

國立基隆女子高級中學校務基金
收 支 餘 絀 決 算 表
中華民國106年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	205,629,000.00	100.00	204,743,907.00	100.00
教學收入	13,357,000.00	6.50	11,526,876.00	5.63
學雜費收入	26,054,000.00	12.67	23,777,740.00	11.61
學雜費減免(-)	-14,926,000.00	-7.26	-13,913,930.00	-6.80
建教合作收入	2,229,000.00	1.08	1,663,066.00	0.81
其他業務收入	192,272,000.00	93.50	193,217,031.00	94.37
學校教學研究補助收入	177,181,000.00	86.17	177,181,000.00	86.54
其他補助收入	6,596,000.00	3.21	8,757,768.00	4.28
雜項業務收入	8,495,000.00	4.13	7,278,263.00	3.55
業務成本與費用	223,787,000.00	108.83	215,125,224.00	105.07
教學成本	189,539,000.00	92.18	183,721,856.00	89.73
教學研究及訓輔成本	187,310,000.00	91.09	182,134,553.00	88.96
建教合作成本	2,229,000.00	1.08	1,587,303.00	0.78
其他業務成本	1,103,000.00	0.54	883,550.00	0.43
學生公費及獎勵金	1,103,000.00	0.54	883,550.00	0.43
管理及總務費用	32,170,000.00	15.64	30,480,158.00	14.89
管理費用及總務費用	32,170,000.00	15.64	30,480,158.00	14.89
其他業務費用	975,000.00	0.47	39,660.00	0.02
雜項業務費用	975,000.00	0.47	39,660.00	0.02
業務賸餘(短絀-)	-18,158,000.00	-8.83	-10,381,317.00	-5.07
業務外收入	453,000.00	0.22	603,784.00	0.29
財務收入	373,000.00	0.18	372,822.00	0.18
利息收入	373,000.00	0.18	372,822.00	0.18
其他業務外收入	80,000.00	0.04	230,962.00	0.11
資產使用及權利金收入	80,000.00	0.04	99,239.00	0.05
受贈收入	0.00	0.00	105,236.00	0.05
違規罰款收入	0.00	0.00	7,732.00	0.00
雜項收入	0.00	0.00	18,755.00	0.01
業務外費用	0.00	0.00	136,703.00	0.07
其他業務外費用	0.00	0.00	136,703.00	0.07
雜項費用	0.00	0.00	136,703.00	0.07
業務外賸餘(短絀-)	453,000.00	0.22	467,081.00	0.23
本期賸餘(短絀-)	-17,705,000.00	-8.61	-9,914,236.00	-4.84

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
-885,093.00	-0.43	209,275,276.00	100.00
-1,830,124.00	-13.70	16,097,046.00	7.69
-2,276,260.00	-8.74	26,144,839.00	12.49
1,012,070.00	-6.78	-12,940,084.00	-6.18
-565,934.00	-25.39	2,892,291.00	1.38
945,031.00	0.49	193,178,230.00	92.31
0.00	0.00	181,082,000.00	86.53
2,161,768.00	32.77	4,401,100.00	2.10
-1,216,737.00	-14.32	7,695,130.00	3.68
-8,661,776.00	-3.87	223,447,729.00	106.77
-5,817,144.00	-3.07	182,484,763.00	87.20
-5,175,447.00	-2.76	179,593,708.00	85.82
-641,697.00	-28.79	2,891,055.00	1.38
-219,450.00	-19.90	900,582.00	0.43
-219,450.00	-19.90	900,582.00	0.43
-1,689,842.00	-5.25	38,585,879.00	18.44
-1,689,842.00	-5.25	38,585,879.00	18.44
-935,340.00	-95.93	1,476,505.00	0.71
-935,340.00	-95.93	1,476,505.00	0.71
7,776,683.00	-42.83	-14,172,453.00	-6.77
150,784.00	33.29	783,135.00	0.37
-178.00	-0.05	346,399.00	0.17
-178.00	-0.05	346,399.00	0.17
150,962.00	188.70	436,736.00	0.21
19,239.00	24.05	79,122.00	0.04
105,236.00		256,688.00	0.12
7,732.00		92,492.00	0.04
18,755.00		8,434.00	0.00
136,703.00		257,632.00	0.12
136,703.00		257,632.00	0.12
136,703.00		257,632.00	0.12
14,081.00	3.11	525,503.00	0.25
7,790,764.00	-44.00	-13,646,950.00	-6.52

國立基隆女子高級中學校務基金
餘 絀 撥 補 決 算 表
中華民國106年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳國庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	16,919,000.00	100.00	13,561,186.00	100.00
本期短絀	17,705,000.00	104.65	9,914,236.00	73.11
前期待填補之短絀	-786,000.00	-4.65	3,646,950.00	26.89
填補之部	175,000.00	1.03	175,000.00	1.29
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	175,000.00	1.03	175,000.00	1.29
折減基金	0.00		0.00	
國庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	16,744,000.00	98.97	13,386,186.00	98.71

附 註：
於本期預算編列短絀17萬5,000元範圍內提列。

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-3,357,814.00	-19.85	13,646,950.00	100.00
-7,790,764.00	-44.00	13,646,950.00	100.00
4,432,950.00	-563.99	0.00	
0.00	0.00	10,000,000.00	73.28
0.00		0.00	
0.00	0.00	10,000,000.00	73.28
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-3,357,814.00	-20.05	3,646,950.00	26.72

