

國立基隆女子高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國112年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	218,844,000	100.00	225,613,809	100.00
教學收入	6,355,000	2.90	6,590,292	2.92
學雜費收入	12,401,000	5.67	12,274,136	5.44
學雜費減免	-7,158,000	-3.27	-7,352,970	-3.26
建教合作收入	1,112,000	0.51	1,669,126	0.74
其他業務收入	212,489,000	97.10	219,023,517	97.08
學校教學研究補助收入	189,955,000	86.80	189,955,000	84.19
其他補助收入	18,576,000	8.49	25,026,040	11.09
雜項業務收入	3,958,000	1.81	4,042,477	1.79
業務成本與費用	243,619,000	111.32	253,725,844	112.46
教學成本	208,233,000	95.15	218,189,322	96.71
教學研究及訓輔成本	207,123,000	94.64	216,521,215	95.97
建教合作成本	1,110,000	0.51	1,668,107	0.74
其他業務成本	626,000	0.29	238,500	0.11
學生公費及獎勵金	626,000	0.29	238,500	0.11
管理及總務費用	34,736,000	15.87	35,152,086	15.58
管理費用及總務費用	34,736,000	15.87	35,152,086	15.58
其他業務費用	24,000	0.01	145,936	0.06
雜項業務費用	24,000	0.01	145,936	0.06
業務賸餘（短絀）	-24,775,000	-11.32	-28,112,035	-12.46
業務外收入	1,700,000	0.78	1,932,889	0.86
財務收入	365,000	0.17	558,962	0.25
利息收入	365,000	0.17	558,962	0.25
其他業務外收入	1,335,000	0.61	1,373,927	0.61
資產使用及權利金收入	655,000	0.30	710,441	0.31
受贈收入	600,000	0.27	582,499	0.26
雜項收入	80,000	0.04	80,987	0.04
業務外費用	1,085,000	0.50	1,397,961	0.62
其他業務外費用	1,085,000	0.50	1,397,961	0.62
雜項費用	1,085,000	0.50	1,397,961	0.62
業務外賸餘（短絀）	615,000	0.28	534,928	0.24
本期賸餘（短絀）	-24,160,000	-11.04	-27,577,107	-12.22

單位：新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
6,769,809	3.09	222,005,684	100.00
235,292	3.70	11,599,463	5.22
-126,864	-1.02	12,965,228	5.84
-194,970	2.72	-7,631,510	-3.44
557,126	50.10	6,265,745	2.82
6,534,517	3.08	210,406,221	94.78
0		187,442,000	84.43
6,450,040	34.72	19,054,350	8.58
84,477	2.13	3,909,871	1.76
10,106,844	4.15	243,564,646	109.71
9,956,322	4.78	208,539,919	93.93
9,398,215	4.54	202,443,965	91.19
558,107	50.28	6,095,954	2.75
-387,500	-61.90	631,026	0.28
-387,500	-61.90	631,026	0.28
416,086	1.20	34,387,601	15.49
416,086	1.20	34,387,601	15.49
121,936	508.07	6,100	0.00
121,936	508.07	6,100	0.00
-3,337,035	13.47	-21,558,962	-9.71
232,889	13.70	1,215,831	0.55
193,962	53.14	204,346	0.09
193,962	53.14	204,346	0.09
38,927	2.92	1,011,485	0.46
55,441	8.46	512,526	0.23
-17,501	-2.92	451,497	0.20
987	1.23	47,462	0.02
312,961	28.84	334,511	0.15
312,961	28.84	334,511	0.15
312,961	28.84	334,511	0.15
-80,072	-13.02	881,320	0.40
-3,417,107	14.14	-20,677,642	-9.31

國立基隆女子高級中學校務基金

餘絀撥補表

中華民國112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		0	
本期賸餘	0		0	
前期未分配賸餘	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
分配之部	0		0	
填補累積短絀	0		0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
未分配賸餘	0		0	
短絀之部	76,821,000	100.00	74,186,107	100.00
本期短絀	24,160,000	31.45	27,577,107	37.17
前期待填補之短絀	52,661,000	68.55	46,609,000	62.83
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
其他轉入數	0		0	
填補之部	25,153,000	32.74	25,153,000	33.91
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	3,500,000	4.56	3,500,000	4.72
折減基金	21,653,000	28.19	21,653,000	29.19
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	51,668,000	67.26	49,033,107	66.09

單位:新臺幣元

比較增減		上年度決算數	
金額	%	金額	%
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
-2,634,893	-3.43	89,289,000	100.00
3,417,107	14.14	20,677,642	23.16
-6,052,000	-11.49	68,611,358	76.84
0		0	
0		0	
0		42,680,000	47.80
0		0	
0		10,000,000	11.20
0		32,680,000	36.60
0		0	
-2,634,893	-5.10	46,609,000	52.20

