,457.00	82.49
4,887,099.00	4,887,099.00	7.27	1,409,099.00	40.51	3,179,933.00	5.00
42,185.00	129,491.00	0.19	129,491.00		194,923.00	0.31
42,185.00	129,491.00	0.19	129,491.00		194,923.00	0.31
0.00	6,639,278.00	9.88	-800,722.00	-10.76	7,147,376.00	11.25
0.00	6,639,278.00	9.88	-800,722.00	-10.76	7,147,376.00	11.25
-1,612,182.00	-1,827,673.00	-2.72	1,869,327.00	-50.56	609,577.00	0.96
1,713,070.00	1,714,513.00	2.55	1,714,513.00		428,898.00	0.67
48,194.00	48,194.00	0.07	48,194.00		33,519.00	0.05
48,194.00	48,194.00	0.07	48,194.00		33,519.00	0.05
1,664,876.00	1,666,319.00	2.48	1,666,319.00		395,379.00	0.62
600.00	600.00	0.00	600.00		0.00	0.00
28,532.00	28,532.00	0.04	28,532.00		5,418.00	0.01
1,612,182.00	1,612,182.00	2.40	1,612,182.00		271,386.00	0.43
392.00	392.00	0.00	392.00		0.00	0.00
23,170.00	24,613.00	0.04	24,613.00		118,575.00	0.19
1,713,070.00	1,714,513.00	2.55	1,714,513.00		428,898.00	0.67
100,888.00	-113,160.00	-0.17	3,583,840.00	-96.94	1,038,475.00	1.63

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國107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		1,038,475.00	100.00
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		1,038,475.00	100.00
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		113,160.00	10.90
填補累積短絀	0.00		113,160.00	10.90
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳公庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		925,315.00	89.10
短絀之部	3,697,000.00	100.00	113,160.00	100.00
本期短絀	3,697,000.00	100.00	113,160.00	100.00
前期待填補之短絀	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	3,697,000.00	100.00	113,160.00	100.00
撥用賸餘	0.00		113,160.00	100.00
撥用公積	3,697,000.00	100.00	0.00	
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	0.00		0.00	

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
1,038,475.00		1,038,475.00	100.00
0.00		1,038,475.00	100.00
1,038,475.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
113,160.00		0.00	
113,160.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
925,315.00		1,038,475.00	100.00
-3,583,840.00	-96.93	0.00	
-3,583,840.00	-96.93	0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-3,583,840.00	-96.93	0.00	
113,160.00		0.00	
-3,697,000.00	-100.00	0.00	
0.00		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 現金流量表

中華民國107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	-399,000.00	4,154,312.00	4,553,312.00	-1141.18
本期賸餘（短絀）	-3,697,000.00	-113,160.00	3,583,840.00	-96.94
利息股利之調整	0.00	-48,194.00	-48,194.00	
利息收入	0.00	-48,194.00	-48,194.00	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-3,697,000.00	-161,354.00	3,535,646.00	-95.64
調整項目	3,298,000.00	4,315,666.00	1,017,666.00	30.86
折舊、減損及折耗	2,262,000.00	2,484,133.00	222,133.00	9.82
土地改良物	0.00	120,636.00	120,636.00	
房屋及建築	18,000.00	82,788.00	64,788.00	359.93
機械及設備	1,080,000.00	1,155,100.00	75,100.00	6.95
交通及運輸設備	250,000.00	209,936.00	-40,064.00	-16.03
什項設備	914,000.00	591,167.00	-322,833.00	-35.32
代管資產	0.00	324,506.00	324,506.00	
攤銷	1,036,000.00	2,758,310.00	1,722,310.00	166.25
攤銷電腦軟體	13,000.00	0.00	-13,000.00	-100.00
其他攤銷費用	1,023,000.00	2,758,310.00	1,735,310.00	169.63
其他	0.00	-115,531.00	-115,531.00	
其他	0.00	-115,531.00	-115,531.00	
流動資產淨減（淨增）	0.00	-5,220.00	-5,220.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	-806,026.00	-806,026.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	-399,000.00	4,154,312.00	4,553,312.00	-1141.18
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-399,000.00	4,154,312.00	4,553,312.00	-1141.18
▼投資活動之現金流量	-29,517,000.00	-4,373,496.00	25,143,504.00	-85.18
減少無形資產及其他資產	0.00	1,596,018.00	1,596,018.00	
減少其他資產	0.00	1,596,018.00	1,596,018.00	
收取利息	0.00	48,194.00	48,194.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-29,517,000.00	-3,736,221.00	25,780,779.00	-87.34
增加不動產、廠房及設備	-29,517,000.00	-3,736,221.00	25,780,779.00	-87.34
固定資產之增置	-29,517,000.00	-3,736,221.00	25,780,779.00	-87.34
機械及設備	-2,525,000.00	-1,479,376.00	1,045,624.00	-41.41
交通及運輸設備	0.00	-32,000.00	-32,000.00	
什項設備	0.00	-815,242.00	-815,242.00	
購建中固定資產	-26,992,000.00	-1,409,603.00	25,582,397.00	-94.78
增加無形資產及其他資產	0.00	-2,281,487.00	-2,281,487.00	
增加其他資產	0.00	-2,281,487.00	-2,281,487.00	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-29,517,000.00	-4,373,496.00	25,143,504.00	-85.18
▼籌資活動之現金流量	29,517,000.00	1,935,229.00	-27,581,771.00	-93.44
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	498,389.00	498,389.00	
增加其他負債	0.00	498,389.00	498,389.00	
增加基金、公積及填補短絀	29,517,000.00	5,050,840.00	-24,466,160.00	-82.89