國立基隆女子高級中學校務基金
現金流量決算表
中華民國106年度

第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	-379,000.00	11,303,070.00	11,682,070.00	-3082.34
本期賸餘(短絀-)	-17,705,000.00	-9,914,236.00	7,790,764.00	-44.00
調整非現金項目	17,326,000.00	21,217,306.00	3,891,306.00	22.46
折舊及折耗	14,258,000.00	12,793,151.00	-1,464,849.00	-10.27
房屋及建築	888,000.00	888,384.00	384.00	0.04
機械及設備	3,616,000.00	2,922,044.00	-693,956.00	-19.19
交通及運輸設備	1,393,000.00	973,911.00	-419,089.00	-30.09
什項設備	2,893,000.00	2,544,236.00	-348,764.00	-12.06
代管資產	5,468,000.00	5,464,576.00	-3,424.00	-0.06
攤銷	3,068,000.00	5,001,024.00	1,933,024.00	63.01
攤銷電腦軟體	107,000.00	110,117.00	3,117.00	2.91
其他攤銷費用	2,961,000.00	4,890,907.00	1,929,907.00	65.18
流動資產淨減(淨增-)	0.00	-720.00	-720.00	
流動負債淨增(淨減-)	0.00	3,423,851.00	3,423,851.00	
業務活動之淨現金流入(流出-)	-379,000.00	11,303,070.00	11,682,070.00	-3082.34
▼投資活動之現金流量	-9,431,000.00	-20,898,317.00	-11,467,317.00	121.59
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	532,718.00	532,718.00	
減少短期墊款	0.00	532,718.00	532,718.00	
增加固定資產及遞耗資產	-9,409,000.00	-9,165,323.00	243,677.00	-2.59
增加固定資產	-9,409,000.00	-9,165,323.00	243,677.00	-2.59
固定資產之增置	-9,409,000.00	-9,165,323.00	243,677.00	-2.59
機械及設備	-5,607,000.00	-5,593,639.00	13,361.00	-0.24
交通及運輸設備	-699,000.00	-618,100.00	80,900.00	-11.57
什項設備	-3,103,000.00	-2,953,584.00	149,416.00	-4.82
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-22,000.00	-12,265,712.00	-12,243,712.00	55653.24
增加無形資產	-22,000.00	-22,000.00	0.00	0.00
增加遞延借項	0.00	-12,243,712.00	-12,243,712.00	
投資活動之淨現金流入(流出-)	-9,431,000.00	-20,898,317.00	-11,467,317.00	121.59
▼融資活動之現金流量	4,029,000.00	13,294,557.00	9,265,557.00	229.97
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	3,149,531.00	3,149,531.00	
增加其他負債	0.00	3,149,531.00	3,149,531.00	
增加基金、公積及填補短絀	4,029,000.00	12,958,571.00	8,929,571.00	221.63
增加基金	4,029,000.00	12,958,571.00	8,929,571.00	221.63
國庫撥款增置固定資產	4,007,000.00	10,460,500.00	6,453,500.00	161.06
國庫增撥無形資產	22,000.00	644,000.00	622,000.00	2827.27
國庫增撥遞延借項	0.00	1,854,071.00	1,854,071.00	
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	0.00	-2,813,545.00	-2,813,545.00	
減少其他負債	0.00	-2,813,545.00	-2,813,545.00	

國立基隆女子高級中學校務基金
現金流量決算表
中華民國106年度

第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
融資活動之淨現金流入(流出-)	4,029,000.00	13,294,557.00	9,265,557.00	229.97
▼匯率變動影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減-)	-5,781,000.00	3,699,310.00	9,480,310.00	-163.99
▼期初現金及約當現金	54,703,000.00	68,516,568.00	13,813,568.00	25.25
▼期末現金及約當現金	48,922,000.00	72,215,878.00	23,293,878.00	47.61
▼不影響現金流量之投資與融資活動				
受贈固定資產與受贈公積同額增加之金額	0.00	370,160.00	370,160.00	
受贈固定資產明細	0.00	370,160.00	370,160.00	
什項設備	0.00	370,160.00	370,160.00	
盈餘分配與虧損填補之金額	-175,000.00	-175,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-175,000.00	-175,000.00	0.00	0.00
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(減-)數	0.00	84,048.00	84,048.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增(+)-數	0.00	116,436.00	116,436.00	
提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減(-)-數	0.00	-32,388.00	-32,388.00	
應付代管資產轉列受贈公積數	5,468,000.00	5,464,576.00	-3,424.00	-0.06
其他準備金與預收收入同額增(+)-減(-)數	0.00	-9,452.00	-9,452.00	

附 註：

1. 其他攤銷費用係遞延資產攤銷數484萬1,575元及其他無形資產攤銷數4萬9,332元。
2. 不影響現金流量之投資與融資活動：
 - (1) 受贈固定資產與受贈公積同額增加37萬160元係教育部體育署運動發展基金補助23萬7,600元購置胸部推舉機、腿部伸展機、腿部彎曲機；應付代收款購置學生用冷氣機13萬2,560元。
 - (2) 盈餘分配與虧損填補之金額撥用公積17萬5,000元，係於預算額度內填補短絀。
 - (3) 提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額增加11萬6,436元係依業務需要及相關規定聘用職務代理人；提列退撫基金使退休離職準備金及應付退休及離職金同額減少3萬2,388元係因其離職支付離職儲金。
 - (4) 應付代管資產轉列受贈公積數546萬4,576元，係代管資產提列折舊數。
 - (5) 其他準備金與預收收入同額減少9,452元，係教育儲蓄402專戶本年度支出大於收入。