國立基隆女子高級中學校務基金

現金流量表

中華民國112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	927,000	-6,384,399	-7,311,399	--
本期賸餘（短絀）	-24,160,000	-27,577,107	-3,417,107	14.14
利息股利之調整	-365,000	-558,962	-193,962	53.14
利息收入	-365,000	-558,962	-193,962	53.14
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-24,525,000	-28,136,069	-3,611,069	14.72
調整項目	25,288,000	21,334,197	-3,953,803	-15.64
折舊、減損及折耗	19,754,000	17,385,447	-2,368,553	-11.99
房屋及建築	707,000	706,488	-512	-0.07
機械及設備	7,228,000	5,868,578	-1,359,422	-18.81
交通及運輸設備	850,000	714,162	-135,838	-15.98
什項設備	5,978,000	5,105,659	-872,341	-14.59
代管資產	4,991,000	4,990,560	-440	-0.01
攤銷	7,416,000	7,843,395	427,395	5.76
攤銷電腦軟體	216,000	611,418	395,418	183.06
其他攤銷費用	7,200,000	7,231,977	31,977	0.44
其他	-1,882,000	-1,945,118	-63,118	3.35
遞延收入	-1,882,000	-1,945,118	-63,118	3.35
遞延收入-其他補助收入	-1,882,000	-1,654,190	227,810	-12.10
遞延收入-受贈收入	0	-290,928	-290,928	--
流動資產淨減（淨增）	0	194,540	194,540	--
流動負債淨增（淨減）	0	-2,144,067	-2,144,067	--
未計利息股利之現金流入（流出）	763,000	-6,801,872	-7,564,872	--
收取利息	164,000	417,473	253,473	154.56
▼業務活動之淨現金流入（流出）	927,000	-6,384,399	-7,311,399	--
▼投資活動之現金流量	-14,469,000	-12,997,926	1,471,074	-10.17
收取利息	201,000	141,489	-59,511	-29.61
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-4,575,121	-4,575,121	--
增加短期墊款	0	-4,575,121	-4,575,121	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-5,345,000	-5,121,798	223,202	-4.18
增加不動產、廠房及設備	-5,345,000	-5,121,798	223,202	-4.18
固定資產之增置	-5,345,000	-5,121,798	223,202	-4.18
機械及設備	-2,598,000	-2,148,817	449,183	-17.29
交通及運輸設備	-27,000	-62,000	-35,000	129.63
什項設備	-2,720,000	-2,910,981	-190,981	7.02
增加無形資產及其他資產	-9,325,000	-3,442,496	5,882,504	-63.08
增加無形資產	-75,000	-1,183,576	-1,108,576	1478.10
增加其他資產	-9,250,000	-2,258,920	6,991,080	-75.58
增加遞延費用	-9,250,000	-2,258,920	6,991,080	-75.58
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-14,469,000	-12,997,926	1,471,074	-10.17

國立基隆女子高級中學校務基金

現金流量表

中華民國112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	%
▼籌資活動之現金流量	14,190,000	7,421,288	-6,768,712	-47.70
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	3,964,113	3,964,113	--
增加其他負債	0	3,964,113	3,964,113	--
增加基金、公積及填補短絀	14,190,000	5,485,949	-8,704,051	-61.34
增加基金	14,190,000	5,485,949	-8,704,051	-61.34
公庫撥款增置固定資產	4,865,000	4,808,074	-56,926	-1.17
公庫增撥無形資產	75,000	247,875	172,875	230.50
公庫增撥遞延資產	9,250,000	430,000	-8,820,000	-95.35
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-2,028,774	-2,028,774	--
減少其他負債	0	-2,028,774	-2,028,774	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	14,190,000	7,421,288	-6,768,712	-47.70
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	648,000	-11,961,037	-12,609,037	--
▼期初現金及約當現金	39,931,000	40,765,629	834,629	2.09
▼期末現金及約當現金	40,579,000	28,804,592	-11,774,408	-29.02
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-27,616	-27,616	--
其他準備金與預收收入同額減少(-)之金額	0	-27,616	-27,616	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	4,991,000	4,990,560	-440	-0.01
盈餘分配與虧損填補之金額	-25,153,000	-25,153,000	0	
提存(撥用-)公積	-3,500,000	-3,500,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-21,653,000	-21,653,000	0	

附 註：

1. 其他攤銷費用係遞延資產攤銷數717萬5,973元及其他無形資產攤銷數5萬6,004元，共計723萬1,977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29萬928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165萬4,190元，合計194萬5,118元。

3. 增加其他負債係因遞延收入180萬元及存入保證金216萬4,113元，合計396萬4,113元。

4. 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減少4萬2,019元，係教育儲蓄402專戶本年度支出大於收入。