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

現金流量表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
增加基金	29,517,000.00	5,050,840.00	-24,466,160.00	-82.89
國庫撥款增置固定資產	29,517,000.00	5,050,840.00	-24,466,160.00	-82.89
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-3,614,000.00	-3,614,000.00	
減少其他負債	0.00	-3,614,000.00	-3,614,000.00	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	29,517,000.00	1,935,229.00	-27,581,771.00	-93.44
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-399,000.00	1,716,045.00	2,115,045.00	-530.09
▼期初現金及約當現金	11,222,000.00	20,750,170.00	9,528,170.00	84.91
▼期末現金及約當現金	10,823,000.00	22,466,215.00	11,643,215.00	107.58
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加(+)或減少(-)之金額	2,434,000.00	-991,500.00	-3,425,500.00	-140.74
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	2,434,000.00	197,740.00	-2,236,260.00	-91.88
退休離職準備金與應付退休及離職金同額減少之金額(-)	0.00	-1,189,240.00	-1,189,240.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	80,620.00	80,620.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0.00	80,620.00	80,620.00	
什項設備	0.00	80,620.00	80,620.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	284,045,133.00	284,045,133.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	284,045,133.00	284,045,133.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	0.00	324,506.00	324,506.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-3,697,000.00	0.00	3,697,000.00	-100.00
提存(撥用-)公積	-3,697,000.00	0.00	3,697,000.00	-100.00

附 註：

- 一、業務活動之現金流量下調整非現金項目-其他：11萬5,531元，包括：
遞延收入隨折舊及攤銷分別轉列其他補助收入8萬7,216元、受贈收入2萬8,315元。
- 二、不影響現金流量之投資與籌資活動：
代管資產與應付代管資產同額增加2億8,404萬5,133元，包括：
(一)代管資產土地12筆2億6,767萬1,187元由大學移撥實小管理
(教育部函：107年1月25日臺教秘(一)字第1070014419號)。
(二)代管資產建物3筆之帳面價值1,637萬3,946元由大學移撥實小管理
(教育部函：107年1月25日臺教秘(一)字第1070014419號)。

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107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	331,408,635.00	100.00	47,373,870.00	100.00	284,034,765.00	599.56
流動資產	24,950,446.00	7.53	23,229,181.00	49.03	1,721,265.00	7.41
現金	22,466,215.00	6.78	20,750,170.00	43.80	1,716,045.00	8.27
銀行存款	22,266,215.00	6.72	20,550,170.00	43.38	1,716,045.00	8.35
零用及週轉金	200,000.00	0.06	200,000.00	0.42	0.00	0.00
預付款項	2,484,231.00	0.75	2,479,011.00	5.23	5,220.00	0.21
預付費用	2,484,231.00	0.75	2,479,011.00	5.23	5,220.00	0.21
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,566,176.00	0.77	3,557,676.00	7.51	-991,500.00	-27.87
準備金	2,566,176.00	0.77	3,557,676.00	7.51	-991,500.00	-27.87
退休及離職準備金	2,566,176.00	0.77	3,557,676.00	7.51	-991,500.00	-27.87
不動產、廠房及設備	12,275,913.00	3.70	10,618,699.00	22.41	1,657,214.00	15.61
土地改良物	1,015,446.00	0.31	1,136,082.00	2.40	-120,636.00	-10.62
土地改良物	1,206,453.00	0.36	1,206,453.00	2.55	0.00	0.00
累計折舊－土地改良物	-191,007.00	-0.06	-70,371.00	-0.15	-120,636.00	171.43
房屋及建築	3,023,678.00	0.91	3,106,466.00	6.56	-82,788.00	-2.67
房屋及建築	3,251,598.00	0.98	3,251,598.00	6.86	0.00	0.00
累計折舊－房屋及建築	-227,920.00	-0.07	-145,132.00	-0.31	-82,788.00	57.04
機械及設備	3,735,171.00	1.13	3,410,895.00	7.20	324,276.00	9.51
機械及設備	9,004,727.00	2.72	7,643,063.00	16.13	1,361,664.00	17.82
累計折舊－機械及設備	-5,269,556.00	-1.59	-4,232,168.00	-8.93	-1,037,388.00	24.51
交通及運輸設備	347,972.00	0.10	525,908.00	1.11	-177,936.00	-33.83
交通及運輸設備	1,647,798.00	0.50	1,764,708.00	3.73	-116,910.00	-6.62
累計折舊－交通及運輸設備	-1,299,826.00	-0.39	-1,238,800.00	-2.61	-61,026.00	4.93
什項設備	2,744,043.00	0.83	2,439,348.00	5.15	304,695.00	12.49
什項設備	5,636,957.00	1.70	5,066,603.00	10.69	570,354.00	11.26
累計折舊－什項設備	-2,892,914.00	-0.87	-2,627,255.00	-5.55	-265,659.00	10.11
購建中固定資產	1,409,603.00	0.43	0.00	0.00	1,409,603.00	
未完工程	1,409,603.00	0.43	0.00	0.00	1,409,603.00	
其他資產	291,616,100.00	87.99	9,968,314.00	21.04	281,647,786.00	2825.43
遞延資產	7,776,953.00	2.35	9,740,006.00	20.56	-1,963,053.00	-20.15
遞延費用	7,776,953.00	2.35	9,740,006.00	20.56	-1,963,053.00	-20.15
什項資產	283,839,147.00	85.65	228,308.00	0.48	283,610,839.00	124222.91
暫付及待結轉帳項	118,520.00	0.04	228,308.00	0.48	-109,788.00	-48.09
代管資產	298,151,190.00	89.96	0.00	0.00	298,151,190.00	
累計折舊－代管資產	-14,430,563.00	-4.35	0.00	0.00	-14,430,563.00	
合 計	331,408,635.00	100.00	47,373,870.00	100.00	284,034,765.00	599.56

