

國立基隆女子高級中學校務基金
收支餘絀表
中華民國108年度

科 目	本年度預算數		本年度決算數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	206,829,000.00	100.00	225,911,759.00	100.00
教學收入	8,895,000.00	4.30	8,540,398.00	3.78
學雜費收入	21,057,000.00	10.18	19,351,080.00	8.57
學雜費減免	-12,461,000.00	-6.02	-11,316,008.00	-5.01
建教合作收入	299,000.00	0.14	505,326.00	0.22
其他業務收入	197,934,000.00	95.70	217,371,361.00	96.22
學校教學研究補助收入	185,061,000.00	89.48	185,061,000.00	81.92
其他補助收入	6,411,000.00	3.10	25,737,558.00	11.39
雜項業務收入	6,462,000.00	3.12	6,572,803.00	2.91
業務成本與費用	232,349,000.00	112.34	241,097,219.00	106.72
教學成本	200,639,000.00	97.01	207,066,201.00	91.66
教學研究及訓輔成本	200,365,000.00	96.87	206,762,456.00	91.52
建教合作成本	274,000.00	0.13	303,745.00	0.13
其他業務成本	963,000.00	0.47	902,624.00	0.40
學生公費及獎勵金	963,000.00	0.47	902,624.00	0.40
管理及總務費用	30,747,000.00	14.87	33,084,302.00	14.64
管理費用及總務費用	30,747,000.00	14.87	33,084,302.00	14.64
其他業務費用	0.00	0.00	44,092.00	0.02
雜項業務費用	0.00	0.00	44,092.00	0.02
業務賸餘（短絀）	-25,520,000.00	-12.34	-15,185,460.00	-6.72
業務外收入	677,000.00	0.33	1,470,180.00	0.65
財務收入	324,000.00	0.16	344,000.00	0.15
利息收入	324,000.00	0.16	344,000.00	0.15
其他業務外收入	353,000.00	0.17	1,126,180.00	0.50
資產使用及權利金收入	235,000.00	0.11	354,230.00	0.16
違規罰款收入	0.00	0.00	6,587.00	0.00
受贈收入	100,000.00	0.05	599,776.00	0.27
雜項收入	18,000.00	0.01	165,587.00	0.07
業務外費用	353,000.00	0.17	683,737.00	0.30
其他業務外費用	353,000.00	0.17	683,737.00	0.30
雜項費用	353,000.00	0.17	683,737.00	0.30
業務外賸餘（短絀）	324,000.00	0.16	786,443.00	0.35
本期賸餘（短絀）	-25,196,000.00	-12.18	-14,399,017.00	-6.37

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
19,082,759.00	9.23	215,603,759.00	100.00
-354,602.00	-3.99	11,723,499.00	5.44
-1,705,920.00	-8.10	22,016,940.00	10.21
1,144,992.00	-9.19	-12,770,512.00	-5.92
206,326.00	69.01	2,477,071.00	1.15
19,437,361.00	9.82	203,880,260.00	94.56
0.00	0.00	183,922,000.00	85.31
19,326,558.00	301.46	13,054,027.00	6.05
110,803.00	1.71	6,904,233.00	3.20
8,748,219.00	3.77	227,184,509.00	105.37
6,427,201.00	3.20	194,349,659.00	90.14
6,397,456.00	3.19	191,943,388.00	89.03
29,745.00	10.86	2,406,271.00	1.12
-60,376.00	-6.27	983,873.00	0.46
-60,376.00	-6.27	983,873.00	0.46
2,337,302.00	7.60	31,831,507.00	14.76
2,337,302.00	7.60	31,831,507.00	14.76
44,092.00		19,470.00	0.01
44,092.00		19,470.00	0.01
10,334,540.00	-40.50	-11,580,750.00	-5.37
793,180.00	117.16	1,627,671.00	0.75
20,000.00	6.17	332,166.00	0.15
20,000.00	6.17	332,166.00	0.15
773,180.00	219.03	1,295,505.00	0.60
119,230.00	50.74	447,923.00	0.21
6,587.00		61,829.00	0.03
499,776.00	499.78	634,607.00	0.29
147,587.00	819.93	151,146.00	0.07
330,737.00	93.69	808,778.00	0.38
330,737.00	93.69	808,778.00	0.38
330,737.00	93.69	808,778.00	0.38
462,443.00	142.73	818,893.00	0.38
10,796,983.00	-42.85	-10,761,857.00	-4.99