國立基隆女子高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國106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	607,758,908.00	100.00	600,509,980.00	100.00	7,248,928.00	1.21
流動資產	72,216,598.00	11.88	69,049,286.00	11.50	3,167,312.00	4.59
現金	72,215,878.00	11.88	68,516,568.00	11.41	3,699,310.00	5.40
銀行存款	72,215,878.00	11.88	68,516,568.00	11.41	3,699,310.00	5.40
預付款項	720.00	0.00	0.00	0.00	720.00	
預付費用	720.00	0.00	0.00	0.00	720.00	
短期貸墊款	0.00	0.00	532,718.00	0.09	-532,718.00	-100.00
短期墊款	0.00	0.00	532,718.00	0.09	-532,718.00	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,430,573.00	0.24	1,355,977.00	0.23	74,596.00	5.50
準備金	1,430,573.00	0.24	1,355,977.00	0.23	74,596.00	5.50
退休及離職準備金	242,427.00	0.04	158,379.00	0.03	84,048.00	53.07
其他準備金	1,188,146.00	0.20	1,197,598.00	0.20	-9,452.00	-0.79
固定資產	62,064,709.00	10.21	59,857,801.00	9.97	2,206,908.00	3.69
房屋及建築	32,704,756.00	5.38	33,593,140.00	5.59	-888,384.00	-2.64
房屋及建築	38,201,082.00	6.29	38,201,082.00	6.36	0.00	0.00
累計折舊-房屋及建築(-)	-5,496,326.00	-0.90	-4,607,942.00	-0.77	-888,384.00	19.28
機械及設備	10,285,223.00	1.69	7,613,628.00	1.27	2,671,595.00	35.09
機械及設備	39,218,324.00	6.45	54,929,306.00	9.15	-15,710,982.00	-28.60
累計折舊-機械及設備(-)	-28,933,101.00	-4.76	-47,315,678.00	-7.88	18,382,577.00	-38.85
交通及運輸設備	2,775,496.00	0.46	3,131,307.00	0.52	-355,811.00	-11.36
交通及運輸設備	11,400,493.00	1.88	11,716,740.00	1.95	-316,247.00	-2.70
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-8,624,997.00	-1.42	-8,585,433.00	-1.43	-39,564.00	0.46
什項設備	16,299,234.00	2.68	15,519,726.00	2.58	779,508.00	5.02
什項設備	72,304,612.00	11.90	72,776,783.00	12.12	-472,171.00	-0.65
累計折舊-什項設備(-)	-56,005,378.00	-9.22	-57,257,057.00	-9.53	1,251,679.00	-2.19
無形資產	195,033.00	0.03	332,482.00	0.06	-137,449.00	-41.34
無形資產	195,033.00	0.03	332,482.00	0.06	-137,449.00	-41.34
電腦軟體	95,697.00	0.02	183,814.00	0.03	-88,117.00	-47.94
其他無形資產	99,336.00	0.02	148,668.00	0.02	-49,332.00	-33.18
遞延借項	18,426,441.00	3.03	11,024,304.00	1.84	7,402,137.00	67.14
遞延費用	18,426,441.00	3.03	11,024,304.00	1.84	7,402,137.00	67.14
遞延費用	18,426,441.00	3.03	11,024,304.00	1.84	7,402,137.00	67.14
其他資產	453,425,554.00	74.61	458,890,130.00	76.42	-5,464,576.00	-1.19
什項資產	453,425,554.00	74.61	458,890,130.00	76.42	-5,464,576.00	-1.19
代管資產	499,705,786.00	82.22	499,705,786.00	83.21	0.00	0.00
累計折舊-代管資產(-)	-46,280,232.00	-7.61	-40,815,656.00	-6.80	-5,464,576.00	13.39
合 計	607,758,908.00	100.00	600,509,980.00	100.00	7,248,928.00	1.21

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$1,300,000.00及上年度決算數為 \$1,385,059.00

