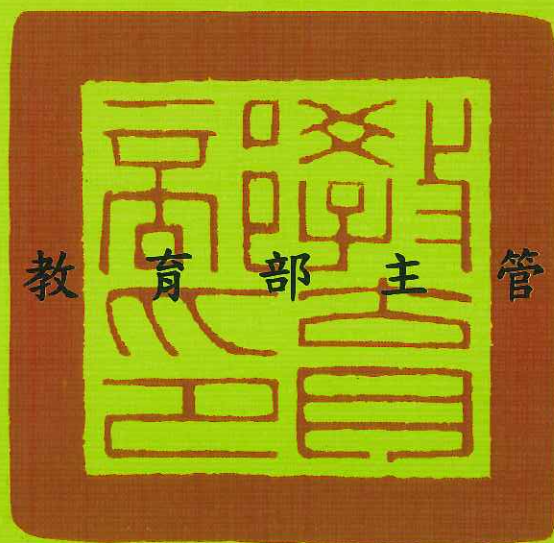


中華民國 103 年度
(103 年 1 月 1 日至 103 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算



學產基金附屬單位決算

(非營業部分)

(審 定 本)

學產基金管理委員會 編

教育部
學產基金

目次

中華民國103年度

一、總說明	1
二、主要表	
(一)、基金來源、用途及餘絀決算表	5
(二)、現金流量決算表	6
(三)、平衡表	8
三、附屬表	
(一)、基金來源明細表	11
(二)、基金用途明細表	12
(三)、固定項目增減情形表	16
(四)、固定資產建設改良擴充明細表	18
(五)、資金轉投資及其餘絀明細表	20
(六)、員工人數彙計表	21
(七)、用人費用彙計表	22
(八)、主要業務計畫執行績效摘要表	26
(九)、各項費用彙計表	28
(十)、管制性項目及統計所需項目比較表	29

總 說 明

學產基金

總 說 明

中華民國 103 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定，屬特定收入來源供特殊用途之特別收入基金。本基金國有學產房地依法放租，其收益配合教育施政重點，除加強國有學產房地之清查規劃管理與活化開發利用外，並運用於低收入戶子女就學、急難救助、獎助工讀、輔導高關懷學生及培訓具特殊專長弱勢學生等獎補助項目，本自給自足原則支應各項費用。

(二) 本基金主要業務係辦理學產房地管理計畫及獎助教育支出計畫。

計畫名稱	單位	預算數	決算數	比較增減		說明
				金額	%	
學產房地管理計畫	元	126,045,000	129,452,159	3,407,159	2.70%	本基金與部分承租人因國有學產耕地租佃爭議所生訴訟業經法院判決確定據以給付承租人補償費用，致超支部分併年度決算辦理。
獎助教育支出計畫	元	1,206,525,000	1,357,645,416	151,120,416	12.53%	本於扶助弱勢學生順利就學，復因「社會救助法」及相關函釋修正調增社會救助制度之最低生活費標準，低收入戶學生助學金申請案件隨同增加，致決算數較預算數增加。
合計	元	1,332,570,000	1,487,097,575	154,527,575	11.60%	

二、基金來源、用途及餘絀情形

- (一) 基金來源：本年度決算數7億7,566萬4,665元，較預算數8億9,436萬6,000元，計減少1億1,870萬1,335元，約13.27%，主要係臺中市政府變更都市計畫，本基金爰與承租人親家建設股份有限公司終止租賃契約，導致租金收入減少；原持有3筆定期存款於本年度續存所獲年利率較預計為降低；存於定期存款8億1,000萬元中途解約，利息收入減少等所致。
- (二) 基金用途：本年度決算數14億8,715萬4,585元，較預算數13億3,263萬元，計增加1億5,452萬4,585元，約11.60%，主要係本於扶助弱勢學生順利就學，復因「社會救助法」修正調增社會救助制度之最低生活費標準，並依衛生福利部102年9月27日衛部救字第1021380650號函示，放寬103年度低收入戶最低生活費及家庭財產一定金額標準，爰低收入戶學生助學金申請案件隨同增加，致獎助教育支出計畫支出增加。另本基金與部分承租人因國有學產耕地租佃爭議所生訴訟業經法院判決確定據以給付承租人補償費用，致學產房地管理計畫支出增加。
- (三) 基金餘絀：本年度基金來源決算數7億7,566萬4,665元與基金用途決算數14億8,715萬4,585元互抵後，發生短絀7億1,148萬9,920元，加計期初基金餘額77億4,913萬9,790元，計有期末基金餘額70億3,764萬9,870元。