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	293,230,327.00	88.48	14,457,748.00	30.52	278,772,579.00	1928.19
流動負債	5,980,194.00	1.80	6,786,220.00	14.32	-806,026.00	-11.88
應付款項	2,690,324.00	0.81	2,136,763.00	4.51	553,561.00	25.91
應付代收款	2,335,324.00	0.70	2,136,763.00	4.51	198,561.00	9.29
應付費用	355,000.00	0.11	0.00	0.00	355,000.00	
預收款項	3,289,870.00	0.99	4,649,457.00	9.81	-1,359,587.00	-29.24
預收收入	3,289,870.00	0.99	4,649,457.00	9.81	-1,359,587.00	-29.24
其他負債	287,250,133.00	86.68	7,671,528.00	16.19	279,578,605.00	3644.37
遞延負債	559,056.00	0.17	593,967.00	1.25	-34,911.00	-5.88
遞延收入	559,056.00	0.17	593,967.00	1.25	-34,911.00	-5.88
什項負債	286,691,077.00	86.51	7,077,561.00	14.94	279,613,516.00	3950.70
存入保證金	404,274.00	0.12	19,885.00	0.04	384,389.00	1933.06
應付退休及離職金	2,566,176.00	0.77	3,557,676.00	7.51	-991,500.00	-27.87
暫收及待結轉帳項	0.00	0.00	3,500,000.00	7.39	-3,500,000.00	-100.00
應付代管資產	283,720,627.00	85.61	0.00	0.00	283,720,627.00	
淨值	38,178,308.00	11.52	32,916,122.00	69.48	5,262,186.00	15.99
基金	29,991,718.00	9.05	24,940,878.00	52.65	5,050,840.00	20.25
基金	29,991,718.00	9.05	24,940,878.00	52.65	5,050,840.00	20.25
基金	29,991,718.00	9.05	24,940,878.00	52.65	5,050,840.00	20.25
公積	7,261,275.00	2.19	6,936,769.00	14.64	324,506.00	4.68
資本公積	7,261,275.00	2.19	6,936,769.00	14.64	324,506.00	4.68
受贈公積	7,261,275.00	2.19	6,936,769.00	14.64	324,506.00	4.68
累積餘絀	925,315.00	0.28	1,038,475.00	2.19	-113,160.00	-10.90
累積賸餘	925,315.00	0.28	1,038,475.00	2.19	-113,160.00	-10.90
累積賸餘	925,315.00	0.28	1,038,475.00	2.19	-113,160.00	-10.90
合 計	331,408,635.00	100.00	47,373,870.00	100.00	284,034,765.00	599.56

本 頁 空 白

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107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	60,503,000.00	67,219,850.00	6,716,850.00	11.10	
教學收入	4,373,000.00	5,696,094.00	1,323,094.00	30.26	
學雜費收入	895,000.00	808,995.00	-86,005.00	-9.61	
推廣教育收入	3,478,000.00	4,887,099.00	1,409,099.00	40.51	係課後照顧班及課後學藝社團收入較預計增加所致。
其他業務收入	56,130,000.00	61,523,756.00	5,393,756.00	9.61	
學校教學研究補助收入	56,130,000.00	56,130,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	0.00	5,393,756.00	5,393,756.00		係教育部等機關專案補助，未編列預算。
業務外收入	0.00	1,714,513.00	1,714,513.00		
財務收入	0.00	48,194.00	48,194.00		
利息收入	0.00	48,194.00	48,194.00		係專戶存款利息，未編列預算。
其他業務外收入	0.00	1,666,319.00	1,666,319.00		
資產使用及權利金收入	0.00	600.00	600.00		係場地租借，未編列預算。
違規罰款收入	0.00	28,532.00	28,532.00		係廠商違規罰款，未編列預算。
受贈收入	0.00	1,612,182.00	1,612,182.00		主要係配合指定用途受贈款計畫執行進度認列收入，未編列預算。
賠（補）償收入	0.00	392.00	392.00		係財產短少之賠償收入，未編列預算。
雜項收入	0.00	24,613.00	24,613.00		主要係英文練習簿、稿紙等收入，未編列預算。
合 計	60,503,000.00	68,934,363.00	8,431,363.00	13.94	