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	466,950,737.00	76.83	468,580,880.00	78.03	-1,630,143.00	-0.35
流動負債	8,906,073.00	1.47	5,491,674.00	0.91	3,414,399.00	62.17
應付款項	4,059,070.00	0.67	3,481,017.00	0.58	578,053.00	16.61
應付代收款	4,009,465.00	0.66	3,432,657.00	0.57	576,808.00	16.80
應付費用	49,605.00	0.01	0.00	0.00	49,605.00	
其他應付款	0.00	0.00	48,360.00	0.01	-48,360.00	-100.00
預收款項	4,847,003.00	0.80	2,010,657.00	0.33	2,836,346.00	141.07
預收收入	4,847,003.00	0.80	2,010,657.00	0.33	2,836,346.00	141.07
其他負債	458,044,664.00	75.37	463,089,206.00	77.12	-5,044,542.00	-1.09
什項負債	458,044,664.00	75.37	463,089,206.00	77.12	-5,044,542.00	-1.09
存入保證金	1,976,683.00	0.33	1,640,697.00	0.27	335,986.00	20.48
應付退休及離職金	242,427.00	0.04	158,379.00	0.03	84,048.00	53.07
應付代管資產	453,425,554.00	74.61	458,890,130.00	76.42	-5,464,576.00	-1.19
暫收及待結轉帳項	2,400,000.00	0.39	2,400,000.00	0.40	0.00	0.00
淨值	140,808,171.00	23.17	131,929,100.00	21.97	8,879,071.00	6.73
基金	131,511,646.00	21.64	118,553,075.00	19.74	12,958,571.00	10.93
基金	131,511,646.00	21.64	118,553,075.00	19.74	12,958,571.00	10.93
基金	131,511,646.00	21.64	118,553,075.00	19.74	12,958,571.00	10.93
公積	22,682,711.00	3.73	17,022,975.00	2.83	5,659,736.00	33.25
資本公積	22,682,711.00	3.73	17,022,975.00	2.83	5,659,736.00	33.25
受贈公積	22,682,711.00	3.73	17,022,975.00	2.83	5,659,736.00	33.25
累積餘絀(-)	-13,386,186.00	-2.20	-3,646,950.00	-0.61	-9,739,236.00	267.05
累積短絀(-)	-13,386,186.00	-2.20	-3,646,950.00	-0.61	-9,739,236.00	267.05
累積短絀	-13,386,186.00	-2.20	-3,646,950.00	-0.61	-9,739,236.00	267.05
合 計	607,758,908.00	100.00	600,509,980.00	100.00	7,248,928.00	1.21

國立基隆女子高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國106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	%

2. 信託代理與保證負債科目, 本年度決算數為 \$1,300,000.00及上年度決算數為 \$1,385,059.00

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%

國立基隆女子高級中學校務基金 業務收入明細表

中華民國106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	205,629,000.00	204,743,907.00	-885,093.00	-0.43	
教學收入	13,357,000.00	11,526,876.00	-1,830,124.00	-13.70	
學雜費收入	26,054,000.00	23,777,740.00	-2,276,260.00	-8.74	
日間部	25,943,000.00	23,650,160.00	-2,292,840.00	-8.84	減少係因學生數招生不足所致。
夜間部	111,000.00	127,580.00	16,580.00	14.94	增加係因實際數較預算數多所致。
學雜費減免(-)	-14,926,000.00	-13,913,930.00	1,012,070.00	-6.78	係因符合學雜費減免身分的學生人數較少所致。
建教合作收入	2,229,000.00	1,663,066.00	-565,934.00	-25.39	減少係因106年國中教育會考經費以應付代收款入帳所致。
其他	2,229,000.00	1,663,066.00	-565,934.00	-25.39	
其他業務收入	192,272,000.00	193,217,031.00	945,031.00	0.49	
學校教學研究補助收入	177,181,000.00	177,181,000.00	0.00	0.00	
教育部核給年度補助	177,181,000.00	177,181,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	6,596,000.00	8,757,768.00	2,161,768.00	32.77	增加主要係因教育部、國教署及基隆市政府等專案補助款較預算數多所致。
教育部核給年度補助	6,596,000.00	8,757,768.00	2,161,768.00	32.77	
雜項業務收入	8,495,000.00	7,278,263.00	-1,216,737.00	-14.32	減少係因課業輔導費、實習實驗費及電腦實習實驗費等經費因學生招生數不足少收所致。
業務外收入	453,000.00	603,784.00	150,784.00	33.29	
財務收入	373,000.00	372,822.00	-178.00	-0.05	
利息收入	373,000.00	372,822.00	-178.00	-0.05	減少主要係因本年度定存及活存利息較預期減少所致。
其他業務外收入	80,000.00	230,962.00	150,962.00	188.70	
資產使用及權利金收入	80,000.00	99,239.00	19,239.00	24.05	增加主要係因場地租借及合作社場地租金超過預期所致。
受贈收入	0.00	105,236.00	105,236.00		增加主要係因捐助本校教育儲蓄402專戶所致。
違規罰款收入	0.00	7,732.00	7,732.00		增加主要係因廠商逾期交貨違約金所致。
雜項收入	0.00	18,755.00	18,755.00		增加主要係因報廢財產收入及採購案標單工本費所致。
合 計	206,082,000.00	205,347,691.00	-734,309.00	-0.36	