三、現金流量結果

本年度由業務活動之淨現金流出5億9,025萬2,521元，其他活動淨現金流出1,921萬547元，現金及約當現金淨減6億946萬3,068元，加計期初現金及約當現金72億7,176萬3,368元，計有期末現金及約當現金66億6,230萬300元。

四、資產負債情況

本年度終了日資產總額71億4,899萬5,969元，其中現金66億6,230萬300元，應收款項1億1,191萬8,128元，預付款項416萬2,723元，什項資產3億7,061萬4,818元。負債總額1億1,134萬6,099元，其中應付款項

398 萬 4,525 元，預收款項 570 萬 7,666 元，什項負債 1 億 165 萬 3,908 元；基金餘額 70 億 3,764 萬 9,870 元，負債與基金餘額合計 71 億 4,899 萬 5,969 元。

五、固定項目概況

本年度固定項日期初餘額 191 億 3,803 萬 3,098.97 元，本年度土地淨減 1 億 7,632 萬 9,265 元，房屋及建築淨增 6 萬 3,400 元，機械及設備淨增 147 萬 6,919 元，交通及運輸設備淨減 8 萬 5,000 元，什項設備淨增 39 萬 376 元，以上計淨減 1 億 7,448 萬 3,570 元，期末餘額 189 億 6,354 萬 9,528.97 元。

六、其他

本年度基金用途之學產房地管理計畫決算數 1 億 2,945 萬 2,159 元，較預算數 1 億 2,604 萬 5,000 元，增加 340 萬 7,159 元；獎助教育支出計畫決算數 13 億 5,764 萬 5,416 元，較預算數 12 億 652 萬 5,000 元，增加 1 億 5,112 萬 416 元，業經行政院以 103 年 11 月 13 日院授教字第 1030155021 號函同意併入年度決算辦理。

(本 頁 空 白)

主 要 表

學產基金

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	894,366,000.00	100.00	775,664,665.00	100.00	-118,701,335.00	13.27	1,285,330,178.21	100.00
財產收入	853,017,000.00	95.38	759,571,404.00	97.93	-93,445,596.00	10.95	1,195,247,840.21	92.99
財產處分收入	56,000,000.00	6.26	60,720,065.00	7.83	4,720,065.00	8.43	5,625,700.00	0.44
租金收入	732,714,000.00	81.93	644,492,062.00	83.09	-88,221,938.00	12.04	617,015,229.00	48.00
利息收入	63,383,000.00	7.09	51,845,350.00	6.68	-11,537,650.00	18.20	57,836,525.21	4.50
其他財產收入	920,000.00	0.10	2,513,927.00	0.32	1,593,927.00	173.25	514,770,386.00	40.05
其他收入	41,349,000.00	4.62	16,093,261.00	2.07	-25,255,739.00	61.08	90,082,338.00	7.01
雜項收入	41,349,000.00	4.62	16,093,261.00	2.07	-25,255,739.00	61.08	90,082,338.00	7.01
基金用途	1,332,630,000.00	149.00	1,487,154,585.00	191.73	154,524,585.00	11.60	1,625,631,492.00	126.48
學產房地管理計畫	126,045,000.00	14.09	129,452,159.00	16.69	3,407,159.00	2.70	216,974,155.00	16.88
其他	126,045,000.00	14.09	129,452,159.00	16.69	3,407,159.00	2.70	216,974,155.00	16.88
獎助教育支出計畫	1,206,525,000.00	134.90	1,357,645,416.00	175.03	151,120,416.00	12.53	1,408,569,337.00	109.59
其他	1,206,525,000.00	134.90	1,357,645,416.00	175.03	151,120,416.00	12.53	1,408,569,337.00	109.59
一般建築及設備計畫	60,000.00	0.01	57,010.00	0.01	-2,990.00	4.98	88,000.00	0.01
購建固定資產	60,000.00	0.01	57,010.00	0.01	-2,990.00	4.98	88,000.00	0.01
本期賸餘(短絀-)	-438,264,000.00	-49.00	-711,489,920.00	-91.73	-273,225,920.00	62.34	-340,301,313.79	-26.48
期初基金餘額	8,165,133,000.00	912.95	7,749,139,790.00	999.03	-415,993,210.00	5.09	8,089,441,103.79	629.37
解繳國庫								
期末基金餘額	7,726,869,000.00	863.95	7,037,649,870.00	907.31	-689,219,130.00	8.92	7,749,139,790.00	602.89