國立基隆女子高級中學校務基金
餘絀撥補表
中華民國108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	
前期末分配賸餘	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	52,135,000.00	100.00	35,047,060.00	100.00
本期短絀	25,196,000.00	48.33	14,399,017.00	41.08
前期待填補之短絀	26,939,000.00	51.67	20,648,043.00	58.92
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	6.71	3,500,000.00	9.99
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	3,500,000.00	6.71	3,500,000.00	9.99
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	48,635,000.00	93.29	31,547,060.00	90.01

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	
-17,087,940.00	-32.78	24,148,043.00	100.00
-10,796,983.00	-42.85	10,761,857.00	44.57
-6,290,957.00	-23.35	13,386,186.00	55.43
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00	0.00	3,500,000.00	14.49
0.00		0.00	
0.00	0.00	3,500,000.00	14.49
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-17,087,940.00	-35.14	20,648,043.00	85.51

國立基隆女子高級中學校務基金
現金流量表
中華民國108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	-1,378,000.00	-4,388,830.00	-3,010,830.00	218.49
本期賸餘(短絀)	-25,196,000.00	-14,399,017.00	10,796,983.00	-42.85
利息股利之調整	-324,000.00	-344,000.00	-20,000.00	6.17
利息收入	-324,000.00	-344,000.00	-20,000.00	6.17
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-25,520,000.00	-14,743,017.00	10,776,983.00	-42.23
調整項目	23,818,000.00	10,199,970.00	-13,618,030.00	-57.18
折舊、減損及折耗	17,994,000.00	16,204,342.00	-1,789,658.00	-9.95
房屋及建築	888,000.00	888,384.00	384.00	0.04
機械及設備	6,571,000.00	5,311,107.00	-1,259,893.00	-19.17
交通及運輸設備	799,000.00	982,349.00	183,349.00	22.95
什項設備	4,394,000.00	3,681,038.00	-712,962.00	-16.23
代管資產	5,342,000.00	5,341,464.00	-536.00	-0.01
攤銷	6,219,000.00	7,437,597.00	1,218,597.00	19.59
攤銷電腦軟體	16,000.00	894,597.00	878,597.00	5491.23
其他攤銷費用	6,203,000.00	6,543,000.00	340,000.00	5.48
其他	0.00	-727,995.00	-727,995.00	
其他	0.00	-727,995.00	-727,995.00	
流動資產淨減(淨增)	1,000.00	-38,722.00	-39,722.00	-3972.20
流動負債淨增(淨減)	-396,000.00	-12,675,252.00	-12,279,252.00	3100.82
未計利息股利之現金流入(流出)	-1,702,000.00	-4,543,047.00	-2,841,047.00	166.92
收取利息	324,000.00	154,217.00	-169,783.00	-52.40
▼業務活動之淨現金流入(流出)	-1,378,000.00	-4,388,830.00	-3,010,830.00	218.49
▼投資活動之現金流量	-17,990,000.00	-29,943,319.00	-11,953,319.00	66.44
收取利息	0.00	189,783.00	189,783.00	
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-4,980,000.00	-4,980,000.00	
增加流動金融資產	0.00	-4,980,000.00	-4,980,000.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-15,990,000.00	-15,213,175.00	776,825.00	-4.86
增加不動產、廠房及設備	-15,990,000.00	-15,213,175.00	776,825.00	-4.86
固定資產之增置	-15,990,000.00	-15,213,175.00	776,825.00	-4.86
機械及設備	-6,079,000.00	-8,911,955.00	-2,832,955.00	46.60
交通及運輸設備	-190,000.00	-177,850.00	12,150.00	-6.39
什項設備	-9,721,000.00	-6,123,370.00	3,597,630.00	-37.01
增加無形資產及其他資產	-2,000,000.00	-9,939,927.00	-7,939,927.00	397.00
增加無形資產	0.00	-772,600.00	-772,600.00	
增加其他資產	-2,000,000.00	-9,167,327.00	-7,167,327.00	358.37
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-17,990,000.00	-29,943,319.00	-11,953,319.00	66.44
▼籌資活動之現金流量	11,754,000.00	28,482,313.00	16,728,313.00	142.32
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	1,000,000.00	4,477,365.00	3,477,365.00	347.74