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
教學成本	52,387,000.00	4,373,000.00	56,760,000.00	54,874,712.00
教學研究及訓輔成本	52,387,000.00	895,000.00	53,282,000.00	54,874,712.00
用人費用	43,514,000.00	406,000.00	43,920,000.00	43,280,234.00
正式員額薪資	28,652,000.00	216,000.00	28,868,000.00	25,702,063.00
聘僱及兼職人員薪資	3,790,000.00	179,000.00	3,969,000.00	4,477,197.00
超時工作報酬	479,000.00	11,000.00	490,000.00	445,030.00
津貼				25,075.00
獎金	6,130,000.00		6,130,000.00	6,404,273.00
退休及卹償金	1,485,000.00		1,485,000.00	2,412,261.00
福利費	2,978,000.00		2,978,000.00	3,814,335.00
服務費用	4,751,000.00	445,000.00	5,196,000.00	4,446,157.00
水電費	390,000.00	40,000.00	430,000.00	463,831.00
郵電費	83,000.00		83,000.00	70,765.00
旅運費	46,000.00		46,000.00	145,335.00
印刷裝訂與廣告費	170,000.00		170,000.00	138,545.00
修理保養及保固費	1,080,000.00	135,000.00	1,215,000.00	1,111,019.00
保險費	6,000.00		6,000.00	5,056.00
一般服務費	2,716,000.00	220,000.00	2,936,000.00	2,084,977.00
專業服務費	260,000.00	50,000.00	310,000.00	426,629.00
材料及用品費	550,000.00	44,000.00	594,000.00	1,645,486.00
使用材料費	26,000.00		26,000.00	15,060.00
用品消耗	524,000.00	44,000.00	568,000.00	1,630,426.00
租金與利息	252,000.00		252,000.00	307,077.00
房租				28,500.00
機器租金	70,000.00		70,000.00	
交通及運輸設備租金	82,000.00		82,000.00	83,900.00
什項設備租金	100,000.00		100,000.00	194,677.00
折舊、折耗及攤銷	3,298,000.00		3,298,000.00	5,188,018.00
不動產、廠房及設備折舊	2,262,000.00		2,262,000.00	2,131,312.00
其他折舊性資產折舊				298,396.00
攤銷	1,036,000.00		1,036,000.00	2,758,310.00
稅捐與規費（強制費）	1,000.00		1,000.00	420.00
規 費	1,000.00		1,000.00	420.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費	21,000.00		21,000.00	7,320.00
會費	1,000.00		1,000.00	4,320.00
捐助、補助與獎助	20,000.00		20,000.00	
競賽及交流活動費				3,000.00
推廣教育成本		3,478,000.00	3,478,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
7,404,042.00	62,278,754.00	5,518,754.00	9.72	
2,516,943.00	57,391,655.00	4,109,655.00	7.71	
	43,280,234.00	-639,766.00	-1.46	
	25,702,063.00	-3,165,937.00	-10.97	
	4,477,197.00	508,197.00	12.80	
	445,030.00	-44,970.00	-9.18	
	25,075.00	25,075.00		
	6,404,273.00	274,273.00	4.47	
	2,412,261.00	927,261.00	62.44	
	3,814,335.00	836,335.00	28.08	
2,235,912.00	6,682,069.00	1,486,069.00	28.60	
31,819.00	495,650.00	65,650.00	15.27	
6,353.00	77,118.00	-5,882.00	-7.09	
1,236.00	146,571.00	100,571.00	218.63	
15,515.00	154,060.00	-15,940.00	-9.38	
1,280,746.00	2,391,765.00	1,176,765.00	96.85	
	5,056.00	-944.00	-15.73	
719,590.00	2,804,567.00	-131,433.00	-4.48	外包費：係清潔人員5名及保全人員2名等勞務外包費，預算數180萬元，決算數265萬5,773元。 計時與計件人員酬金：為辦理教學業務，進用兼任助理2人，預算數107萬元，決算數為8萬6,526元。
180,653.00	607,282.00	297,282.00	95.90	
250,116.00	1,895,602.00	1,301,602.00	219.12	
	15,060.00	-10,940.00	-42.08	
250,116.00	1,880,542.00	1,312,542.00	231.08	
	307,077.00	55,077.00	21.86	
	28,500.00	28,500.00		
		-70,000.00	-100.00	
	83,900.00	1,900.00	2.32	
	194,677.00	94,677.00	94.68	
28,315.00	5,216,333.00	1,918,333.00	58.17	
28,315.00	2,159,627.00	-102,373.00	-4.53	
	298,396.00	298,396.00		
	2,758,310.00	1,722,310.00	166.25	
	420.00	-580.00	-58.00	
	420.00	-580.00	-58.00	
2,600.00	9,920.00	-11,080.00	-52.76	
1,600.00	5,920.00	4,920.00	492.00	
		-20,000.00	-100.00	
1,000.00	4,000.00	4,000.00		
4,887,099.00	4,887,099.00	1,409,099.00	40.51	主要係依業務需要列支之鐘點費較預計