學產基金
現金流量決算表

中華民國103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				
本期賸餘(短絀 -)	-438,264,000.00	-711,489,920.00	-273,225,920.00	62.34
調整非現金項目	6,689,000.00	2,353,156.00	-4,335,844.00	64.82
提存呆帳	1,225,000.00		-1,225,000.00	100.00
流動資產淨減(淨增)	5,367,000.00	558,332.00	-4,808,668.00	89.60
流動負債淨增(淨減)	97,000.00	1,794,824.00	1,697,824.00	1,750.33
業務活動之淨現金流入(流出 -)	-431,575,000.00	-709,136,764.00	-277,561,764.00	64.31
其他活動之現金流量				
減少其他資產	13,814,000.00	70,778,919.00	56,964,919.00	412.37
減少其他資產	13,814,000.00	70,778,919.00	56,964,919.00	412.37
增加短期債務及其他負債	8,448,000.00	28,894,777.00	20,446,777.00	242.03
增加其他負債	8,448,000.00	28,894,777.00	20,446,777.00	242.03
增加其他資產	-15,924,000.00		15,924,000.00	100.00
增加其他資產	-15,924,000.00		15,924,000.00	100.00
其他活動之淨現金流入(流出 -)	6,338,000.00	99,673,696.00	93,335,696.00	1,472.64
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-425,237,000.00	-609,463,068.00	-184,226,068.00	43.32
期初現金及約當現金	7,610,751,000.00	7,271,763,368.00	-338,987,632.00	4.45
期末現金及約當現金	7,185,514,000.00	6,662,300,300.00	-523,213,700.00	7.28

註：不影響現金流量之其他活動

本年度審計部同意轉銷帳列催收款項共計125,325,003元，依據103年8月7日台審部教字第1038554872號、103年11月25日審教處三字第1038504075號及103年11月28日台審部教字第1038557013號函辦理。

(本 頁 空 白)

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	7,148,995,969.00	100.00	7,829,796,288.00	100.00	-680,800,319.00	8.69
流動資產	6,778,381,151.00	94.82	7,507,286,794.00	95.88	-728,905,643.00	9.71
現金	6,662,300,300.00	93.19	7,271,763,368.00	92.87	-609,463,068.00	8.38
銀行存款	6,662,300,300.00	93.19	7,271,763,368.00	92.87	-609,463,068.00	8.38
應收款項	111,918,128.00	1.57	230,823,126.00	2.95	-118,904,998.00	51.51
應收票據	4,035,240.00	0.06	1,278,000.00	0.02	2,757,240.00	215.75
應收分期帳款			59,307,977.00	0.76	-59,307,977.00	100.00
應收收益	102,221,259.00	1.43	165,836,741.00	2.12	-63,615,482.00	38.36
應收利息	3,630,678.00	0.05	4,103,057.00	0.05	-472,379.00	11.51
其他應收款	2,030,951.00	0.03	297,351.00	0.00	1,733,600.00	583.01
預付款項	4,162,723.00	0.06	4,700,300.00	0.06	-537,577.00	11.44
預付費用	4,162,723.00	0.06	4,700,300.00	0.06	-537,577.00	11.44
其他資產	370,614,818.00	5.18	322,509,494.00	4.12	48,105,324.00	14.92
什項資產	370,614,818.00	5.18	322,509,494.00	4.12	48,105,324.00	14.92
存出保證金	2,152,400.00	0.03	17,452,800.00	0.22	-15,300,400.00	87.67
催收款項	479,621,925.00	6.71	541,541,204.00	6.92	-61,919,279.00	11.43
備抵呆帳 催收款項(-)	-111,159,507.00	-1.55	-236,484,510.00	-3.02	125,325,003.00	53.00
合 計	7,148,995,969.00	100.00	7,829,796,288.00	100.00	-680,800,319.00	8.69