國立基隆女子高級中學校務基金
現金流量表
中華民國108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	%
增加其他負債	1,000,000.00	4,477,365.00	3,477,365.00	347.74
增加基金、公積及填補短絀	14,490,000.00	26,600,337.00	12,110,337.00	83.58
增加基金	14,490,000.00	26,600,337.00	12,110,337.00	83.58
公庫撥款增置固定資產	14,490,000.00	14,054,537.00	-435,463.00	-3.01
公庫增撥無形資產	0.00	455,800.00	455,800.00	
公庫增撥遞延資產	0.00	12,090,000.00	12,090,000.00	
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-3,736,000.00	-2,595,389.00	1,140,611.00	-30.53
減少其他負債	-3,736,000.00	-2,595,389.00	1,140,611.00	-30.53
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	11,754,000.00	28,482,313.00	16,728,313.00	142.32
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,614,000.00	-5,849,836.00	1,764,164.00	-23.17
▼期初現金及約當現金	51,919,000.00	70,084,732.00	18,165,732.00	34.99
▼期末現金及約當現金	44,305,000.00	64,234,896.00	19,929,896.00	44.98
▼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	53,000.00	0.00	-53,000.00	-100.00
退休離職準備金與應付退休及離職金同額增加之金額(+)	53,000.00	0.00	-53,000.00	-100.00
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	7,599.00	7,599.00	
其他準備金與預收收入同額增加之金額(+)	0.00	7,599.00	7,599.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	2,581,000.00	2,581,000.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	2,581,000.00	2,581,000.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	5,342,000.00	5,341,464.00	-536.00	-0.01
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649萬3,000元及其他無形資產攤銷數5萬元，共計654萬3,000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25萬943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47萬7,052元，合計72萬7,995元。
- 3.新增其他無形資產係校園微電影拍攝28萬元。
- 4.增加其他負債係因遞延收入195萬6,503元及存入保證金252萬862元。
- 5.不影響現金流量之投資與融資活動：
 - (1)其他準備金與預收收入同額增加7,599元，係教育儲蓄402專戶本年度收入大於支出。
 - (2)代管資產與應付代管資產同額增加258萬1,000元，係基隆市政府無償撥用土地-基隆市東信段四小段0025-0002號289平方公尺及0025-0003號1平方公尺(依行政院108年12月2日院授內地字第10

國立基隆女子高級中學校務基金
現金流量表
中華民國108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	%

80073440號函及基隆市政府108年12月6日基府地權參字第1080086921號函)共新增258萬1,000元。

(3)應付代管資產轉列受贈公積數534萬1,464元，係代管資產提列折舊數。

(4)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108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	630,731,848.00	100.00	627,463,200.00	100.00	3,268,648.00	0.52
流動資產	89,297,146.00	14.16	90,128,260.00	14.36	-831,114.00	-0.92
現金	64,234,896.00	10.18	70,084,732.00	11.17	-5,849,836.00	-8.35
銀行存款	64,234,896.00	10.18	70,084,732.00	11.17	-5,849,836.00	-8.35
流動金融資產	24,980,000.00	3.96	20,000,000.00	3.19	4,980,000.00	24.90
其他金融資產 流動	24,980,000.00	3.96	20,000,000.00	3.19	4,980,000.00	24.90
應收款項	82,250.00	0.01	24,728.00	0.00	57,522.00	232.62
其他應收款	82,250.00	0.01	24,728.00	0.00	57,522.00	232.62
預付款項	0.00	0.00	18,800.00	0.00	-18,800.00	-100.00
預付費用	0.00	0.00	18,800.00	0.00	-18,800.00	-100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,120,257.00	0.18	1,112,658.00	0.18	7,599.00	0.68
準備金	1,120,257.00	0.18	1,112,658.00	0.18	7,599.00	0.68
其他準備金	1,120,257.00	0.18	1,112,658.00	0.18	7,599.00	0.68
不動產、廠房及設備	72,062,221.00	11.43	67,711,924.00	10.79	4,350,297.00	6.42
房屋及建築	30,927,988.00	4.90	31,816,372.00	5.07	-888,384.00	-2.79
房屋及建築	38,201,082.00	6.06	38,201,082.00	6.09	0.00	0.00
累計折舊－房屋及建築	-7,273,094.00	-1.15	-6,384,710.00	-1.02	-888,384.00	13.91
機械及設備	17,951,673.00	2.85	14,350,825.00	2.29	3,600,848.00	25.09
機械及設備	48,353,482.00	7.67	46,321,972.00	7.38	2,031,510.00	4.39
累計折舊 機械及設備	-30,401,809.00	-4.82	-31,971,147.00	-5.10	1,569,338.00	-4.91
交通及運輸設備	2,124,804.00	0.34	2,929,303.00	0.47	-804,499.00	-27.46
交通及運輸設備	12,009,035.00	1.90	11,843,640.00	1.89	165,395.00	1.40
累計折舊 交通及運輸設備	-9,884,231.00	-1.57	-8,914,337.00	-1.42	-969,894.00	10.88
什項設備	21,057,756.00	3.34	18,615,424.00	2.97	2,442,332.00	13.12
什項設備	71,401,792.00	11.32	71,313,305.00	11.37	88,487.00	0.12
累計折舊 什項設備	-50,344,036.00	-7.98	-52,697,881.00	-8.40	2,353,845.00	-4.47
無形資產	1,161,401.00	0.18	1,333,398.00	0.21	-171,997.00	-12.90
無形資產	1,161,401.00	0.18	1,333,398.00	0.21	-171,997.00	-12.90
電腦軟體	881,401.00	0.14	1,283,398.00	0.20	-401,997.00	-31.32
其他無形資產	280,000.00	0.04	50,000.00	0.01	230,000.00	460.00
其他資產	467,090,823.00	74.06	467,176,960.00	74.45	-86,137.00	-0.02
遞延資產	20,296,984.00	3.22	17,622,657.00	2.81	2,674,327.00	15.18
遞延費用	20,296,984.00	3.22	17,622,657.00	2.81	2,674,327.00	15.18
什項資產	446,793,839.00	70.84	449,554,303.00	71.65	-2,760,464.00	-0.61
代管資產	503,859,312.00	79.88	501,278,312.00	79.89	2,581,000.00	0.51
累計折舊 代管資產	-57,065,473.00	-9.05	-51,724,009.00	-8.24	-5,341,464.00	10.33
合 計	630,731,848.00	100.00	627,463,200.00	100.00	3,268,648.00	0.52

