

國立基隆女子高級中學校務基金
收 支 餘 絀 表
中華民國107年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	211,022,000.00	100.00	215,603,759.00	100.00
教學收入	13,534,000.00	6.41	11,723,499.00	5.44
學雜費收入	24,567,000.00	11.64	22,016,940.00	10.21
學雜費減免	-13,709,000.00	-6.50	-12,770,512.00	-5.92
建教合作收入	2,676,000.00	1.27	2,477,071.00	1.15
其他業務收入	197,488,000.00	93.59	203,880,260.00	94.56
學校教學研究補助收入	183,922,000.00	87.16	183,922,000.00	85.31
其他補助收入	6,366,000.00	3.02	13,054,027.00	6.05
雜項業務收入	7,200,000.00	3.41	6,904,233.00	3.20
業務成本與費用	225,629,000.00	106.92	227,184,509.00	105.37
教學成本	190,304,000.00	90.18	194,349,659.00	90.14
教學研究及訓輔成本	187,815,000.00	89.00	191,943,388.00	89.03
建教合作成本	2,489,000.00	1.18	2,406,271.00	1.12
其他業務成本	979,000.00	0.46	983,873.00	0.46
學生公費及獎勵金	979,000.00	0.46	983,873.00	0.46
管理及總務費用	33,130,000.00	15.70	31,831,507.00	14.76
管理費用及總務費用	33,130,000.00	15.70	31,831,507.00	14.76
其他業務費用	1,216,000.00	0.58	19,470.00	0.01
雜項業務費用	1,216,000.00	0.58	19,470.00	0.01
業務賸餘（短絀）	-14,607,000.00	-6.92	-11,580,750.00	-5.37
業務外收入	399,000.00	0.19	1,627,671.00	0.75
財務收入	319,000.00	0.15	332,166.00	0.15
利息收入	319,000.00	0.15	332,166.00	0.15
其他業務外收入	80,000.00	0.04	1,295,505.00	0.60
資產使用及權利金收入	80,000.00	0.04	447,923.00	0.21
違規罰款收入	0.00	0.00	61,829.00	0.03
受贈收入	0.00	0.00	634,607.00	0.29
雜項收入	0.00	0.00	151,146.00	0.07
業務外費用	0.00	0.00	808,778.00	0.38
其他業務外費用	0.00	0.00	808,778.00	0.38
雜項費用	0.00	0.00	808,778.00	0.38
業務外賸餘（短絀）	399,000.00	0.19	818,893.00	0.38
本期賸餘（短絀）	-14,208,000.00	-6.73	-10,761,857.00	-4.99

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
4,581,759.00	2.17	204,743,907.00	100.00
-1,810,501.00	-13.38	11,526,876.00	5.63
-2,550,060.00	-10.38	23,777,740.00	11.61
938,488.00	-6.85	-13,913,930.00	-6.80
-198,929.00	-7.43	1,663,066.00	0.81
6,392,260.00	3.24	193,217,031.00	94.37
0.00	0.00	177,181,000.00	86.54
6,688,027.00	105.06	8,757,768.00	4.28
-295,767.00	-4.11	7,278,263.00	3.55
1,555,509.00	0.69	215,125,224.00	105.07
4,045,659.00	2.13	183,721,856.00	89.73
4,128,388.00	2.20	182,134,553.00	88.96
-82,729.00	-3.32	1,587,303.00	0.78
4,873.00	0.50	883,550.00	0.43
4,873.00	0.50	883,550.00	0.43
-1,298,493.00	-3.92	30,480,158.00	14.89
-1,298,493.00	-3.92	30,480,158.00	14.89
-1,196,530.00	-98.40	39,660.00	0.02
-1,196,530.00	-98.40	39,660.00	0.02
3,026,250.00	-20.72	-10,381,317.00	-5.07
1,228,671.00	307.94	603,784.00	0.29
13,166.00	4.13	372,822.00	0.18
13,166.00	4.13	372,822.00	0.18
1,215,505.00	1519.38	230,962.00	0.11
367,923.00	459.90	99,239.00	0.05
61,829.00		7,732.00	0.00
634,607.00		105,236.00	0.05
151,146.00		18,755.00	0.01
808,778.00		136,703.00	0.07
808,778.00		136,703.00	0.07
808,778.00		136,703.00	0.07
419,893.00	105.24	467,081.00	0.23
3,446,143.00	-24.25	-9,914,236.00	-4.84

國立基隆女子高級中學校務基金
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		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
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		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		0.00	
短絀之部	34,817,000.00	100.00	24,148,043.00	100.00
本期短絀	14,208,000.00	40.81	10,761,857.00	44.57
前期待填補之短絀	20,609,000.00	59.19	13,386,186.00	55.43
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	3,500,000.00	10.05	3,500,000.00	14.49
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	3,500,000.00	10.05	3,500,000.00	14.49
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	31,317,000.00	89.95	20,648,043.00	85.51