**國立基隆女子高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國106年度

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務成本與費用	223,787,000.00	215,125,224.00	-8,661,776.00	-3.87	
教學成本	189,539,000.00	183,721,856.00	-5,817,144.00	-3.07	
教學研究及訓輔成本	187,310,000.00	182,134,553.00	-5,175,447.00	-2.76	
用人費用	156,736,000.00	152,414,110.00	-4,321,890.00	-2.76	
正式員額薪資	104,399,000.00	103,463,021.00	-935,979.00	-0.90	
職員薪金	104,399,000.00	103,463,021.00	-935,979.00	-0.90	
聘僱及兼職人員薪資	7,443,000.00	6,357,430.00	-1,085,570.00	-14.59	
兼職人員酬金	7,443,000.00	6,357,430.00	-1,085,570.00	-14.59	
超時工作報酬	760,000.00	769,580.00	9,580.00	1.26	
加班費	620,000.00	612,020.00	-7,980.00	-1.29	
值班費	140,000.00	157,560.00	17,560.00	12.54	
獎金	23,130,000.00	22,544,976.00	-585,024.00	-2.53	
考績獎金	10,790,000.00	10,538,400.00	-251,600.00	-2.33	
年終獎金	12,340,000.00	12,006,576.00	-333,424.00	-2.70	
退休及卹償金	8,793,000.00	8,596,181.00	-196,819.00	-2.24	
職員退休及離職金	8,793,000.00	8,596,181.00	-196,819.00	-2.24	
福利費	12,211,000.00	10,682,922.00	-1,528,078.00	-12.51	
分擔員工保險費	9,226,000.00	9,345,030.00	119,030.00	1.29	
傷病醫藥費	56,000.00	83,000.00	27,000.00	48.21	
其他福利費	2,929,000.00	1,254,892.00	-1,674,108.00	-57.16	
服務費用	9,360,000.00	8,308,627.00	-1,051,373.00	-11.23	
水電費	1,632,000.00	1,646,711.00	14,711.00	0.90	
工作場所電費	1,432,000.00	1,517,766.00	85,766.00	5.99	
工作場所水費	130,000.00	111,613.00	-18,387.00	-14.14	
氣體費	70,000.00	17,332.00	-52,668.00	-75.24	
郵電費	454,000.00	331,324.00	-122,676.00	-27.02	
郵費	31,000.00	30,414.00	-586.00	-1.89	
電話費	110,000.00	121,564.00	11,564.00	10.51	
數據通信費	313,000.00	179,346.00	-133,654.00	-42.70	
旅運費	632,000.00	545,876.00	-86,124.00	-13.63	
國內旅費	585,000.00	527,124.00	-57,876.00	-9.89	
貨物運費	47,000.00	8,240.00	-38,760.00	-82.47	
其他旅運費	0.00	10,512.00	10,512.00		
印刷裝訂與廣告費	1,078,000.00	514,142.00	-563,858.00	-52.31	
印刷及裝訂費	1,078,000.00	514,142.00	-563,858.00	-52.31	
修理保養及保固費	2,168,000.00	2,199,186.00	31,186.00	1.44	
一般房屋修護費	214,000.00	718,969.00	504,969.00	235.97	
宿舍修護費	0.00	3,880.00	3,880.00		係支付學生宿舍維修費用。

**國立基隆女子高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國106年度

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
其他建築修護費	3,000.00	154,200.00	151,200.00	5040.00	
機械及設備修護費	553,000.00	455,883.00	-97,117.00	-17.56	
交通及運輸設備修護費	288,000.00	143,259.00	-144,741.00	-50.26	
什項設備修護費	1,110,000.00	722,995.00	-387,005.00	-34.87	
保險費	35,000.00	10,072.00	-24,928.00	-71.22	
責任保險費	0.00	2,401.00	2,401.00		
其他保險費	35,000.00	7,671.00	-27,329.00	-78.08	
一般服務費	1,772,000.00	1,727,600.00	-44,400.00	-2.51	
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	390.00	390.00		
外包費	995,000.00	724,592.00	-270,408.00	-27.18	水塔清洗及環境清潔消毒等勞務承攬，編列校園人力駐衛警假日1人，資訊設備維修1人，水塔清洗及環境清潔消毒6次，預算數99萬5,000元，決算數72萬4,592元(含校園人力駐衛警31萬3,892元、電子保全9萬8,400元、資訊設備維修15萬元、水塔清洗11萬3,800元、環境消毒及清潔4萬8,500元)。
計時與計件人員酬金	578,000.00	807,331.00	229,331.00	39.68	辦理均質化專案計畫助理按月計資1人，預算數57萬8,000元，決算數50萬9,535元；雇用游泳池救生員按日計資2人，預算數28萬元，決算數23萬7,000元(原救生員經費預算編為51DY-27D，決算科目改列5131-27D)；辦理均質化活動工讀生，按時計資49人，預算數0元，決算數6萬796元。
體育活動費	199,000.00	195,287.00	-3,713.00	-1.87	
專業服務費	1,589,000.00	1,333,716.00	-255,284.00	-16.07	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,421,000.00	1,152,112.00	-268,888.00	-18.92	教學研究及訓輔成本減少主要係因高中職優、均質化等經費實際支應鐘點費較預期減少所致。
委託檢驗(定)試驗認證費	0.00	39,000.00	39,000.00		
試務甄選費	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
電子計算機軟體服務費	118,000.00	125,864.00	7,864.00	6.66	
其他	0.00	16,740.00	16,740.00		
材料及用品費	4,204,000.00	4,148,648.00	-55,352.00	-1.32	
使用材料費	356,000.00	485,648.00	129,648.00	36.42	
物料	296,000.00	94,170.00	-201,830.00	-68.19	
燃料	0.00	4,056.00	4,056.00		
油脂	0.00	70.00	70.00		
設備零件	60,000.00	387,352.00	327,352.00	545.59	