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 | \$1,440,000.00 |
| 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 | \$1,440,000.00 |

**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108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	206,829,000.00	225,911,759.00	19,082,759.00	9.23	
教學收入	8,895,000.00	8,540,398.00	-354,602.00	-3.99	
學雜費收入	21,057,000.00	19,351,080.00	-1,705,920.00	-8.10	
日間部	21,036,000.00	19,342,260.00	-1,693,740.00	-8.05	減少係因學生數招生不足所致。
夜間部	21,000.00	8,820.00	-12,180.00	-58.00	減少係因學生數招生不足所致。
學雜費減免	-12,461,000.00	-11,316,008.00	1,144,992.00	-9.19	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	299,000.00	505,326.00	206,326.00	69.01	增加係因年度委辦計畫較預期增加所致。
其他	299,000.00	505,326.00	206,326.00	69.01	
其他業務收入	197,934,000.00	217,371,361.00	19,437,361.00	9.82	
學校教學研究補助收入	185,061,000.00	185,061,000.00	0.00	0.00	
教育部核給年度補助	185,061,000.00	185,061,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	6,411,000.00	25,737,558.00	19,326,558.00	301.46	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	6,011,000.00	24,663,378.00	18,652,378.00	310.30	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	400,000.00	1,074,180.00	674,180.00	168.55	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	6,462,000.00	6,572,803.00	110,803.00	1.71	增加係因重補修費用、學生實習實驗費及課業輔導費等學生代收代付經費較預算數多所致。
業務外收入	677,000.00	1,470,180.00	793,180.00	117.16	
財務收入	324,000.00	344,000.00	20,000.00	6.17	
利息收入	324,000.00	344,000.00	20,000.00	6.17	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	353,000.00	1,126,180.00	773,180.00	219.03	
資產使用及權利金收入	235,000.00	354,230.00	119,230.00	50.74	增加係因學生住宿費、廠商租借場地及太陽光電建置回饋金所致。
違規罰款收入	0.00	6,587.00	6,587.00		增加主要係因廠商逾期交貨違約金所致。
受贈收入	100,000.00	599,776.00	499,776.00	499.78	增加主要係因捐助本校教育儲蓄402專戶所致。
雜項收入	18,000.00	165,587.00	147,587.00	819.93	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	207,506,000.00	227,381,939.00	19,875,939.00	9.58	