註：1.信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算數為207,246,812元，上年度決算數為

基金

表

年12月31日

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	111,346,099.00	1.56	80,656,498.00	1.03	30,689,601.00	38.05
流動負債	9,692,191.00	0.14	7,897,367.00	0.10	1,794,824.00	22.73
應付款項	3,984,525.00	0.06	6,190,575.00	0.08	-2,206,050.00	35.64
應付代收款	1,118,114.00	0.02	56,121.00	0.00	1,061,993.00	1,892.33
應付費用	2,861,232.00	0.04	6,129,275.00	0.08	-3,268,043.00	53.32
其他應付款	5,179.00	0.00	5,179.00	0.00		
預收款項	5,707,666.00	0.08	1,706,792.00	0.02	4,000,874.00	234.41
預收收入	5,707,666.00	0.08	1,706,792.00	0.02	4,000,874.00	234.41
其他負債	101,653,908.00	1.42	72,759,131.00	0.93	28,894,777.00	39.71
什項負債	101,653,908.00	1.42	72,759,131.00	0.93	28,894,777.00	39.71
存入保證金	87,679,334.00	1.23	72,549,131.00	0.93	15,130,203.00	20.86
暫收及待結轉帳項	13,974,574.00	0.20	210,000.00	0.00	13,764,574.00	6,554.56
基金餘額	7,037,649,870.00	98.44	7,749,139,790.00	98.97	-711,489,920.00	9.18
基金餘額	7,037,649,870.00	98.44	7,749,139,790.00	98.97	-711,489,920.00	9.18
基金餘額	7,037,649,870.00	98.44	7,749,139,790.00	98.97	-711,489,920.00	9.18
累積餘額	7,037,649,870.00	98.44	7,749,139,790.00	98.97	-711,489,920.00	9.18
合 計	7,148,995,969.00	100.00	7,829,796,288.00	100.00	-680,800,319.00	8.69

75,816,282元，依行政院主計處91年4月4日處會二字第091002549號函示，不含銀行保證書部分。

(本 頁 空 白)

附 屬 表

學產基金
基金來源明細表
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	894,366,000.00	775,664,665.00	-118,701,335.00	13.27	
財產收入	853,017,000.00	759,571,404.00	-93,445,596.00	10.95	
財產處分收入	56,000,000.00	60,720,065.00	4,720,065.00	8.43	
租金收入	732,714,000.00	644,492,062.00	-88,221,938.00	12.04	主要係臺中市政府變更都市計畫，本基金爰與承租人親家建設股份有限公司終止租賃契約，租金收入減少所致。
利息收入	63,383,000.00	51,845,350.00	-11,537,650.00	18.20	主要係因原持有3筆定期存款於本年度續存所獲年利率較預計為降低；存於定期存款8億1,000萬元中途解約，利息收入減少所致。
其他財產收入	920,000.00	2,513,927.00	1,593,927.00	173.25	主要係因獲配華南金融控股股份有限公司現金股利較預計增加所致。
其他收入	41,349,000.00	16,093,261.00	-25,255,739.00	61.08	
雜項收入	41,349,000.00	16,093,261.00	-25,255,739.00	61.08	主要係因逾期繳納之租金與使用補償金所衍生違約金及延遲利息較預計減少所致。