附 註：
於本期預算編列短絀350萬元範圍內提列。

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	
0.00		0.00	
-10,668,957.00	-30.64	13,561,186.00	100.00
-3,446,143.00	-24.25	9,914,236.00	73.11
-7,222,814.00	-35.05	3,646,950.00	26.89
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00	0.00	175,000.00	1.29
0.00		0.00	
0.00	0.00	175,000.00	1.29
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-10,668,957.00	-34.07	13,386,186.00	98.71

國立基隆女子高級中學校務基金

現金流量表

中華民國107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	3,087,000.00	17,811,557.00	14,724,557.00	476.99
本期賸餘（短絀）	-14,208,000.00	-10,761,857.00	3,446,143.00	-24.25
利息股利之調整	-319,000.00	-332,166.00	-13,166.00	4.13
利息收入	-319,000.00	-332,166.00	-13,166.00	4.13
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-14,527,000.00	-11,094,023.00	3,432,977.00	-23.63
調整項目	17,295,000.00	28,780,450.00	11,485,450.00	66.41
折舊、減損及折耗	12,647,000.00	13,927,919.00	1,280,919.00	10.13
房屋及建築	888,000.00	888,384.00	384.00	0.04
機械及設備	2,776,000.00	3,814,944.00	1,038,944.00	37.43
交通及運輸設備	1,134,000.00	1,046,970.00	-87,030.00	-7.67
什項設備	2,405,000.00	2,733,844.00	328,844.00	13.67
代管資產	5,444,000.00	5,443,777.00	-223.00	0.00
攤銷	4,648,000.00	6,338,236.00	1,690,236.00	36.36
攤銷電腦軟體	73,000.00	494,595.00	421,595.00	577.53
其他攤銷費用	4,575,000.00	5,843,641.00	1,268,641.00	27.73
其他	0.00	-288,972.00	-288,972.00	
其他	0.00	-288,972.00	-288,972.00	
流動資產淨減（淨增）	0.00	-42,808.00	-42,808.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	8,846,075.00	8,846,075.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	2,768,000.00	17,686,427.00	14,918,427.00	538.96
收取利息	319,000.00	125,130.00	-193,870.00	-60.77
▼業務活動之淨現金流入（流出）	3,087,000.00	17,811,557.00	14,724,557.00	476.99
▼投資活動之現金流量	-14,842,000.00	-18,480,738.00	-3,638,738.00	24.52
收取利息	0.00	207,036.00	207,036.00	
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-14,842,000.00	-12,014,957.00	2,827,043.00	-19.05
增加不動產、廠房及設備	-14,842,000.00	-12,014,957.00	2,827,043.00	-19.05
固定資產之增置	-14,842,000.00	-12,014,957.00	2,827,043.00	-19.05
機械及設備	-6,864,000.00	-7,880,546.00	-1,016,546.00	14.81
交通及運輸設備	0.00	-1,200,777.00	-1,200,777.00	
什項設備	-7,978,000.00	-2,933,634.00	5,044,366.00	-63.23
增加無形資產及其他資產	0.00	-6,672,817.00	-6,672,817.00	
增加無形資產	0.00	-1,682,296.00	-1,682,296.00	
增加其他資產	0.00	-4,990,521.00	-4,990,521.00	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-14,842,000.00	-18,480,738.00	-3,638,738.00	24.52
▼籌資活動之現金流量	12,802,000.00	18,538,035.00	5,736,035.00	44.81
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	3,832,293.00	3,832,293.00	
增加其他負債	0.00	3,832,293.00	3,832,293.00	
增加基金、公積及填補短絀	12,802,000.00	17,625,438.00	4,823,438.00	37.68
增加基金	12,802,000.00	17,625,438.00	4,823,438.00	37.68

國立基隆女子高級中學校務基金

現金流量表

中華民國107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	%
國庫撥款增置固定資產	12,802,000.00	13,622,993.00	820,993.00	6.41
國庫增撥無形資產	0.00	93,600.00	93,600.00	
國庫增撥遞延資產	0.00	3,908,845.00	3,908,845.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-2,919,696.00	-2,919,696.00	
減少其他負債	0.00	-2,919,696.00	-2,919,696.00	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	12,802,000.00	18,538,035.00	5,736,035.00	44.81
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	1,047,000.00	17,868,854.00	16,821,854.00	1606.67
▼期初現金及約當現金	41,188,000.00	52,215,878.00	11,027,878.00	26.77
▼期末現金及約當現金	42,235,000.00	70,084,732.00	27,849,732.00	65.94
▼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	0.00	-242,427.00	-242,427.00	
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	0.00	106,053.00	106,053.00	
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	-348,480.00	-348,480.00	
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	-75,488.00	-75,488.00	
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0.00	-75,488.00	-75,488.00	
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	2,116,400.00	2,116,400.00	
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0.00	2,116,400.00	2,116,400.00	
什項設備	0.00	2,116,400.00	2,116,400.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	1,572,526.00	1,572,526.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	1,572,526.00	1,572,526.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,444,000.00	5,443,777.00	-223.00	0.00
盈餘分配與虧損填補之金額	-3,500,000.00	-3,500,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-3,500,000.00	-3,500,000.00	0.00	0.00