**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108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	232,349,000.00	241,097,219.00	8,748,219.00	3.77	
教學成本	200,639,000.00	207,066,201.00	6,427,201.00	3.20	
教學研究及訓輔成本	200,365,000.00	206,762,456.00	6,397,456.00	3.19	
用人費用	160,686,000.00	155,632,929.00	-5,053,071.00	-3.14	
正式員額薪資	109,008,000.00	105,248,693.00	-3,759,307.00	-3.45	
職員薪金	109,008,000.00	105,248,693.00	-3,759,307.00	-3.45	
聘僱及兼職人員薪資	6,324,000.00	7,092,442.00	768,442.00	12.15	
兼職人員酬金	6,324,000.00	7,092,442.00	768,442.00	12.15	
超時工作報酬	844,000.00	951,269.00	107,269.00	12.71	
加班費	700,000.00	807,269.00	107,269.00	15.32	
值班費	144,000.00	144,000.00	0.00	0.00	
獎金	24,623,000.00	22,468,375.00	-2,154,625.00	-8.75	
考績獎金	11,656,000.00	10,222,640.00	-1,433,360.00	-12.30	
年終獎金	12,967,000.00	12,245,735.00	-721,265.00	-5.56	
退休及卹償金	8,933,000.00	8,761,445.00	-171,555.00	-1.92	
離職金	8,933,000.00	8,761,445.00	-171,555.00	-1.92	
福利費	10,954,000.00	11,110,705.00	156,705.00	1.43	
分擔員工保險費	9,522,000.00	9,450,602.00	-71,398.00	-0.75	
傷病醫藥費	100,000.00	73,500.00	-26,500.00	-26.50	
其他福利費	1,332,000.00	1,586,603.00	254,603.00	19.11	
服務費用	10,020,000.00	20,527,979.00	10,507,979.00	104.87	
水電費	1,819,000.00	1,782,327.00	-36,673.00	-2.02	
工作場所電費	1,681,000.00	1,673,016.00	-7,984.00	-0.47	
工作場所水費	120,000.00	89,666.00	-30,334.00	-25.28	
氣體費	18,000.00	19,645.00	1,645.00	9.14	
郵電費	370,000.00	330,161.00	-39,839.00	-10.77	
郵費	45,000.00	34,110.00	-10,890.00	-24.20	
電話費	98,000.00	94,104.00	-3,896.00	-3.98	
數據通信費	227,000.00	201,947.00	-25,053.00	-11.04	
旅運費	658,000.00	423,028.00	-234,972.00	-35.71	
國內旅費	655,000.00	403,843.00	-251,157.00	-38.34	
貨物運費	3,000.00	9,965.00	6,965.00	232.17	
其他旅運費	0.00	9,220.00	9,220.00		
印刷裝訂與廣告費	794,000.00	379,246.00	-414,754.00	-52.24	
印刷及裝訂費	794,000.00	379,246.00	-414,754.00	-52.24	
修理保養及保固費	2,700,000.00	12,513,287.00	9,813,287.00	363.46	
一般房屋修	539,000.00	6,445,873.00	5,906,873.00	1095.89	

**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108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	%	
護費					
宿舍修護費	50,000.00	4,063,067.00	4,013,067.00	8026.13	教學研究及訓輔成本：係支付學生宿舍維修費用。
其他建築修護費	150,000.00	0.00	-150,000.00	-100.00	
機械及設備修護費	1,044,000.00	226,866.00	-817,134.00	-78.27	
交通及運輸設備修護費	63,000.00	988,080.00	925,080.00	1468.38	
什項設備修護費	854,000.00	789,401.00	-64,599.00	-7.56	
保險費	43,000.00	57,448.00	14,448.00	33.60	
一般房屋保險費	32,000.00	31,564.00	-436.00	-1.36	
其他保險費	11,000.00	25,884.00	14,884.00	135.31	
一般服務費	2,200,000.00	3,346,567.00	1,146,567.00	52.12	
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	390.00	390.00		
外包費	1,182,000.00	1,066,626.00	-115,374.00	-9.76	外包費：會計科目：510301-2709：預算數118萬2,000元，決算數106萬6,626元。(含校園人力駐衛警1人67萬4,976元、電了保全9萬8,400元、資訊設備維修1人15萬元、水塔及污水管清洗9萬9,250元、環境消毒及清潔4萬4,000元，共6次)。
計時與計件人員酬金	824,000.00	2,095,538.00	1,271,538.00	154.31	教學研究及訓輔成本：計時與計件人員酬金預算數82萬4,000元，決算數209萬5,538元。 1.辦理外聘社團老師37人次，預算數0人次0元，決算數15萬3,200元；2.均質化專案計畫助理按月計資1人，預算數54萬5,000元，決算數55萬3,691元；3.雇用游泳池救生員按口計資2人，預算數23萬7,000元，決算數22萬8,000元；4.體育署補助聘用運動防護員1人預算數0元，決算數49萬6,418元；5.體育署補助聘用運動教練1人預算數0元，決算65萬1,454元；6.辦理優質化及完全免試計畫活動工讀生，按時計資13人，預算數20人4萬2,000元，決算1萬2,775元。
體育活動費	194,000.00	184,013.00	-9,987.00	-5.15	
專業服務費	1,436,000.00	1,695,915.00	259,915.00	18.10	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,268,000.00	1,549,715.00	281,715.00	22.22	教學研究及訓輔成本：主要係因高中職優質化及完全免試計畫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	54,450.00	54,450.00		