國立基隆女子高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣元 第 3 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	3,848,000.00	3,663,000.00	-185,000.00	-4.81	
辦公(事務)用品	2,464,000.00	2,567,785.00	103,785.00	4.21	
報章什誌	333,000.00	204,887.00	-128,113.00	-38.47	
農業與園藝用品及環境美化費	100,000.00	31,054.00	-68,946.00	-68.95	
化學藥劑與實驗用品	245,000.00	252,038.00	7,038.00	2.87	
食品	666,000.00	534,400.00	-131,600.00	-19.76	
醫療用品(非醫療院所使用)	30,000.00	20,668.00	-9,332.00	-31.11	
其他	10,000.00	52,168.00	42,168.00	421.68	
租金與利息	802,000.00	412,820.00	-389,180.00	-48.53	
地租及水租	60,000.00	0.00	-60,000.00	-100.00	
場地租金	60,000.00	0.00	-60,000.00	-100.00	
機器租金	239,000.00	161,383.00	-77,617.00	-32.48	
電腦硬、軟體租金及使用費	7,000.00	0.00	-7,000.00	-100.00	
機械及設備租金	232,000.00	161,383.00	-70,617.00	-30.44	
交通及運輸設備租金	419,000.00	128,800.00	-290,200.00	-69.26	
車租	419,000.00	128,800.00	-290,200.00	-69.26	
什項設備租金	84,000.00	122,637.00	38,637.00	46.00	
什項設備租金	84,000.00	122,637.00	38,637.00	46.00	
折舊、折耗及攤銷	16,077,000.00	16,593,889.00	516,889.00	3.22	
房屋折舊	826,000.00	826,512.00	512.00	0.06	
一般房屋折舊	644,000.00	644,616.00	616.00	0.10	
其他建築折舊	182,000.00	181,896.00	-104.00	-0.06	
機械及設備折舊	3,369,000.00	2,602,797.00	-766,203.00	-22.74	
機械及設備折舊	3,369,000.00	2,602,797.00	-766,203.00	-22.74	
交通及運輸設備折舊	1,302,000.00	882,665.00	-419,335.00	-32.21	
交通及運輸設備折舊	1,302,000.00	882,665.00	-419,335.00	-32.21	
什項設備折舊	2,158,000.00	1,930,488.00	-227,512.00	-10.54	
什項設備折舊	2,158,000.00	1,930,488.00	-227,512.00	-10.54	
代管資產折舊	5,468,000.00	5,464,576.00	-3,424.00	-0.06	
代管資產折舊	5,468,000.00	5,464,576.00	-3,424.00	-0.06	
攤銷	2,954,000.00	4,886,851.00	1,932,851.00	65.43	
攤銷電腦軟體費	107,000.00	110,117.00	3,117.00	2.91	
其他攤銷費	2,847,000.00	4,776,734.00	1,929,734.00	67.78	

**國立基隆女子高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國106年度

單位:新臺幣元 第 4 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用					
稅捐與規費(強制費)	3,000.00	5,579.00	2,579.00	85.97	
消費與行為稅	0.00	19.00	19.00		
營業稅	0.00	19.00	19.00		
規費	3,000.00	5,560.00	2,560.00	85.33	
行政規費與強制費	3,000.00	5,560.00	2,560.00	85.33	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	128,000.00	250,880.00	122,880.00	96.00	
會費	10,000.00	5,000.00	-5,000.00	-50.00	
學術團體會費	10,000.00	1,000.00	-9,000.00	-90.00	
職業團體會費	0.00	4,000.00	4,000.00		
捐助、補助與獎助	118,000.00	13,200.00	-104,800.00	-88.81	
獎助學員生給與	118,000.00	13,200.00	-104,800.00	-88.81	
競賽及交流活動費	0.00	232,680.00	232,680.00		
技能競賽	0.00	137,005.00	137,005.00		
交流活動費	0.00	95,675.00	95,675.00		
建教合作成本	2,229,000.00	1,587,303.00	-641,697.00	-28.79	主要係因國中教育會考經費以應付代收款入帳所致。
服務費用	1,273,000.00	548,294.00	-724,706.00	-56.93	
水電費	100,000.00	48,500.00	-51,500.00	-51.50	
工作場所電費	80,000.00	48,500.00	-31,500.00	-39.38	
工作場所水費	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
郵電費	0.00	5,784.00	5,784.00		
郵費	0.00	784.00	784.00		
電話費	0.00	5,000.00	5,000.00		
旅運費	94,000.00	63,900.00	-30,100.00	-32.02	
國內旅費	94,000.00	63,900.00	-30,100.00	-32.02	
印刷裝訂與廣告費	189,000.00	118,470.00	-70,530.00	-37.32	
印刷及裝訂費	189,000.00	118,470.00	-70,530.00	-37.32	
一般服務費	0.00	60.00	60.00		
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	60.00	60.00		
專業服務費	890,000.00	311,580.00	-578,420.00	-64.99	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000.00	37,514.00	-12,486.00	-24.97	建教合作成本減少主要係因委辦計畫實際支應鐘點費較預期減少所致。
試務甄選費	840,000.00	274,066.00	-565,934.00	-67.37	
材料及用品費	574,000.00	559,259.00	-14,741.00	-2.57	