附 註：

- 1.其他攤銷費用係遞延資產攤銷數579萬4,305元及其他無形資產攤銷數4萬9,336元。
- 2.業務活動-調整非現金項目-其他-「其他」項下減少現金流量金額係實體受贈資產、以冷氣使用及維護費購買冷氣設備提列折舊費用，遞延收入相對應轉列受贈收入18萬9,920元及基隆市政府及體育署運動發展基金補助設備提列折舊費用，遞延收入相對應轉列其他補助收入9萬9,052元，合計28萬8,972元。
- 3.104年度以前國教署補助款-104年度第1階段加速改善無障礙校園環境經費240萬元未執行由暫收及待結轉帳項轉為受贈公積。
- 4.受贈公積轉列遞延收入計有：其他政府機關資本門補助23萬1,377元；接受捐贈之實體資產5,435元；留本獎助學金7萬元及以「應付代收款」購置冷氣12萬8,876元，合計43萬5,688元。

國立基隆女子高級中學校務基金

現金流量表

中華民國107年度

第 3 頁

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%

5. 不影響現金流量之投資與融資活動：

(1) 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10萬6,053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34萬8,480元係因其離職支付離職儲金。

(2) 其他準備金與預收收入同額減少7萬5,488元，係教育儲蓄402專戶本年度支出大於收入。

(3) 不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加數係以應付代收款-冷氣維護與汰換費購買冷氣機計211萬6,400元。

(4) 代管資產與應付代管資產同額增加157萬2,526元，係國有土地公告增值157萬0,426元，市有土地公告增值2,100元。

(5) 應付代管資產轉列受贈公積數544萬3,777元，係代管資產提列折舊數。

(6) 盈餘分配與虧損填補之金額撥用公積350萬元，係於預算額度內填補短絀。

國立基隆女子高級中學校務基金 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	627,463,200.00	100.00	607,758,908.00	100.00	19,704,292.00	3.24
流動資產	90,128,260.00	14.36	72,216,598.00	11.88	17,911,662.00	24.80
現金	70,084,732.00	11.17	52,215,878.00	8.59	17,868,854.00	34.22
銀行存款	70,084,732.00	11.17	52,215,878.00	8.59	17,868,854.00	34.22
流動金融資產	20,000,000.00	3.19	20,000,000.00	3.29	0.00	0.00
其他金融資產－流動	20,000,000.00	3.19	20,000,000.00	3.29	0.00	0.00
應收款項	24,728.00	0.00	0.00	0.00	24,728.00	
其他應收款	24,728.00	0.00	0.00	0.00	24,728.00	
預付款項	18,800.00	0.00	720.00	0.00	18,080.00	2511.11
預付費用	18,800.00	0.00	720.00	0.00	18,080.00	2511.11
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,112,658.00	0.18	1,430,573.00	0.24	-317,915.00	-22.22
準備金	1,112,658.00	0.18	1,430,573.00	0.24	-317,915.00	-22.22
退休及離職準備金	0.00	0.00	242,427.00	0.04	-242,427.00	-100.00
其他準備金	1,112,658.00	0.18	1,188,146.00	0.20	-75,488.00	-6.35
不動產、廠房及設備	67,711,924.00	10.79	62,064,709.00	10.21	5,647,215.00	9.10
房屋及建築	31,816,372.00	5.07	32,704,756.00	5.38	-888,384.00	-2.72
房屋及建築	38,201,082.00	6.09	38,201,082.00	6.29	0.00	0.00
累計折舊－房屋及建築	-6,384,710.00	-1.02	-5,496,326.00	-0.90	-888,384.00	16.16
機械及設備	14,350,825.00	2.29	10,285,223.00	1.69	4,065,602.00	39.53
機械及設備	46,321,972.00	7.38	39,218,324.00	6.45	7,103,648.00	18.11
累計折舊－機械及設備	-31,971,147.00	-5.10	-28,933,101.00	-4.76	-3,038,046.00	10.50
交通及運輸設備	2,929,303.00	0.47	2,775,496.00	0.46	153,807.00	5.54
交通及運輸設備	11,843,640.00	1.89	11,400,493.00	1.88	443,147.00	3.89
累計折舊－交通及運輸設備	-8,914,337.00	-1.42	-8,624,997.00	-1.42	-289,340.00	3.35
什項設備	18,615,424.00	2.97	16,299,234.00	2.68	2,316,190.00	14.21
什項設備	71,313,305.00	11.37	72,304,612.00	11.90	-991,307.00	-1.37
累計折舊－什項設備	-52,697,881.00	-8.40	-56,005,378.00	-9.22	3,307,497.00	-5.91
無形資產	1,333,398.00	0.21	195,033.00	0.03	1,138,365.00	583.68
無形資產	1,333,398.00	0.21	195,033.00	0.03	1,138,365.00	583.68
電腦軟體	1,283,398.00	0.20	95,697.00	0.02	1,187,701.00	1241.11
其他無形資產	50,000.00	0.01	99,336.00	0.02	-49,336.00	-49.67
其他資產	467,176,960.00	74.45	471,851,995.00	77.64	-4,675,035.00	-0.99
遞延資產	17,622,657.00	2.81	18,426,441.00	3.03	-803,784.00	-4.36
遞延費用	17,622,657.00	2.81	18,426,441.00	3.03	-803,784.00	-4.36
什項資產	449,554,303.00	71.65	453,425,554.00	74.61	-3,871,251.00	-0.85
代管資產	501,278,312.00	79.89	499,705,786.00	82.22	1,572,526.00	0.31
累計折舊－代管資產	-51,724,009.00	-8.24	-46,280,232.00	-7.61	-5,443,777.00	11.76
合 計	627,463,200.00	100.00	607,758,908.00	100.00	19,704,292.00	3.24