**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108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	%	
務費					
電腦軟體服	168,000.00	91,750.00	-76,250.00	-45.39	
材料及用品費	4,604,000.00	6,768,753.00	2,164,753.00	47.02	
使用材料費	370,000.00	112,773.00	-257,227.00	-69.52	
物料	113,000.00	33,975.00	-79,025.00	-69.93	
燃料	4,000.00	643.00	-3,357.00	-83.93	
油脂	0.00	155.00	155.00		
設備零件	253,000.00	78,000.00	-175,000.00	-69.17	
用品消耗	4,234,000.00	6,655,980.00	2,421,980.00	57.20	
) 辦公(事務	3,032,000.00	5,353,411.00	2,321,411.00	76.56	
報章什誌	173,000.00	188,885.00	15,885.00	9.18	
農業與園藝	24,000.00	600.00	-23,400.00	-97.50	
用品及環境美化費					
化學藥劑與	176,000.00	450,290.00	274,290.00	155.85	
實驗用品					
食品	749,000.00	558,677.00	-190,323.00	-25.41	
醫療用品(10,000.00	5,559.00	-4,441.00	-44.41	
非醫療院所使用)					
其他	70,000.00	98,558.00	28,558.00	40.80	
租金與利息	544,000.00	379,802.00	-164,198.00	-30.18	
機器租金	160,000.00	76,200.00	-83,800.00	-52.38	
機械及設備	160,000.00	76,200.00	-83,800.00	-52.38	
租金					
交通及運輸設	150,000.00	143,445.00	-6,555.00	-4.37	
備租金					
車租	150,000.00	143,445.00	-6,555.00	-4.37	
什項設備租金	234,000.00	160,157.00	-73,843.00	-31.56	
什項設備租	234,000.00	160,157.00	-73,843.00	-31.56	
金					
折舊、折耗及攤	23,131,000.00	21,340,321.00	-1,790,679.00	-7.74	
銷					
不動產、廠房	11,570,000.00	8,561,260.00	-3,008,740.00	-26.00	
及設備折舊					
一般房屋折	644,000.00	644,616.00	616.00	0.10	
舊					
其他建築折	182,000.00	181,896.00	-104.00	-0.06	
舊					
機械及設備	6,314,000.00	4,170,513.00	-2,143,487.00	-33.95	
折舊					
交通及運輸	729,000.00	830,155.00	101,155.00	13.88	
設備折舊					
什項設備折	3,701,000.00	2,734,080.00	-966,920.00	-26.13	
舊					
其他折舊性資	5,342,000.00	5,341,464.00	-536.00	-0.01	
產折舊					
代管資產折	5,342,000.00	5,341,464.00	-536.00	-0.01	
舊					
攤銷	6,219,000.00	7,437,597.00	1,218,597.00	19.59	

**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108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	16,000.00	894,597.00	878,597.00	5491.23	
其他攤銷費用	6,203,000.00	6,543,000.00	340,000.00	5.48	
稅捐與規費(強制費)	2,000.00	676.00	-1,324.00	-66.20	
規費	2,000.00	676.00	-1,324.00	-66.20	
行政規費與強制費	2,000.00	488.00	-1,512.00	-75.60	
其他	0.00	188.00	188.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,378,000.00	2,111,996.00	733,996.00	53.27	
會費	8,000.00	9,800.00	1,800.00	22.50	
學術團體會費	3,000.00	4,800.00	1,800.00	60.00	
職業團體會費	5,000.00	5,000.00	0.00	0.00	
捐助、補助與獎助	1,220,000.00	1,657,005.00	437,005.00	35.82	
獎助學員生給與	1,220,000.00	1,657,005.00	437,005.00	35.82	
競賽及交流活動費	150,000.00	445,191.00	295,191.00	196.79	
技能競賽	150,000.00	445,191.00	295,191.00	196.79	
建教合作成本	274,000.00	303,745.00	29,745.00	10.86	主要係因委辦計畫較預期增加所致。
服務費用	274,000.00	300,705.00	26,705.00	9.75	
旅運費	0.00	310.00	310.00		
國內旅費	0.00	310.00	310.00		
專業服務費	274,000.00	300,395.00	26,395.00	9.63	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0.00	6,115.00	6,115.00		建教合作成本：主要係因委辦計畫實際支應鐘點費較預期增加所致。
試務甄選費	274,000.00	294,280.00	20,280.00	7.40	
材料及用品費	0.00	1,040.00	1,040.00		
用品消耗	0.00	1,040.00	1,040.00		
食品	0.00	1,040.00	1,040.00		
租金與利息	0.00	2,000.00	2,000.00		
房租	0.00	2,000.00	2,000.00		
一般房屋租金	0.00	2,000.00	2,000.00		
其他業務成本	963,000.00	902,624.00	-60,376.00	-6.27	
學生公費及獎勵金	963,000.00	902,624.00	-60,376.00	-6.27	主要係因原住民籍等特殊身分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	963,000.00	902,624.00	-60,376.00	-6.27	
捐助、補助與	963,000.00	902,624.00	-60,376.00	-6.27	