**國立基隆女子高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國106年度

單位:新臺幣元 第 5 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用品消耗	574,000.00	559,259.00	-14,741.00	-2.57	
辦公(事務)用品	326,000.00	240,554.00	-85,446.00	-26.21	
農業與園藝用品及環境美化費	0.00	6,500.00	6,500.00		
食品	248,000.00	235,566.00	-12,434.00	-5.01	
醫療用品(非醫療院所使用)	0.00	20,639.00	20,639.00		
其他	0.00	56,000.00	56,000.00		
租金與利息	360,000.00	466,750.00	106,750.00	29.65	
地租及水租	120,000.00	0.00	-120,000.00	-100.00	
場地租金	120,000.00	0.00	-120,000.00	-100.00	
房租	0.00	347,250.00	347,250.00		
一般房屋租金	0.00	347,250.00	347,250.00		
交通及運輸設備租金	240,000.00	119,500.00	-120,500.00	-50.21	
車租	240,000.00	119,500.00	-120,500.00	-50.21	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	22,000.00	13,000.00	-9,000.00	-40.91	
捐助、補助與獎助	22,000.00	13,000.00	-9,000.00	-40.91	
獎助學員生給與	22,000.00	13,000.00	-9,000.00	-40.91	
其他業務成本	1,103,000.00	883,550.00	-219,450.00	-19.90	
學生公費及獎勵金	1,103,000.00	883,550.00	-219,450.00	-19.90	主要係因原住民籍學生招收較預期減少。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,103,000.00	883,550.00	-219,450.00	-19.90	
捐助、補助與獎助	1,103,000.00	883,550.00	-219,450.00	-19.90	
獎助學員生給與	1,103,000.00	883,550.00	-219,450.00	-19.90	
管理及總務費用	32,170,000.00	30,480,158.00	-1,689,842.00	-5.25	
管理費用及總務費用	32,170,000.00	30,480,158.00	-1,689,842.00	-5.25	
用人費用	28,132,000.00	27,929,647.00	-202,353.00	-0.72	
正式員額薪資	17,590,000.00	18,021,202.00	431,202.00	2.45	
職員薪金	14,131,000.00	14,562,622.00	431,622.00	3.05	
工員工資	3,459,000.00	3,458,580.00	-420.00	-0.01	
聘僱及兼職人員薪資	407,000.00	406,896.00	-104.00	-0.03	
約僱職員薪金	407,000.00	406,896.00	-104.00	-0.03	
超時工作報酬	686,000.00	706,906.00	20,906.00	3.05	
加班費	646,000.00	706,906.00	60,906.00	9.43	
值班費	40,000.00	0.00	-40,000.00	-100.00	
獎金	4,579,000.00	4,440,611.00	-138,389.00	-3.02	

**國立基隆女子高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國106年度

單位:新臺幣元 第 6 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
考績獎金	2,165,000.00	2,181,932.00	16,932.00	0.78	
年終獎金	2,414,000.00	2,258,679.00	-155,321.00	-6.43	
退休及卹償金	1,803,000.00	1,553,654.00	-249,346.00	-13.83	
離職金	1,454,000.00	1,337,087.00	-116,913.00	-8.04	
工員退休及離職金	349,000.00	216,567.00	-132,433.00	-37.95	
福利費	3,067,000.00	2,800,378.00	-266,622.00	-8.69	
分擔員工保險費	1,957,000.00	1,939,192.00	-17,808.00	-0.91	
傷病醫藥費	48,000.00	25,000.00	-23,000.00	-47.92	
其他福利費	1,062,000.00	836,186.00	-225,814.00	-21.26	
服務費用	2,269,000.00	1,282,617.00	-986,383.00	-43.47	
水電費	625,000.00	658,657.00	33,657.00	5.39	
工作場所電費	500,000.00	523,139.00	23,139.00	4.63	
宿舍電費	10,000.00	3,613.00	-6,387.00	-63.87	係支付替代役男宿舍電費。
工作場所水費	85,000.00	130,034.00	45,034.00	52.98	
宿舍水費	5,000.00	1,871.00	-3,129.00	-62.58	係支付替代役男宿舍水費。
氣體費	25,000.00	0.00	-25,000.00	-100.00	
郵電費	100,000.00	109,503.00	9,503.00	9.50	
郵費	25,000.00	19,261.00	-5,739.00	-22.96	
電話費	70,000.00	85,703.00	15,703.00	22.43	
數據通信費	5,000.00	4,539.00	-461.00	-9.22	
旅運費	55,000.00	38,266.00	-16,734.00	-30.43	
國內旅費	50,000.00	35,746.00	-14,254.00	-28.51	
貨物運費	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
其他旅運費	0.00	2,520.00	2,520.00		
印刷裝訂與廣告費	130,000.00	3,719.00	-126,281.00	-97.14	
印刷及裝訂費	130,000.00	3,719.00	-126,281.00	-97.14	
修理保養及保固費	1,101,000.00	249,206.00	-851,794.00	-77.37	
一般房屋修護費	255,000.00	60,000.00	-195,000.00	-76.47	
宿舍修護費	0.00	79,955.00	79,955.00		係支付多房間職務宿舍維修費用。
機械及設備修護費	140,000.00	4,200.00	-135,800.00	-97.00	
交通及運輸設備修護費	50,000.00	0.00	-50,000.00	-100.00	
什項設備修護費	656,000.00	105,051.00	-550,949.00	-83.99	
保險費	0.00	1,440.00	1,440.00		
其他保險費	0.00	1,440.00	1,440.00		
一般服務費	54,000.00	46,826.00	-7,174.00	-13.29	
體育活動費	54,000.00	46,826.00	-7,174.00	-13.29	
專業服務費	108,000.00	79,000.00	-29,000.00	-26.85	