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
用人費用		165,000.00	165,000.00	
超時工作報酬		165,000.00	165,000.00	
服務費用		2,733,000.00	2,733,000.00	
水電費		183,000.00	183,000.00	
旅運費				
印刷裝訂與廣告費				
修理保養及保固費		130,000.00	130,000.00	
一般服務費		120,000.00	120,000.00	
專業服務費		2,300,000.00	2,300,000.00	
材料及用品費		580,000.00	580,000.00	
用品消耗		580,000.00	580,000.00	
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
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
				增加所致。
437,396.00	437,396.00	272,396.00	165.09	
437,396.00	437,396.00	272,396.00	165.09	
3,802,648.00	3,802,648.00	1,069,648.00	39.14	
292,840.00	292,840.00	109,840.00	60.02	
1,946.00	1,946.00	1,946.00		
22,709.00	22,709.00	22,709.00		
9,500.00	9,500.00	-120,500.00	-92.69	
27,980.00	27,980.00	-92,020.00	-76.68	計時與計件人員酬金：為辦理教學業務，進用臨時工2人，預算數為12萬元，決算數為2萬7,980元。
3,447,673.00	3,447,673.00	1,147,673.00	49.90	
611,055.00	611,055.00	31,055.00	5.35	
611,055.00	611,055.00	31,055.00	5.35	
36,000.00	36,000.00	36,000.00		
36,000.00	36,000.00	36,000.00		

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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
其他業務成本				87,306.00
學生公費及獎勵金				87,306.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助（濟）與交流活動費				87,306.00
捐助、補助與獎助				87,306.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
42,185.00	129,491.00	129,491.00		
42,185.00	129,491.00	129,491.00		係學生各項獎助學金支出，未編列預算。
42,185.00	129,491.00	129,491.00		
42,185.00	129,491.00	129,491.00		

**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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
管理及總務費用	7,440,000.00		7,440,000.00	6,639,278.00
管理費用及總務費用	7,440,000.00		7,440,000.00	6,639,278.00
用人費用	7,308,000.00		7,308,000.00	5,010,597.00
正式員額薪資	4,168,000.00		4,168,000.00	3,397,226.00
超時工作報酬	271,000.00		271,000.00	155,910.00
獎金	1,065,000.00		1,065,000.00	861,250.00
退休及卹償金	1,035,000.00		1,035,000.00	369,023.00
福利費	769,000.00		769,000.00	227,188.00
服務費用	132,000.00		132,000.00	1,524,571.00
旅運費	20,000.00		20,000.00	
一般服務費	16,000.00		16,000.00	1,428,571.00
公共關係費	96,000.00		96,000.00	96,000.00
租金與利息				78,000.00
機器租金				78,000.00
折舊、折耗及攤銷				26,110.00
其他折舊性資產折舊				26,110.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	6,639,278.00	-800,722.00	-10.76	
	6,639,278.00	-800,722.00	-10.76	主要係薪資等用人費用較預計減少。
	5,010,597.00	-2,297,403.00	-31.44	
	3,397,226.00	-770,774.00	-18.49	
	155,910.00	-115,090.00	-42.47	
	861,250.00	-203,750.00	-19.13	
	369,023.00	-665,977.00	-64.35	
	227,188.00	-541,812.00	-70.46	
	1,524,571.00	1,392,571.00	1,054.98	
		-20,000.00	-100.00	
	1,428,571.00	1,412,571.00	8,828.57	計時與計件人員酬金：為辦理管總業務，進用專任助理3人，未編列預算，決算數為142萬4,814元。
	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。
	78,000.00	78,000.00		
	78,000.00	78,000.00		
	26,110.00	26,110.00		
	26,110.00	26,110.00		

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107年度

項 目	不 動 產、廠 房 及 設 備				
	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	1,206,453.00	3,251,598.00	7,643,063.00	1,764,708.00	5,066,603.00
減：以前年度已提折舊數	70,371.00	145,132.00	4,232,168.00	1,238,800.00	2,627,255.00
上年度期末帳面價值	1,136,082.00	3,106,466.00	3,410,895.00	525,908.00	2,439,348.00
加：本年度新增資產價值			1,479,376.00	32,000.00	895,862.00
減：本年度減少資產價值					
加減：調整欄					
減：本年度提列折舊數	120,636.00	82,788.00	1,155,100.00	209,936.00	591,167.00
本年度期末帳面價值	1,015,446.00	3,023,678.00	3,735,171.00	347,972.00	2,744,043.00
本年度提列折舊數	120,636.00	82,788.00	1,155,100.00	209,936.00	591,167.00
教學成本	120,636.00	82,788.00	1,155,100.00	209,936.00	591,167.00
管理及總務費用					
合 計	120,636.00	82,788.00	1,155,100.00	209,936.00	591,167.00

一、本年度新增資產價值1,878萬1,184元，說明如下：

- (一)機械及設備：增置147萬9,376元。
- (二)交通及運輸設備：增置3萬2,000元。
- (三)什項設備：計89萬5,862元。
 - 1.增置81萬5,242元。
 - 2.代收款購置資產8萬620元。