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$1,440,000.00及上年度決算數為 \$1,300,000.00

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	472,383,359.00	75.28	466,950,737.00	76.83	5,432,622.00	1.16
流動負債	17,676,660.00	2.82	8,906,073.00	1.47	8,770,587.00	98.48
應付款項	2,800,184.00	0.45	4,059,070.00	0.67	-1,258,886.00	-31.01
應付代收款	2,747,819.00	0.44	4,009,465.00	0.66	-1,261,646.00	-31.47
應付費用	52,365.00	0.01	49,605.00	0.01	2,760.00	5.56
預收款項	14,876,476.00	2.37	4,847,003.00	0.80	10,029,473.00	206.92
預收收入	14,876,476.00	2.37	4,847,003.00	0.80	10,029,473.00	206.92
其他負債	454,706,699.00	72.47	458,044,664.00	75.37	-3,337,965.00	-0.73
遞延負債	3,647,507.00	0.58	0.00	0.00	3,647,507.00	
遞延收入	3,647,507.00	0.58	0.00	0.00	3,647,507.00	
什項負債	451,059,192.00	71.89	458,044,664.00	75.37	-6,985,472.00	-1.53
存入保證金	1,504,889.00	0.24	1,976,683.00	0.33	-471,794.00	-23.87
應付退休及離職金	0.00	0.00	242,427.00	0.04	-242,427.00	-100.00
暫收及待結轉帳項	0.00	0.00	2,400,000.00	0.39	-2,400,000.00	-100.00
應付代管資產	449,554,303.00	71.65	453,425,554.00	74.61	-3,871,251.00	-0.85
淨值	155,079,841.00	24.72	140,808,171.00	23.17	14,271,670.00	10.14
基金	149,137,084.00	23.77	131,511,646.00	21.64	17,625,438.00	13.40
基金	149,137,084.00	23.77	131,511,646.00	21.64	17,625,438.00	13.40
基金	149,137,084.00	23.77	131,511,646.00	21.64	17,625,438.00	13.40
公積	26,590,800.00	4.24	22,682,711.00	3.73	3,908,089.00	17.23
資本公積	26,590,800.00	4.24	22,682,711.00	3.73	3,908,089.00	17.23
受贈公積	26,590,800.00	4.24	22,682,711.00	3.73	3,908,089.00	17.23
累積餘絀	-20,648,043.00	-3.29	-13,386,186.00	-2.20	-7,261,857.00	54.25
累積短絀	-20,648,043.00	-3.29	-13,386,186.00	-2.20	-7,261,857.00	54.25
累積短絀	-20,648,043.00	-3.29	-13,386,186.00	-2.20	-7,261,857.00	54.25
合 計	627,463,200.00	100.00	607,758,908.00	100.00	19,704,292.00	3.24

國立基隆女子高級中學校務基金 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	%

2.信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$1,440,000.00及上年度決算數為 \$1,300,000.00

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	211,022,000.00	215,603,759.00	4,581,759.00	2.17	
教學收入	13,534,000.00	11,723,499.00	-1,810,501.00	-13.38	
學雜費收入	24,567,000.00	22,016,940.00	-2,550,060.00	-10.38	
日間部	24,531,000.00	21,985,580.00	-2,545,420.00	-10.38	減少係因學生數招生不足所致。
夜間部	36,000.00	31,360.00	-4,640.00	-12.89	減少係因學生數招生不足所致。
學雜費減免	-13,709,000.00	-12,770,512.00	938,488.00	-6.85	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	2,676,000.00	2,477,071.00	-198,929.00	-7.43	減少係因年度委辦計畫較預期減少所致。
其他	2,676,000.00	2,477,071.00	-198,929.00	-7.43	
其他業務收入	197,488,000.00	203,880,260.00	6,392,260.00	3.24	
學校教學研究補助收入	183,922,000.00	183,922,000.00	0.00	0.00	
教育部核給年度補助	183,922,000.00	183,922,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	6,366,000.00	13,054,027.00	6,688,027.00	105.06	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	5,938,000.00	12,541,671.00	6,603,671.00	111.21	增加主要係因教育部及國教署等專案補助款較預算數多所致。
其他	428,000.00	512,356.00	84,356.00	19.71	增加係因基隆市政府補助款較預算數多所致。
雜項業務收入	7,200,000.00	6,904,233.00	-295,767.00	-4.11	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	399,000.00	1,627,671.00	1,228,671.00	307.94	
財務收入	319,000.00	332,166.00	13,166.00	4.13	
利息收入	319,000.00	332,166.00	13,166.00	4.13	增加主要係因本年度定存及活存利息較預期增加所致。
其他業務外收入	80,000.00	1,295,505.00	1,215,505.00	1519.38	
資產使用及權利金收入	80,000.00	447,923.00	367,923.00	459.90	增加係因租借場地及太陽光電建置回饋金所致。
違規罰款收入	0.00	61,829.00	61,829.00		增加主要係因廠商逾期交貨違約金所致。
受贈收入	0.00	634,607.00	634,607.00		增加主要係因捐助本校教育儲蓄402專戶所致。
雜項收入	0.00	151,146.00	151,146.00		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	211,421,000.00	217,231,430.00	5,810,430.00	2.75	