國立基隆女子高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣元 第 7 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,000.00	0.00	-4,000.00	-100.00	管理費用及總務費用減少係撙節支出未支用所致。
委託考選訓練費	12,000.00	5,200.00	-6,800.00	-56.67	
電子計算機軟體服務費	92,000.00	73,800.00	-18,200.00	-19.78	
公共關係費	96,000.00	96,000.00	0.00	0.00	係校長特支費。
公共關係費	96,000.00	96,000.00	0.00	0.00	係校長特支費。
材料及用品費	370,000.00	67,488.00	-302,512.00	-81.76	
使用材料費	20,000.00	2,714.00	-17,286.00	-86.43	
物料	10,000.00	1,816.00	-8,184.00	-81.84	
燃料	0.00	548.00	548.00		
設備零件	10,000.00	350.00	-9,650.00	-96.50	
用品消耗	350,000.00	64,774.00	-285,226.00	-81.49	
辦公(事務)用品	310,000.00	45,704.00	-264,296.00	-85.26	
農業與園藝用品及環境美化費	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
食品	10,000.00	19,070.00	9,070.00	90.70	
租金與利息	150,000.00	0.00	-150,000.00	-100.00	
機器租金	150,000.00	0.00	-150,000.00	-100.00	
機械及設備租金	150,000.00	0.00	-150,000.00	-100.00	
折舊、折耗及攤銷	1,249,000.00	1,200,286.00	-48,714.00	-3.90	
房屋折舊	62,000.00	61,872.00	-128.00	-0.21	
一般房屋折舊	62,000.00	61,872.00	-128.00	-0.21	
機械及設備折舊	247,000.00	319,247.00	72,247.00	29.25	
機械及設備折舊	247,000.00	319,247.00	72,247.00	29.25	
交通及運輸設備折舊	91,000.00	91,246.00	246.00	0.27	
交通及運輸設備折舊	91,000.00	91,246.00	246.00	0.27	
什項設備折舊	735,000.00	613,748.00	-121,252.00	-16.50	
什項設備折舊	735,000.00	613,748.00	-121,252.00	-16.50	
攤銷	114,000.00	114,173.00	173.00	0.15	
其他攤銷費用	114,000.00	114,173.00	173.00	0.15	
稅捐與規費(強制費)	0.00	120.00	120.00		
規費	0.00	120.00	120.00		
行政規費與強制費	0.00	120.00	120.00		
其他業務費用	975,000.00	39,660.00	-935,340.00	-95.93	
雜項業務費用	975,000.00	39,660.00	-935,340.00	-95.93	減少係因工讀金經費未申請及學校體育教育等經費，依

**國立基隆女子高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國106年度

單位:新臺幣元 第 8 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					實際執行項目歸屬至適當之會計科目，改以教學研究及訓輔成本入帳所致。
服務費用	384,000.00	39,660.00	-344,340.00	-89.67	
旅運費	8,000.00	0.00	-8,000.00	-100.00	
國內旅費	8,000.00	0.00	-8,000.00	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
印刷及裝訂費	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
一般服務費	280,000.00	0.00	-280,000.00	-100.00	
計時與計件人員酬金	280,000.00	0.00	-280,000.00	-100.00	會計科目：51DY-27D計時與計件人員酬金 人數：游泳池管理救生員2人。 預算金額：28萬元。 決算金額：0元。 註：本(106)年度改以5131-27D入帳。
專業服務費	91,000.00	39,660.00	-51,340.00	-56.42	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	91,000.00	0.00	-91,000.00	-100.00	雜項業務費用較預算數減少係依實際執行項目歸屬至適當之會計科目，改以教學研究及訓輔成本入帳所致。
試務甄選費	0.00	39,660.00	39,660.00		
材料及用品費	34,000.00	0.00	-34,000.00	-100.00	
用品消耗	34,000.00	0.00	-34,000.00	-100.00	
辦公(事務)用品	9,000.00	0.00	-9,000.00	-100.00	
食品	25,000.00	0.00	-25,000.00	-100.00	
租金與利息	51,000.00	0.00	-51,000.00	-100.00	
什項設備租金	51,000.00	0.00	-51,000.00	-100.00	
什項設備租金	51,000.00	0.00	-51,000.00	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	506,000.00	0.00	-506,000.00	-100.00	
捐助、補助與獎助	506,000.00	0.00	-506,000.00	-100.00	
獎助學員生給與	506,000.00	0.00	-506,000.00	-100.00	
業務外費用	0.00	136,703.00	136,703.00		
其他業務外費用	0.00	136,703.00	136,703.00		
雜項費用	0.00	136,703.00	136,703.00		主要係因申請本校教育儲蓄402專戶及優秀學生入學獎學金經費所致。
稅捐與規費(強制費)	0.00	747.00	747.00		
消費與行為稅	0.00	747.00	747.00		
營業稅	0.00	747.00	747.00		
會費、捐助、補	0.00	135,956.00	135,956.00		

國立基隆女子高級中學校務基金
業務成本(或費用)明細表

中華民國106年度

單位:新臺幣元 第 9 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
助、分攤、救助(濟)與 交流活動費					
捐助、補助與 獎助	0.00	135,956.00	135,956.00		
獎助學員生 給與	0.00	135,956.00	135,956.00		
合 計	223,787,000.00	215,261,927.00	-8,525,073.00	-3.81	