(四)其他：計1,637萬3,946元，係代管資產由大學移撥實小管理。

二、其他：係土地以外之代管資產；另代管土地本年度期初金額為0元，期末金額為2億6,767萬1,187元。

單位:新臺幣元

租賃資產	租賃權益 改良	投資性 不動產	其 他	合 計
				18,932,425.00
				8,313,726.00
				10,618,699.00
			16,373,946.00	18,781,184.00
			324,506.00	2,484,133.00
			16,049,440.00	26,915,750.00
			324,506.00	2,484,133.00
			298,396.00	2,458,023.00
			26,110.00	26,110.00
			324,506.00	2,484,133.00

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

資產報廢明細表

中華民國107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)		
不動產、廠房及設備	592,130	592,130	0	0	0
機械及設備	117,712	117,712	0	0	0
交通及運輸設備	148,910	148,910	0	0	0
什項設備	325,508	325,508	0	0	0

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	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
公庫撥補款明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	29,517,000.00	5,050,840.00	-24,466,160.00	
公庫增撥數	29,517,000.00	5,050,840.00	-24,466,160.00	係依教育部專案補助計畫 實際核撥數執行所致。
合 計	29,517,000.00	5,050,840.00	-24,466,160.00	

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107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
不動產、廠房及設備	793,567.00	29,517,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	26,992,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	26,992,000.00	0.00	0.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	793,567.00	2,525,000.00	0.00	-847,242.00
機械及設備	793,567.00	2,525,000.00	0.00	-847,242.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	32,000.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	32,000.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	815,242.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	815,242.00
合 計	793,567.00	29,517,000.00	0.00	0.00
政府補助收入支應				
不動產、廠房及設備	793,567.00	29,517,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	26,992,000.00	0.00	0.00
房屋及建築	0.00	26,992,000.00	0.00	0.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	793,567.00	2,525,000.00	0.00	-847,242.00
機械及設備	793,567.00	2,525,000.00	0.00	-847,242.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	32,000.00
交通及運輸設備	0.00	0.00	0.00	32,000.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	815,242.00
什項設備	0.00	0.00	0.00	815,242.00
合 計	793,567.00	29,517,000.00	0.00	0.00
自籌收入支應				
合 計	0.00	0.00	0.00	0.00

附 註：

公立國中小校舍耐震能力及設施設備改善計畫：因工程尚未發包，合約數及提列工程管理費限額暫依核定之發包工程預算資料填列，預算數0元，決算數21萬8,103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
30,310,567.00	3,736,221.00	-26,574,346.00	25,582,397.00	
26,992,000.00	1,409,603.00	-25,582,397.00	25,582,397.00	政府補助收入: 保留數明細: 107年度部分: 公立國中小校舍耐震能力及設施設備改善 計畫2,558萬2,397元。
26,992,000.00	0.00	-26,992,000.00	25,582,397.00	
0.00	1,409,603.00	1,409,603.00	0.00	
2,471,325.00	1,479,376.00	-991,949.00	0.00	
2,471,325.00	1,479,376.00	-991,949.00	0.00	
32,000.00	32,000.00	0.00	0.00	
32,000.00	32,000.00	0.00	0.00	
815,242.00	815,242.00	0.00	0.00	
815,242.00	815,242.00	0.00	0.00	
30,310,567.00	3,736,221.00	-26,574,346.00	25,582,397.00	
30,310,567.00	3,736,221.00	-26,574,346.00	25,582,397.00	
26,992,000.00	1,409,603.00	-25,582,397.00	25,582,397.00	保留數明細: 107年度部分: 公立國中小校舍耐震能力及設施設備改善 計畫2,558萬2,397元。
26,992,000.00	0.00	-26,992,000.00	25,582,397.00	
0.00	1,409,603.00	1,409,603.00	0.00	
2,471,325.00	1,479,376.00	-991,949.00	0.00	
2,471,325.00	1,479,376.00	-991,949.00	0.00	
32,000.00	32,000.00	0.00	0.00	
32,000.00	32,000.00	0.00	0.00	
815,242.00	815,242.00	0.00	0.00	
815,242.00	815,242.00	0.00	0.00	
30,310,567.00	3,736,221.00	-26,574,346.00	25,582,397.00	
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107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				793,567	29,517,000	0	0	30,310,567	
房屋及建築			107.01 107.12	0	26,992,000	0	0	26,992,000	
房屋及建築			107.01 107.12	0	26,992,000	0	0	26,992,000	
未完工程-房屋及建築			107.01 107.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			107.01 107.12	793,567	2,525,000	0	-847,242	2,471,325	
機械及設備			107.01 107.12	793,567	2,525,000	0	-847,242	2,471,325	
交通及運輸設備			107.01 107.12	0	0	0	32,000	32,000	
交通及運輸設備			107.01 107.12	0	0	0	32,000	32,000	
什項設備			107.01 107.12	0	0	0	815,242	815,242	
什項設備			107.01 107.12	0	0	0	815,242	815,242	
合 計				793,567	29,517,000	0	0	30,310,567	