**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107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	225,629,000.00	227,184,509.00	1,555,509.00	0.69	
教學成本	190,304,000.00	194,349,659.00	4,045,659.00	2.13	
教學研究及訓輔成本	187,815,000.00	191,943,388.00	4,128,388.00	2.20	
用人費用	157,911,000.00	155,098,196.00	-2,812,804.00	-1.78	
正式員額薪資	106,199,000.00	104,987,649.00	-1,211,351.00	-1.14	
職員薪金	106,199,000.00	104,987,649.00	-1,211,351.00	-1.14	
聘僱及兼職人員薪資	7,013,000.00	6,639,323.00	-373,677.00	-5.33	
兼職人員酬金	7,013,000.00	6,639,323.00	-373,677.00	-5.33	
超時工作報酬	707,000.00	860,452.00	153,452.00	21.70	
加班費	587,000.00	709,912.00	122,912.00	20.94	
值班費	120,000.00	150,540.00	30,540.00	25.45	
獎金	23,487,000.00	23,043,492.00	-443,508.00	-1.89	
考績獎金	10,804,000.00	10,719,614.00	-84,386.00	-0.78	
年終獎金	12,683,000.00	12,323,878.00	-359,122.00	-2.83	
退休及卹償金	8,687,000.00	8,752,797.00	65,797.00	0.76	
職員退休及離職金	8,687,000.00	8,752,797.00	65,797.00	0.76	
福利費	11,818,000.00	10,814,483.00	-1,003,517.00	-8.49	
分擔員工保險費	9,453,000.00	9,562,466.00	109,466.00	1.16	
傷病醫藥費	56,000.00	17,500.00	-38,500.00	-68.75	
其他福利費	2,309,000.00	1,234,517.00	-1,074,483.00	-46.53	
服務費用	8,440,000.00	10,575,302.00	2,135,302.00	25.30	
水電費	1,632,000.00	1,606,277.00	-25,723.00	-1.58	
工作場所電費	1,562,000.00	1,497,159.00	-64,841.00	-4.15	
工作場所水費	65,000.00	108,234.00	43,234.00	66.51	
氣體費	5,000.00	884.00	-4,116.00	-82.32	
郵電費	402,000.00	327,784.00	-74,216.00	-18.46	
郵費	30,000.00	31,453.00	1,453.00	4.84	
電話費	150,000.00	112,249.00	-37,751.00	-25.17	
數據通信費	222,000.00	184,082.00	-37,918.00	-17.08	
旅運費	677,000.00	624,926.00	-52,074.00	-7.69	
國內旅費	667,000.00	405,669.00	-261,331.00	-39.18	
國外旅費	0.00	53,600.00	53,600.00		係107年10/22－10/27韓國教育旅行旅費:國教署補助教職員2人團費
貨物運費	10,000.00	39,495.00	29,495.00	294.95	
其他旅運費	0.00	126,162.00	126,162.00		
印刷裝訂與廣告費	594,000.00	416,417.00	-177,583.00	-29.90	
印刷及裝訂費	594,000.00	416,417.00	-177,583.00	-29.90	
修理保養及保固費	2,075,000.00	4,132,353.00	2,057,353.00	99.15	

**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107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	%	
土地改良物 修護費	0.00	5,250.00	5,250.00		
一般房屋修 護費	739,000.00	1,038,028.00	299,028.00	40.46	
宿舍修護費	0.00	2,016,083.00	2,016,083.00		係支付學生宿舍維修費用。
其他建築修 護費	3,000.00	0.00	-3,000.00	-100.00	
機械及設備 修護費	636,000.00	135,705.00	-500,295.00	-78.66	
交通及運輸 設備修護費	138,000.00	171,941.00	33,941.00	24.59	
什項設備修 護費	559,000.00	765,346.00	206,346.00	36.91	
保險費	50,000.00	39,211.00	-10,789.00	-21.58	
一般房屋保 險費	0.00	31,564.00	31,564.00		
其他保險費	50,000.00	7,647.00	-42,353.00	-84.71	
一般服務費	1,738,000.00	1,932,575.00	194,575.00	11.20	
佣金、匯費 、經理費及手續費	0.00	450.00	450.00		
外包費	995,000.00	829,277.00	-165,723.00	-16.66	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82萬9,277元(含校園人力駐衛警48萬2,377元、電子保全9萬8,400元、資訊設備維修15萬元、水塔清洗5萬4,500元、環境消毒及清潔4萬4,000元)。
計時與計件 人員酬金	544,000.00	920,032.00	376,032.00	69.12	辦理均質化專案計畫助理按月計資1人，預算數54萬4,000元，決算數53萬7,882元；雇用游泳池救生員按日計資2人，預算數28萬元，決算數23萬4,000元(原救生員經費預算編為雜項業務費用-計時與計件人員酬金，決算科目改列教學研究及訓輔成本-計時與計件人員酬金)；體育署補助聘用運動防護員1人預算數0元，決算11萬4,551元；辦理均質化活動工讀生，按時計資31人，預算數0元，決算3萬3,599元。
體育活動費	199,000.00	182,816.00	-16,184.00	-8.13	
專業服務費	1,272,000.00	1,495,759.00	223,759.00	17.59	
工程及管理 諮詢服務費	0.00	148,761.00	148,761.00		
講課鐘點、 稿費、出席審查及查詢 費	1,148,000.00	1,158,913.00	10,913.00	0.95	教學研究及訓輔成本增加主要係因高中職優、均質化等經費實際支應鐘點費較預期增加所致。
委託檢驗（ 定）試驗認證費	0.00	29,800.00	29,800.00		