學產基金
基金用途明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
基金用途	1,332,630,000.00	1,487,154,585.00	154,524,585.00	11.60	
學產房地管理計畫	126,045,000.00	129,452,159.00	3,407,159.00	2.70	
用人費用	200,000.00	234,000.00	34,000.00	17.00	
正式員額薪資	200,000.00	234,000.00	34,000.00	17.00	主要係因召開學產房地管理相關諮詢及研商會議次數較預計增加所致。
服務費用	16,973,000.00	23,465,165.00	6,492,165.00	38.25	
水電費	12,000.00	16,735.00	4,735.00	39.46	主要係因支付座落於臺北市捷運永春站聯合開發大樓國有學產房地之水電費較預計數增加所致。
郵電費	5,000.00	525.00	-4,475.00	89.50	擲節開支。
旅運費	436,000.00	141,256.00	-294,744.00	67.60	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	340,000.00	204,357.00	-135,643.00	39.90	本擲節原則，印製國有學產房地租金與使用補償金繳款書、收款收據及預決算書等各類單據書表所致，其中本科目尚包含廣告費，預算數12萬元，決算數13萬3,447元。
修理保養及保固費	1,160,000.00	967,537.00	-192,463.00	16.59	主要係因積極活化國有學產房地，減少環境清理支出所致。
保險費	220,000.00	46,660.00	-173,340.00	78.79	主要係因積極活化國有學產房地，相關保險支出轉由承租人負擔所致。
一般服務費	12,545,000.00	17,008,396.00	4,463,396.00	35.58	進用勞力外包公司派遣人力，辦理國有學產房地管理業務，預計人數約13人，預算數8,698千元，實際人數13人，決算數9,616千元；辦理一般行政支援業務，預計人數約6人，預算數2,086千元，實際人數6人，決算數2,060千元。主要係因支付座落於花蓮教師會館國有學產房地之代管費；及辦理排除占用國有學產土地與標租案業務所支付勞力外包公司派遣人力加班

學產基金
基金用途明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
專業服務費	2,195,000.00	5,019,732.00	2,824,732.00	128.69	費與差旅費增加所致。
公共關係費	60,000.00	59,967.00	-33.00	0.06	
材料及用品費	305,000.00	47,945.00	-257,055.00	84.28	
使用材料費	130,000.00	2,515.00	-127,485.00	98.07	擲節開支。
用品消耗	175,000.00	45,430.00	-129,570.00	74.04	擲節開支。
租金、償債與利息		110,128.00	110,128.00		
交通及運輸設備租金		110,128.00	110,128.00		主要係因執行國有學產房地現況勘查業務所需車輛租賃費所致。
稅捐及規費(強制費)	104,442,000.00	85,878,595.00	-18,563,405.00	17.77	
土地稅	67,942,000.00	78,632,686.00	10,690,686.00	15.74	主要係因公告地價於102年調整，支付地價稅較預計增加所致。
房屋稅	5,000,000.00	2,998,839.00	-2,001,161.00	40.02	主要係因支付座落於各縣市國有學產建物之房屋稅較預計減少所致。
消費與行為稅	30,000,000.00	2,052,919.00	-27,947,081.00	93.16	主要係因支付座落於各縣市國有學產房地所生營業稅較預計數減少所致。
規費	1,500,000.00	2,194,151.00	694,151.00	46.28	主要係因支付花蓮教師會館民事侵權損害賠償告訴之訴訟費所致。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,700,000.00	17,383,865.00	15,683,865.00	922.58	