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
金 額	占全部 計畫 (%)					
30,310,567		3,736,221	12.33	3,736,221	12.33	
26,992,000		1,409,603	5.22	1,409,603	5.22	係「公立國中小校舍耐震能力及設施設備改善」計畫： 1.106年11月27日完成設計監造議約決標作業。 2.基本設計於106年12月12日、107年1月10日向附小師生說明，國教署基設審查於1月26日召開並獲通過。 3.建照已於107年1月25日申報掛件，目前建管處已同意核發建照，建築師將視適當時機領取(避免未能於半年內開工導致廢照)。 4.國教署細設審查會議分別於3月9日、4月10日召開，5月8日完成細設書圖核定，6月19日再次提出書面複審意見，校方發包書圖審核及公開閱覽已完成，8月3日、8月14日開標均宣告流標，國教署8月30日、10月23日分別召開會議檢討經費，12月6日確認再追加補助831萬6,000元，後續預計於108年3月決標、6月開工、109年6月完工。
26,992,000		0	0.00	0	0.00	
0		1,409,603		1,409,603		
2,471,325		1,479,376	59.86	1,479,376	59.86	樽節之經費辦理老舊廁所整修、永續校園改造等大修工程。
2,471,325		1,479,376	59.86	1,479,376	59.86	
32,000		32,000	100.00	32,000	100.00	
32,000		32,000	100.00	32,000	100.00	
815,242		815,242	100.00	815,242	100.00	
815,242		815,242	100.00	815,242	100.00	
30,310,567		3,736,221	12.33	3,736,221	12.33	

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107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	395	53,282,000.00	395	57,391,655.00
其他(國中、國小、高中職)	人	395	53,282,000.00	395	57,391,655.00

單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
0	0.00	4,109,655.00	7.71	
0	0.00	4,109,655.00	7.71	

**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 107 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	13,385,000.00	24,940,878.00	11,555,878.00	
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	29,517,000.00	5,050,840.00	-24,466,160.00	107年度國庫現金增撥基金數505萬840元。
其他	0.00	0.00	0.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
折減基金繳庫	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
期末基金數額	42,902,000.00	29,991,718.00	-12,910,282.00	

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107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	7	5	-2	
職員	4	3	-1	
工友	3	2	-1	
教師人員	33	31	-2	
教師	33	31	-2	
兼任人員	7	11	4	
兼任	7	11	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	47	0	

1. 為辦理教學業務及管總業務，進用專任助理3人、兼任助理2人、臨時工2人，計時與計件人員酬金預算數為119萬元，決算數為153萬9,320元。

2. 清潔人員5名及保全人員2名等勞務外包費，預算數180萬元，決算數265萬5,773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107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
業務支出部分	33,036,000	0	926,000	0	7,195,000	2,520,000	0
教學成本	28,868,000	0	655,000	0	6,130,000	1,485,000	0
正式人員	28,868,000	0	655,000	0	6,130,000	1,485,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	4,168,000	0	271,000	0	1,065,000	1,035,000	0
正式人員	4,168,000	0	271,000	0	1,065,000	1,035,000	0
合 計	33,036,000	0	926,000	0	7,195,000	2,520,000	0

單位:新臺幣元

福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
3,747,000	0	47,424,000	3,969,000	51,393,000
2,978,000	0	40,116,000	3,969,000	44,085,000
2,978,000	0	40,116,000	0	40,116,000
0	0	0	3,969,000	3,969,000
769,000	0	7,308,000	0	7,308,000
769,000	0	7,308,000	0	7,308,000
3,747,000	0	47,424,000	3,969,000	51,393,000

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107年度

科 目 名 稱	決 算						
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費
業務支出部分	29,099,289	0	1,038,336	25,075	7,265,523	2,781,284	0
教學成本	25,702,063	0	882,426	25,075	6,404,273	2,412,261	0
正式人員	25,702,063	0	882,426	25,075	6,404,273	2,412,261	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	3,397,226	0	155,910	0	861,250	369,023	0
正式人員	3,397,226	0	155,910	0	861,250	369,023	0
合 計	29,099,289	0	1,038,336	25,075	7,265,523	2,781,284	0

1. 為辦理教學業務及管總業務，進用專任助理3人、兼任助理2人、臨時工2人，計時與計件人員酬金預算數為119萬元，決算數為153萬9,320元。

2. 清潔人員5名及保全人員2名等勞務外包費，預算數180萬元，決算數265萬5,773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36人，預算數為328萬元，決算數為378萬3,679元。

(2) 年終獎金：依據「軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理，計發放38人，預算數為391萬5,000元，決算數為348萬1,844元。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
4,041,523	0	44,251,030	4,477,197	48,728,227
3,814,335	0	39,240,433	4,477,197	43,717,630
3,814,335	0	39,240,433	0	39,240,433
0	0	0	4,477,197	4,477,197
227,188	0	5,010,597	0	5,010,597
227,188	0	5,010,597	0	5,010,597
4,041,523	0	44,251,030	4,477,197	48,728,227

**國立政治大學附設實驗國民小學校務基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國107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	%	