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107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	%	
電腦軟體服務費	124,000.00	154,725.00	30,725.00	24.78	
其他	0.00	3,560.00	3,560.00		
材料及用品費	3,602,000.00	6,296,318.00	2,694,318.00	74.80	
使用材料費	207,000.00	1,603,039.00	1,396,039.00	674.41	
原料	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
物料	167,000.00	96,596.00	-70,404.00	-42.16	
燃料	5,000.00	2,238.00	-2,762.00	-55.24	
設備零件	30,000.00	1,504,205.00	1,474,205.00	4914.02	
用品消耗	3,395,000.00	4,693,279.00	1,298,279.00	38.24	
辦公(事務)用品	2,244,000.00	3,126,698.00	882,698.00	39.34	
報章什誌	175,000.00	193,589.00	18,589.00	10.62	
農業與園藝用品及環境美化費	100,000.00	116,787.00	16,787.00	16.79	
化學藥劑與實驗用品	210,000.00	509,613.00	299,613.00	142.67	
食品	606,000.00	489,529.00	-116,471.00	-19.22	
醫療用品(非醫療院所使用)	10,000.00	128,961.00	118,961.00	1189.61	
其他	50,000.00	128,102.00	78,102.00	156.20	
租金與利息	746,000.00	357,337.00	-388,663.00	-52.10	
機器租金	403,000.00	84,600.00	-318,400.00	-79.01	
機械及設備租金	403,000.00	84,600.00	-318,400.00	-79.01	
交通及運輸設備租金	306,000.00	125,155.00	-180,845.00	-59.10	
車租	306,000.00	125,155.00	-180,845.00	-59.10	
什項設備租金	37,000.00	147,582.00	110,582.00	298.87	
什項設備租金	37,000.00	147,582.00	110,582.00	298.87	
折舊、折耗及攤銷	16,473,000.00	18,991,394.00	2,518,394.00	15.29	
不動產、廠房及設備折舊	6,439,000.00	7,267,789.00	828,789.00	12.87	
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	2,526,000.00	3,475,820.00	949,820.00	37.60	
交通及運輸設備折舊	1,057,000.00	949,772.00	-107,228.00	-10.14	
什項設備折舊	2,030,000.00	2,015,685.00	-14,315.00	-0.71	
其他折舊性資產折舊	5,444,000.00	5,443,777.00	-223.00	0.00	
代管資產折舊	5,444,000.00	5,443,777.00	-223.00	0.00	
攤銷	4,590,000.00	6,279,828.00	1,689,828.00	36.82	

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107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	%	
攤銷電腦軟體費	73,000.00	494,595.00	421,595.00	577.53	
其他攤銷費用	4,517,000.00	5,785,233.00	1,268,233.00	28.08	
稅捐與規費（強制費）	8,000.00	5,157.00	-2,843.00	-35.54	
消費與行為稅	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
營業稅	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
規 費	3,000.00	5,157.00	2,157.00	71.90	
行政規費與強制費	3,000.00	0.00	-3,000.00	-100.00	
其他	0.00	5,157.00	5,157.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	635,000.00	619,684.00	-15,316.00	-2.41	
會費	10,000.00	7,800.00	-2,200.00	-22.00	
學術團體會費	5,000.00	2,800.00	-2,200.00	-44.00	
職業團體會費	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	
捐助、補助與獎助	475,000.00	386,900.00	-88,100.00	-18.55	
獎助學員生給與	475,000.00	386,900.00	-88,100.00	-18.55	
補貼（償）、獎勵、慰問與救助（濟）	0.00	6,000.00	6,000.00		
獎勵費用	0.00	6,000.00	6,000.00		
競賽及交流活動費	150,000.00	218,984.00	68,984.00	45.99	
技能競賽	150,000.00	218,984.00	68,984.00	45.99	
建教合作成本	2,489,000.00	2,406,271.00	-82,729.00	-3.32	主要係因委辦計畫較預期減少所致。
服務費用	2,457,000.00	2,364,370.00	-92,630.00	-3.77	
印刷裝訂與廣告費	4,000.00	2,800.00	-1,200.00	-30.00	
印刷及裝訂費	4,000.00	2,800.00	-1,200.00	-30.00	
專業服務費	2,453,000.00	2,361,570.00	-91,430.00	-3.73	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000.00	5,299.00	-7,701.00	-59.24	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	2,440,000.00	2,356,271.00	-83,729.00	-3.43	
材料及用品費	10,000.00	30,901.00	20,901.00	209.01	
用品消耗	10,000.00	30,901.00	20,901.00	209.01	
辦公（事務）用品	10,000.00	19,901.00	9,901.00	99.01	
其他	0.00	11,000.00	11,000.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	22,000.00	11,000.00	-11,000.00	-50.00	