學產基金
基金用途明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
分擔	200,000.00	434,974.00	234,974.00	117.49	主要係因支付座落於臺北市捷運永春站聯合開發大樓國有學產房地之管理費較預計數增加所致。
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	1,500,000.00	16,948,891.00	15,448,891.00	1,029.93	主要係因國有學產耕地租佃爭議所生訴訟業經法院判決確定據以給付承租人補償費用所致。
短絀、賠償給付及支應退場 支出	1,225,000.00		-1,225,000.00	100.00	
各項短絀	1,225,000.00		-1,225,000.00	100.00	主要係因帳列催收款項尚未取得適當之帳齡分析資料，爰暫未估列呆帳，致決算數較預算數減少。
其他	1,200,000.00	2,332,461.00	1,132,461.00	94.37	
其他支出	1,200,000.00	2,332,461.00	1,132,461.00	94.37	主要係因退還承租人或占用人以前年度溢繳之租金或使用補償金所致。
獎助教育支出計畫	1,206,525,000.00	1,357,645,416.00	151,120,416.00	12.53	
服務費用	7,131,000.00	8,975,151.00	1,844,151.00	25.86	
郵電費	5,000.00		-5,000.00	100.00	擲節開支。
旅運費	40,000.00	31,200.00	-8,800.00	22.00	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	20,000.00		-20,000.00	100.00	擲節開支。
一般服務費	7,000,000.00	8,467,000.00	1,467,000.00	20.96	主要係因各項獎補助業務申辦案件數增加，委辦學校所需相關行政作業經費較預計增加所致。
專業服務費	30,000.00	440,960.00	410,960.00	1,369.87	支付相關子法研究計畫之委託調查研究費增加所致。

學產基金
基金用途明細表
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
公共關係費	36,000.00	35,991.00	-9.00	0.03	
材料及用品費	6,000.00	5,720.00	-280.00	4.67	
用品消耗	6,000.00	5,720.00	-280.00	4.67	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	1,199,388,000.00	1,348,664,545.00	149,276,545.00	12.45	
捐助、補助與獎助	579,718,000.00	800,236,092.00	220,518,092.00	38.04	主要係因「社會救助法」及相關函釋修正調增社會救助制度之最低生活費標準，低收入戶學生助學金申請案件隨同增加所致。
補貼(償)、獎勵、慰問、 照護與救濟	619,670,000.00	548,428,453.00	-71,241,547.00	11.50	主要係因補助學校辦理高級中等以上學校工讀服務計畫申請案件較預計減少；及本年度停辦補助學校推動青年學生參與志願服務計畫所致。
一般建築及設備計畫	60,000.00	57,010.00	-2,990.00	4.98	
購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	60,000.00	57,010.00	-2,990.00	4.98	
購置固定資產	60,000.00	57,010.00	-2,990.00	4.98	

學產基金
固定項目增減情形表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額
資產	19,138,033,098.97	332,097,367.00	506,580,937.00	18,963,549,528.97
非理財目的之長期投資	103,172,260.00			103,172,260.00
土地	18,226,274,058.00	330,049,172.00	506,378,437.00	18,049,944,793.00
土地改良物				
房屋及建築	759,511,030.97	63,400.00		759,574,430.97
機械及設備	29,758,762.00	1,494,419.00	17,500.00	31,235,681.00
交通及運輸設備	6,379,166.00		85,000.00	6,294,166.00
什項設備	11,995,330.00	490,376.00	100,000.00	12,385,706.00
購建中固定資產				
電腦軟體	942,492.00			942,492.00
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

(本 頁 空 白)

學產
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 本 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
機械及設備			
機械及設備			
什項設備		60,000.00	
什項設備		60,000.00	
合 計		60,000.00	

基金

改良擴充明細表

103年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數 保 留 數
調 整 數	合 計			
37,090.00	37,090.00	37,090.00		
37,090.00	37,090.00	37,090.00		
-37,090.00	22,910.00	19,920.00	-2,990.00	
-37,090.00	22,910.00	19,920.00	-2,990.00	
	60,000.00	57,010.00	-2,990.00	

學產基金
資金轉投資及其餘紬明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

投資事業名稱	基金期末投資額		投資收入	備註
	金額	股數		
臺灣電力股份有限公司	7,172,260.00	877,270.00	2,513,927.00	臺灣電力股份有限公司 本年度未發放股利。 1.本年度發放現金股利每股0.7元，按原有股數3,591,325股伸算計2,513,927元。 2.103年9月16日獲配華南金融控股股份有限公司股票股利107,739股。
華南金融控股股份有限公司	96,000,000.00	3,699,064.00		
合 計	103,172,260.00	4,576,334.00	2,513,927.00	