**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108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	%	
獎助					
給與					
獎助學員生	963,000.00	902,624.00	-60,376.00	-6.27	
管理及總務費用	30,747,000.00	33,084,302.00	2,337,302.00	7.60	
管理費用及總務費用	30,747,000.00	33,084,302.00	2,337,302.00	7.60	
用人費用	28,521,000.00	29,361,401.00	840,401.00	2.95	
正式員額薪資	17,931,000.00	17,997,809.00	66,809.00	0.37	
職員薪金	14,367,000.00	15,184,156.00	817,156.00	5.69	
工員工資	3,564,000.00	2,813,653.00	-750,347.00	-21.05	
聘僱及兼職人員薪資	419,000.00	639,992.00	220,992.00	52.74	
約僱職員薪金	419,000.00	639,992.00	220,992.00	52.74	
超時工作報酬	848,000.00	738,057.00	-109,943.00	-12.96	
加班費	848,000.00	738,057.00	-109,943.00	-12.96	
獎金	4,622,000.00	4,507,012.00	-114,988.00	-2.49	
考績獎金	2,249,000.00	2,205,903.00	-43,097.00	-1.92	
年終獎金	2,373,000.00	2,301,109.00	-71,891.00	-3.03	
退休及卹償金	1,830,000.00	2,659,043.00	829,043.00	45.30	
離職金	1,429,000.00	1,433,343.00	4,343.00	0.30	
離職金	401,000.00	1,225,700.00	824,700.00	205.66	
福利費	2,871,000.00	2,819,488.00	-51,512.00	-1.79	
分擔員工保險費	1,972,000.00	1,906,178.00	-65,822.00	-3.34	
傷病醫藥費	20,000.00	27,300.00	7,300.00	36.50	
其他福利費	879,000.00	886,010.00	7,010.00	0.80	
服務費用	1,043,000.00	1,174,746.00	131,746.00	12.63	
水電費	438,000.00	428,283.00	-9,717.00	-2.22	
工作場所電費	383,000.00	400,253.00	17,253.00	4.50	
宿舍電費	4,000.00	1,710.00	-2,290.00	-57.25	管理費用及總務費用：係支付職務宿舍電費。
工作場所水費	50,000.00	25,031.00	-24,969.00	-49.94	
宿舍水費	1,000.00	1,289.00	289.00	28.90	管理費用及總務費用：係支付職務宿舍水費。
郵電費	110,000.00	81,886.00	-28,114.00	-25.56	
郵費	25,000.00	24,060.00	-940.00	-3.76	
電話費	85,000.00	57,826.00	-27,174.00	-31.97	
旅運費	40,000.00	60,112.00	20,112.00	50.28	
國內旅費	35,000.00	50,827.00	15,827.00	45.22	
貨物運費	5,000.00	0.00	-5,000.00	-100.00	
其他旅運費	0.00	9,285.00	9,285.00		
印刷裝訂與廣	10,000.00	2,250.00	-7,750.00	-77.50	