**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107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	%	
捐助、補助與獎助	22,000.00	11,000.00	-11,000.00	-50.00	
給與獎助學員生	22,000.00	11,000.00	-11,000.00	-50.00	
其他業務成本	979,000.00	983,873.00	4,873.00	0.50	
學生公費及獎勵金	979,000.00	983,873.00	4,873.00	0.50	主要係因原住民籍學生招收較預期增加。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	979,000.00	983,873.00	4,873.00	0.50	
捐助、補助與獎助	979,000.00	983,873.00	4,873.00	0.50	
給與獎助學員生	979,000.00	983,873.00	4,873.00	0.50	
管理及總務費用	33,130,000.00	31,831,507.00	-1,298,493.00	-3.92	
管理費用及總務費用	33,130,000.00	31,831,507.00	-1,298,493.00	-3.92	
用人費用	29,775,000.00	28,939,703.00	-835,297.00	-2.81	
正式員額薪資	19,003,000.00	18,067,054.00	-935,946.00	-4.93	
職員薪金	15,421,000.00	14,679,291.00	-741,709.00	-4.81	
工員工資	3,582,000.00	3,387,763.00	-194,237.00	-5.42	
聘僱及兼職人員薪資	407,000.00	971,748.00	564,748.00	138.76	
金約僱職員薪金	407,000.00	971,748.00	564,748.00	138.76	
超時工作報酬	702,000.00	684,020.00	-17,980.00	-2.56	
加班費	672,000.00	684,020.00	12,020.00	1.79	
值班費	30,000.00	0.00	-30,000.00	-100.00	
獎金	4,910,000.00	4,736,641.00	-173,359.00	-3.53	
考績獎金	2,412,000.00	2,351,639.00	-60,361.00	-2.50	
年終獎金	2,498,000.00	2,385,002.00	-112,998.00	-4.52	
退休及卹償金	1,707,000.00	1,778,029.00	71,029.00	4.16	
離職金職員退休及	1,489,000.00	1,412,751.00	-76,249.00	-5.12	
離職金工員退休及	218,000.00	365,278.00	147,278.00	67.56	
福利費	3,046,000.00	2,702,211.00	-343,789.00	-11.29	
險費分擔員工保	2,018,000.00	1,968,900.00	-49,100.00	-2.43	
傷病醫藥費	14,000.00	0.00	-14,000.00	-100.00	
其他福利費	1,014,000.00	733,311.00	-280,689.00	-27.68	
服務費用	2,013,000.00	1,350,401.00	-662,599.00	-32.92	
水電費	625,000.00	470,835.00	-154,165.00	-24.67	
費工作場所電	500,000.00	395,360.00	-104,640.00	-20.93	
宿舍電費	10,000.00	3,297.00	-6,703.00	-67.03	係支付替代役男宿舍電費。
費工作場所水	85,000.00	66,718.00	-18,282.00	-21.51	
宿舍水費	5,000.00	1,676.00	-3,324.00	-66.48	係支付替代役男宿舍水費。
氣體費	25,000.00	3,784.00	-21,216.00	-84.86	