學產基金
員工人數彙計表

中華民國103年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
兼任人員	28	28		
管理會委員	17	17		本年度並未增加管理委員會委員人數。 兼職人員均未支領津貼。
其他兼任人員	11	11		
總 計	28	28		

註：進用勞力外包公司派遣人力，辦理國有學產房地管理業務，預計人數約13人，預算數8,698千元，實際人數13人，決算數9,616千元；辦理一般行政支援業務，預計人數約6人，預算數2,086千元，實際人數6人，決算數2,060千元。

學產
用人費用
 中華民國

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
學產房地管理計畫 管理會委員	200,000.00 200,000.00				
合 計	200,000.00				

學產
用人費用
 中華民國

科 目	決 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
學產房地管理計畫 管理會委員	234,000.00 234,000.00				
合 計	234,000.00				

註：進用勞力外包公司派遣人力，辦理國有學產房地管理業務，預計人數約13人，預算數8,698千元，實際人數13人，決算數9,616千元；辦理一般行政支援業務，預計人數約6人，預算數2,086千元，實際人數6人，決算數2,060千元。

學產
主要業務計畫執行
 中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數量	金額	數量	金額
學產房地管理計畫	公頃	845	126,045,000.00	843	129,452,159.00
獎助教育支出計畫	人次	814,153	1,206,525,000.00	782,605	1,357,645,416.00

基金
績效摘要表
 103年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-2	0.24	3,407,159.00	2.70	一、經費預算執行部分： 本基金與部分承租人因國有學產耕地租佃爭議所生訴訟業經法院判決確定據以給付承租人補償費用，致超支部分併年度決算辦理。 二、計畫執行績效部分： (一)決算數較預算數減少2公頃，主要係因依據行政院103年9月4日院授財產公字第10335017530號函示，辦理無償撥用國有學產土地予國立臺灣藝術大學所致。 (二)本年度被占用國有學產土地面積計135.27公頃，較102年度被占用面積計150.38公頃，已積極排除占用面積計15.11公頃，達成率約為10.05%，已達行政院為各國有土地管理機關所訂頒「各國有土地管理機關每年處理被占用不動產筆(錄)數或面積之10%」之目標；另為積極活化國有學產房地，本年度賡續辦理公開標租，計標脫13筆國有學產土地，面積計4.15公頃，每年增加租金收入計1,404萬1,000元。
-31,548	3.87	151,120,416.00	12.53	一、經費預算執行部分： 本年度決算數13億5,764萬5,416元，較預算數12億652萬5,000元，增加1億5,112萬416元，主要係因低收入戶學生助學金、學生工讀服務計畫、培訓具特殊專長弱勢學生、補助國民中小學弱勢學生代收代辦費等項目，其中本於扶助弱勢學生順利就學，復因「社會救助法」及相關函釋修正調增社會救助制度之最低生活費標準，低收入戶學生助學金申請案件隨同增加，致決算數較預算數增加。增減情形分述如下： (一)低收入戶學生助學金：本年度決算數6億6,894萬8,000元，較預算數4億元，增加2億6,894萬8,000元。 (二)學生工讀服務計畫：本年度決算數1,116萬3,248元，較預算數7,337萬元，減少6,220萬6,752元。 (三)培訓具特殊專長弱勢學生：本年度決算數2,392萬9,199元，較預算數1,836萬元，增加556萬9,199元。 (四)推動青年志願服務計畫：本年度決算數0元，較預算數255萬元，減少255萬元。 (五)補助國民中小學弱勢學生代收代辦費計畫：本年度決算數1億2,529萬92元，較預算數1億7,372萬元，減少4,842萬9,908元。 二、計畫執行績效部分： 本年度決算數78萬2,605人次，較預算數81萬4,153人次，減少3萬1,548人次。主要原因為： 主要獎補助業務包含低收入戶學生助學金、急難慰問金、高級中等以上學校工讀服務、輔導高關懷學生及培訓具特殊專長弱勢學生等項目，計23萬2,917人次；另為協助弱勢學生順利完成學業，補助辦理高級中等學校工讀助學金、清寒僑生助學金、私立大專校院工讀助學金及國民中小學弱勢學生代收代辦費等項目，計54萬9,688人次，其中補助國民中小學弱勢學生代收代辦費計畫本年度申請人次減少所致。