附設實小無管理用公務車。

本 頁 空 白

國立政治大學附設實驗國民小學校務基金

各項費用彙計表

中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數			本 年 度
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 收入支應
用人費用	50,822,000.00	571,000.00	51,393,000.00	48,290,831.00
正式員額薪資	32,820,000.00	216,000.00	33,036,000.00	29,099,289.00
聘僱及兼職人員薪資	3,790,000.00	179,000.00	3,969,000.00	4,477,197.00
超時工作報酬	750,000.00	176,000.00	926,000.00	600,940.00
津貼				25,075.00
獎金	7,195,000.00		7,195,000.00	7,265,523.00
退休及卹償金	2,520,000.00		2,520,000.00	2,781,284.00
福利費	3,747,000.00		3,747,000.00	4,041,523.00
服務費用	4,883,000.00	3,178,000.00	8,061,000.00	5,970,728.00
水電費	390,000.00	223,000.00	613,000.00	463,831.00
郵電費	83,000.00		83,000.00	70,765.00
旅運費	66,000.00		66,000.00	145,335.00
印刷裝訂與廣告費	170,000.00		170,000.00	138,545.00
修理保養及保固費	1,080,000.00	265,000.00	1,345,000.00	1,111,019.00
保險費	6,000.00		6,000.00	5,056.00
一般服務費	2,732,000.00	340,000.00	3,072,000.00	3,513,548.00
專業服務費	260,000.00	2,350,000.00	2,610,000.00	426,629.00
公共關係費	96,000.00		96,000.00	96,000.00
材料及用品費	550,000.00	624,000.00	1,174,000.00	1,645,486.00
使用材料費	26,000.00		26,000.00	15,060.00
用品消耗	524,000.00	624,000.00	1,148,000.00	1,630,426.00
租金與利息	252,000.00		252,000.00	385,077.00
房租				28,500.00
機器租金	70,000.00		70,000.00	78,000.00
交通及運輸設備租金	82,000.00		82,000.00	83,900.00
什項設備租金	100,000.00		100,000.00	194,677.00
折舊、折耗及攤銷	3,298,000.00		3,298,000.00	5,214,128.00
不動產、廠房及設備折舊	2,262,000.00		2,262,000.00	2,131,312.00
其他折舊性資產折舊				324,506.00
攤銷	1,036,000.00		1,036,000.00	2,758,310.00
稅捐與規費（強制費）	1,000.00		1,000.00	420.00
規 費	1,000.00		1,000.00	420.00
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	21,000.00		21,000.00	94,626.00
會費	1,000.00		1,000.00	4,320.00
捐助、補助與獎助	20,000.00		20,000.00	87,306.00
競賽及交流活動費				3,000.00
合 計	59,827,000.00	4,373,000.00	64,200,000.00	61,601,296.00

單位:新臺幣元

決 算 數		比 較 增 減	
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%
437,396.00	48,728,227.00	-2,664,773.00	-5.19
	29,099,289.00	-3,936,711.00	-11.92
	4,477,197.00	508,197.00	12.80
437,396.00	1,038,336.00	112,336.00	12.13
	25,075.00	25,075.00	0.00
	7,265,523.00	70,523.00	0.98
	2,781,284.00	261,284.00	10.37
	4,041,523.00	294,523.00	7.86
6,038,560.00	12,009,288.00	3,948,288.00	48.98
324,659.00	788,490.00	175,490.00	28.63
6,353.00	77,118.00	-5,882.00	-7.09
3,182.00	148,517.00	82,517.00	125.03
38,224.00	176,769.00	6,769.00	3.98
1,290,246.00	2,401,265.00	1,056,265.00	78.53
	5,056.00	-944.00	-15.73
747,570.00	4,261,118.00	1,189,118.00	38.71
3,628,326.00	4,054,955.00	1,444,955.00	55.36
	96,000.00	0.00	0.00
861,171.00	2,506,657.00	1,332,657.00	113.51
	15,060.00	-10,940.00	-42.08
861,171.00	2,491,597.00	1,343,597.00	117.04
36,000.00	421,077.00	169,077.00	67.09
	28,500.00	28,500.00	0.00
	78,000.00	8,000.00	11.43
	83,900.00	1,900.00	2.32
36,000.00	230,677.00	130,677.00	130.68
28,315.00	5,242,443.00	1,944,443.00	58.96
28,315.00	2,159,627.00	-102,373.00	-4.53
	324,506.00	324,506.00	0.00
	2,758,310.00	1,722,310.00	166.25
	420.00	-580.00	-58.00
	420.00	-580.00	-58.00
44,785.00	139,411.00	118,411.00	563.86
1,600.00	5,920.00	4,920.00	492.00
42,185.00	129,491.00	109,491.00	547.46
1,000.00	4,000.00	4,000.00	0.00
7,446,227.00	69,047,523.00	4,847,523.00	7.55

**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107年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助 收入支應	自籌收入 支 應	合 計	政府補助 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	1,000,000.00	2,690,000.00	3,690,000.00	1,663,322.00
計時與計件人員酬金	850,000.00	340,000.00	1,190,000.00	1,511,340.00
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	150,000.00	2,350,000.00	2,500,000.00	151,982.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
自籌收入 支 應	合 計	金 額	%	
	96,000.00	0.00	0.00	
	96,000.00	0.00	0.00	管總費用：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。
3,485,914.00	5,149,236.00	1,459,236.00	39.55	
27,980.00	1,539,320.00	349,320.00	29.35	
3,457,934.00	3,609,916.00	1,109,916.00	44.40	