**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107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	%	
郵電費	100,000.00	111,361.00	11,361.00	11.36	
郵費	25,000.00	33,085.00	8,085.00	32.34	
電話費	70,000.00	70,497.00	497.00	0.71	
數據通信費	5,000.00	7,779.00	2,779.00	55.58	
旅運費	55,000.00	84,613.00	29,613.00	53.84	
國內旅費	50,000.00	68,539.00	18,539.00	37.08	
貨物運費	5,000.00	7,344.00	2,344.00	46.88	
其他旅運費	0.00	8,730.00	8,730.00		
告費	130,000.00	7,335.00	-122,665.00	-94.36	
印刷及裝訂費	130,000.00	7,335.00	-122,665.00	-94.36	
固費	845,000.00	424,553.00	-420,447.00	-49.76	
土地改良物	0.00	2,625.00	2,625.00		
修護費	335,000.00	96,000.00	-239,000.00	-71.34	
一般房屋修護費	335,000.00	96,000.00	-239,000.00	-71.34	
宿舍修護費	0.00	5,700.00	5,700.00		係支付多房間職務宿舍維修費用。
修護費	100,000.00	42,000.00	-58,000.00	-58.00	
機械及設備	100,000.00	42,000.00	-58,000.00	-58.00	
設備修護費	50,000.00	3,290.00	-46,710.00	-93.42	
交通及運輸	50,000.00	3,290.00	-46,710.00	-93.42	
修護費	360,000.00	274,938.00	-85,062.00	-23.63	
什項設備修護費	360,000.00	274,938.00	-85,062.00	-23.63	
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	55,840.00	1,840.00	3.41	
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	100.00	100.00		
體育活動費	54,000.00	55,740.00	1,740.00	3.22	
專業服務費	108,000.00	98,430.00	-9,570.00	-8.86	
稿費、出席審查及查詢費	4,000.00	15,200.00	11,200.00	280.00	管理費用及總務費用增加係支用民防團隊常年訓練暨消防自衛編組訓練鐘點費所致。
練費	12,000.00	3,300.00	-8,700.00	-72.50	
委託考選訓練費	12,000.00	3,300.00	-8,700.00	-72.50	
務費	92,000.00	79,930.00	-12,070.00	-13.12	
電腦軟體服務費	92,000.00	79,930.00	-12,070.00	-13.12	
公共關係費	96,000.00	95,994.00	-6.00	-0.01	
公共關係費	96,000.00	95,994.00	-6.00	-0.01	係校長特支費。
材料及用品費	370,000.00	265,842.00	-104,158.00	-28.15	
使用材料費	20,000.00	19,581.00	-419.00	-2.10	
物料	10,000.00	17,114.00	7,114.00	71.14	
燃料	0.00	2,467.00	2,467.00		
設備零件	10,000.00	0.00	-10,000.00	-100.00	
用品消耗	350,000.00	246,261.00	-103,739.00	-29.64	
辦公(事務)	310,000.00	172,997.00	-137,003.00	-44.19	

**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107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	%	
）用品					
農業與園藝用品及環境美化費	30,000.00	53,850.00	23,850.00	79.50	
食品	10,000.00	19,414.00	9,414.00	94.14	
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	822,000.00	1,274,761.00	452,761.00	55.08	
不動產、廠房及設備折舊	764,000.00	1,216,353.00	452,353.00	59.21	
一般房屋折舊	62,000.00	61,872.00	-128.00	-0.21	
機械及設備折舊	250,000.00	339,124.00	89,124.00	35.65	
交通及運輸設備折舊	77,000.00	97,198.00	20,198.00	26.23	
什項設備折舊	375,000.00	718,159.00	343,159.00	91.51	
攤銷	58,000.00	58,408.00	408.00	0.70	
其他攤銷費用	58,000.00	58,408.00	408.00	0.70	
稅捐與規費（強制費）	0.00	800.00	800.00		
規 費	0.00	800.00	800.00		
行政規費與強制費	0.00	800.00	800.00		
其他業務費用	1,216,000.00	19,470.00	-1,196,530.00	-98.40	
雜項業務費用	1,216,000.00	19,470.00	-1,196,530.00	-98.40	減少係因工讀金經費未申請及學校體育教育等經費，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。
服務費用	388,000.00	19,470.00	-368,530.00	-94.98	
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	9,000.00	0.00	-9,000.00	-100.00	
印刷及裝訂費	9,000.00	0.00	-9,000.00	-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：雜項業務費用-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(107)年度改教學研究及訓輔成本-計時與計件人員酬金入帳。

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107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	%	
專業服務費	91,000.00	19,470.00	-71,530.00	-78.60	
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	19,470.00	19,470.00		
材料及用品費	277,000.00	0.00	-277,000.00	-100.00	
用品消耗	277,000.00	0.00	-277,000.00	-100.00	
辦公（事務）用品	252,000.00	0.00	-252,000.00	-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	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00	
捐助、補助與獎助	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00	
獎助學員生給與	500,000.00	0.00	-500,000.00	-100.00	
業務外費用	0.00	808,778.00	808,778.00		
其他業務外費用	0.00	808,778.00	808,778.00		
雜項費用	0.00	808,778.00	808,778.00		主要係因申請教育儲蓄402專戶及資源回收金、場地設施收入購置活動中心椅子及宿舍費購置宿舍相關物品等所致。
服務費用	0.00	165,855.00	165,855.00		
旅運費	0.00	2,770.00	2,770.00		
其他旅運費	0.00	2,770.00	2,770.00		
印刷裝訂與廣告費	0.00	17,520.00	17,520.00		
印刷及裝訂費	0.00	17,520.00	17,520.00		
修理保養及保固費	0.00	145,565.00	145,565.00		
什項設備修護費	0.00	145,565.00	145,565.00		
材料及用品費	0.00	157,565.00	157,565.00		
用品消耗	0.00	157,565.00	157,565.00		
辦公（事務）用品	0.00	157,565.00	157,565.00		
稅捐與規費（強制費）	0.00	6,351.00	6,351.00		
消費與行為稅	0.00	6,351.00	6,351.00		
營業稅	0.00	6,351.00	6,351.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	0.00	479,007.00	479,007.00		
捐助、補助與	0.00	479,007.00	479,007.00		

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107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	%	
獎助					
給與 獎助學員生	0.00	479,007.00	479,007.00		
合 計	225,629,000.00	227,993,287.00	2,364,287.00	1.05	