學產基金
各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	200,000.00	234,000.00	34,000.00	17.00
正式員額薪資	200,000.00	234,000.00	34,000.00	17.00
服務費用	24,104,000.00	32,440,316.00	8,336,316.00	34.58
水電費	12,000.00	16,735.00	4,735.00	39.46
郵電費	10,000.00	525.00	-9,475.00	94.75
旅運費	476,000.00	172,456.00	-303,544.00	63.77
印刷裝訂與廣告費	360,000.00	204,357.00	-155,643.00	43.23
修理保養及保固費	1,160,000.00	967,537.00	-192,463.00	16.59
保險費	220,000.00	46,660.00	-173,340.00	78.79
一般服務費	19,545,000.00	25,475,396.00	5,930,396.00	30.34
專業服務費	2,225,000.00	5,460,692.00	3,235,692.00	145.42
公共關係費	96,000.00	95,958.00	-42.00	0.04
材料及用品費	311,000.00	53,665.00	-257,335.00	82.74
使用材料費	130,000.00	2,515.00	-127,485.00	98.07
用品消耗	181,000.00	51,150.00	-129,850.00	71.74
租金、償債與利息		110,128.00	110,128.00	
交通及運輸設備租金		110,128.00	110,128.00	
購建固定資產、無形資產及非 理財目的之長期投資	60,000.00	57,010.00	-2,990.00	4.98
購置固定資產	60,000.00	57,010.00	-2,990.00	4.98
稅捐及規費(強制費)	104,442,000.00	85,878,595.00	-18,563,405.00	17.77
土地稅	67,942,000.00	78,632,686.00	10,690,686.00	15.74
房屋稅	5,000,000.00	2,998,839.00	-2,001,161.00	40.02
消費與行為稅	30,000,000.00	2,052,919.00	-27,947,081.00	93.16
規費	1,500,000.00	2,194,151.00	694,151.00	46.28
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,201,088,000.00	1,366,048,410.00	164,960,410.00	13.73
捐助、補助與獎助	579,718,000.00	800,236,092.00	220,518,092.00	38.04
分擔	200,000.00	434,974.00	234,974.00	117.49
補貼(償)、獎勵、慰問、照護 與救濟	621,170,000.00	565,377,344.00	-55,792,656.00	8.98
短絀、賠償給付及支應退場支 出	1,225,000.00		-1,225,000.00	100.00
各項短絀	1,225,000.00		-1,225,000.00	100.00
其他	1,200,000.00	2,332,461.00	1,132,461.00	94.37
其他支出	1,200,000.00	2,332,461.00	1,132,461.00	94.37
合 計	1,332,630,000.00	1,487,154,585.00	154,524,585.00	11.60

學產基金
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國103年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減數		說明
			金額	%	
管制性項目					
廣告費	120,000.00	133,447.00	13,447.00	11.21	主要係因積極活化國有學產房地，爰製作及裝設標租宣傳海報及布條之經費較預計數增加所致。
公共關係費	96,000.00	95,958.00	-42.00	0.04	
統計所需項目					
專技人員酬金	700,000.00	1,252,933.00	552,933.00	78.99	主要係因支付國有學產不動產標租底價查估專業服務之專技人員酬金較預計數增加所致。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000.00	155,600.00	95,600.00	159.33	主要係因支付學產房地管理及獎補助業務相關諮詢、研商及審查會議之委員與專家學者出席費較預計數增加所致。

(本 頁 空 白)