**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108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	%	
告費					
費					
印刷及裝訂	10,000.00	2,250.00	-7,750.00	-77.50	
固費					
修理保養及保	197,000.00	353,010.00	156,010.00	79.19	
護費					
一般房屋修	60,000.00	14,700.00	-45,300.00	-75.50	
宿舍修護費	0.00	118,075.00	118,075.00		管理費用及總務費用：係支付多房間職務宿舍維修費用。
其他建築修	0.00	27,800.00	27,800.00		
護費					
機械及設備	20,000.00	46,300.00	26,300.00	131.50	
修護費					
交通及運輸	10,000.00	18,550.00	8,550.00	85.50	
設備修護費					
什項設備修	107,000.00	127,585.00	20,585.00	19.24	
護費					
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	56,000.00	52,665.00	-3,335.00	-5.96	
佣金、匯費、經理費及手續費	0.00	30.00	30.00		
體育活動費	56,000.00	52,635.00	-3,365.00	-6.01	
專業服務費	96,000.00	99,100.00	3,100.00	3.23	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,000.00	12,000.00	6,000.00	100.00	管理費用及總務費用：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。
委託考選訓練費	5,000.00	4,600.00	-400.00	-8.00	
電腦軟體服務費	85,000.00	82,500.00	-2,500.00	-2.94	
公共關係費	96,000.00	96,000.00	0.00	0.00	
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	81,000.00	244,797.00	163,797.00	202.22	
使用材料費	7,000.00	52,325.00	45,325.00	647.50	
物料	4,000.00	48,587.00	44,587.00	1114.68	
燃料	0.00	3,738.00	3,738.00		
設備零件	3,000.00	0.00	-3,000.00	-100.00	
用品消耗	74,000.00	192,472.00	118,472.00	160.10	
辦公(事務)用品	34,000.00	92,904.00	58,904.00	173.25	
農業與園藝用品及環境美化費	20,000.00	65,000.00	45,000.00	225.00	
食品	20,000.00	34,568.00	14,568.00	72.84	
租金與利息	20,000.00	1,200.00	-18,800.00	-94.00	
什項設備租金	20,000.00	1,200.00	-18,800.00	-94.00	
什項設備租金	20,000.00	1,200.00	-18,800.00	-94.00	
金					

**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108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	%	
折舊、折耗及攤銷	1,082,000.00	2,301,618.00	1,219,618.00	112.72	
不動產、廠房及設備折舊	1,082,000.00	2,301,618.00	1,219,618.00	112.72	
一般房屋折舊	62,000.00	61,872.00	-128.00	-0.21	
機械及設備折舊	257,000.00	1,140,594.00	883,594.00	343.81	
交通及運輸設備折舊	70,000.00	152,194.00	82,194.00	117.42	
什項設備折舊	693,000.00	946,958.00	253,958.00	36.65	
稅捐與規費(強制費)	0.00	540.00	540.00		
規費	0.00	540.00	540.00		
行政規費與強制費	0.00	540.00	540.00		
其他業務費用	0.00	44,092.00	44,092.00		
雜項業務費用	0.00	44,092.00	44,092.00		係辦理本校108年度教師甄選等相關費用。
服務費用	0.00	44,092.00	44,092.00		
專業服務費	0.00	44,092.00	44,092.00		
試務甄選費	0.00	44,092.00	44,092.00		
業務外費用	353,000.00	683,737.00	330,737.00	93.69	
其他業務外費用	353,000.00	683,737.00	330,737.00	93.69	
雜項費用	353,000.00	683,737.00	330,737.00	93.69	主要係因申請教育儲蓄402專戶及資源回收金及宿舍費購置宿舍相關物品等所致。
服務費用	253,000.00	127,674.00	-125,326.00	-49.54	
廣告費	0.00	18,360.00	18,360.00		
印刷及裝訂費	0.00	18,360.00	18,360.00		
修理保養及保固費	253,000.00	109,314.00	-143,686.00	-56.79	
一般房屋修護費	133,000.00	0.00	-133,000.00	-100.00	
宿舍修護費	120,000.00	5,250.00	-114,750.00	-95.63	雜項費用：減少係因宿舍修繕項目較預算數少所致。
什項設備修護費	0.00	104,064.00	104,064.00		
材料及用品費	0.00	172,525.00	172,525.00		
用品消耗	0.00	172,525.00	172,525.00		
辦公(事務)用品	0.00	170,023.00	170,023.00		
其他	0.00	2,502.00	2,502.00		
稅捐與規費(強制費)	0.00	5,300.00	5,300.00		
消費與行為稅	0.00	5,300.00	5,300.00		

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108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	%	
營業稅	0.00	5,300.00	5,300.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	100,000.00	378,238.00	278,238.00	278.24	
捐助、補助與獎助	100,000.00	378,238.00	278,238.00	278.24	
獎助學員生	100,000.00	378,238.00	278,238.00	278.24	
給與					
合 計	232,702,000.00	241,780,956.00	9,078,956.00	3.90	