(2) 應付代管資產轉列受贈公積數499萬560元，係代管資產提列折舊數。

(3) 盈餘分配與虧損填補之金額撥用公積350萬元及折減基金2,165萬3千元，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112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	580,823,424	100.00	605,096,044	100.00	-24,272,620	-4.01
流動資產	69,427,803	11.95	77,008,259	12.73	-7,580,456	-9.84
現金	28,804,592	4.96	40,765,629	6.74	-11,961,037	-29.34
銀行存款	28,804,592	4.96	40,765,629	6.74	-11,961,037	-29.34
流動金融資產	35,970,000	6.19	35,970,000	5.94	0	0.00
其他金融資產－流動	35,970,000	6.19	35,970,000	5.94	0	0.00
預付款項	19,656	0.00	214,196	0.04	-194,540	-90.82
預付費用	19,656	0.00	214,196	0.04	-194,540	-90.82
短期貸墊款	4,633,555	0.80	58,434	0.01	4,575,121	7829.55
短期墊款	4,633,555	0.80	58,434	0.01	4,575,121	7829.55
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,882,480	0.32	1,910,096	0.32	-27,616	-1.45
準備金	1,882,480	0.32	1,910,096	0.32	-27,616	-1.45
其他準備金	1,882,480	0.32	1,910,096	0.32	-27,616	-1.45
不動產、廠房及設備	66,413,241	11.43	73,686,330	12.18	-7,273,089	-9.87
房屋及建築	27,960,171	4.81	28,666,659	4.74	-706,488	-2.46
房屋及建築	38,201,082	6.58	38,201,082	6.31	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-10,240,911	-1.76	-9,534,423	-1.58	-706,488	7.41
機械及設備	14,323,986	2.47	18,043,747	2.98	-3,719,761	-20.62
機械及設備	58,753,694	10.12	59,457,087	9.83	-703,393	-1.18
累計折舊－機械及設備	-44,429,708	-7.65	-41,413,340	-6.84	-3,016,368	7.28
交通及運輸設備	1,375,636	0.24	2,027,798	0.34	-652,162	-32.16
交通及運輸設備	10,275,827	1.77	10,443,679	1.73	-167,852	-1.61
累計折舊－交通及運輸設備	-8,900,191	-1.53	-8,415,881	-1.39	-484,310	5.75
什項設備	22,753,448	3.92	24,948,126	4.12	-2,194,678	-8.80
什項設備	77,637,197	13.37	78,889,466	13.04	-1,252,269	-1.59
累計折舊－什項設備	-54,883,749	-9.45	-53,941,340	-8.91	-942,409	1.75
無形資產	1,316,424	0.23	800,270	0.13	516,154	64.50
無形資產	1,316,424	0.23	800,270	0.13	516,154	64.50
電腦軟體	1,260,440	0.22	688,282	0.11	572,158	83.13
其他無形資產	55,984	0.01	111,988	0.02	-56,004	-50.01
其他資產	441,783,476	76.06	451,691,089	74.65	-9,907,613	-2.19
遞延資產	13,296,699	2.29	18,213,752	3.01	-4,917,053	-27.00
遞延費用	13,296,699	2.29	18,213,752	3.01	-4,917,053	-27.00
什項資產	428,486,777	73.77	433,477,337	71.64	-4,990,560	-1.15
代管資產	506,084,027	87.13	506,084,027	83.64	0	0.00
累計折舊－代管資產	-77,597,250	-13.36	-72,606,690	-12.00	-4,990,560	6.87
合 計	580,823,424	100.00	605,096,044	100.00	-24,272,620	-4.01

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$947,500及上年度決算數為 \$700,000
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$947,500及上年度決算數為 \$700,000

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	446,891,064	76.94	454,063,086	75.04	-7,172,022	-1.58
流動負債	9,909,938	1.71	12,081,621	2.00	-2,171,683	-17.98
應付款項	3,283,353	0.57	4,400,745	0.73	-1,117,392	-25.39
應付代收款	2,905,335	0.50	4,061,311	0.67	-1,155,976	-28.46
應付費用	378,018	0.07	339,434	0.06	38,584	11.37
預收款項	6,626,585	1.14	7,680,876	1.27	-1,054,291	-13.73
預收收入	6,626,585	1.14	7,680,876	1.27	-1,054,291	-13.73
其他負債	436,981,126	75.23	441,981,465	73.04	-5,000,339	-1.13
遞延負債	6,464,892	1.11	6,610,010	1.09	-145,118	-2.20
遞延收入	6,464,892	1.11	6,610,010	1.09	-145,118	-2.20
什項負債	430,516,234	74.12	435,371,455	71.95	-4,855,221	-1.12
存入保證金	2,029,457	0.35	1,894,118	0.31	135,339	7.15
應付代管資產	428,486,777	73.77	433,477,337	71.64	-4,990,560	-1.15
淨值	133,932,360	23.06	151,032,958	24.96	-17,100,598	-11.32
基金	154,501,426	26.60	170,668,477	28.21	-16,167,051	-9.47
基金	154,501,426	26.60	170,668,477	28.21	-16,167,051	-9.47
基金	154,501,426	26.60	170,668,477	28.21	-16,167,051	-9.47
公積	28,464,041	4.90	26,973,481	4.46	1,490,560	5.53
資本公積	28,464,041	4.90	26,973,481	4.46	1,490,560	5.53
受贈公積	28,464,041	4.90	26,973,481	4.46	1,490,560	5.53
累積餘絀	-49,033,107	-8.44	-46,609,000	-7.70	-2,424,107	5.20
累積短絀	-49,033,107	-8.44	-46,609,000	-7.70	-2,424,107	5.20
累積短絀	-49,033,107	-8.44	-46,609,000	-7.70	-2,424,107	5.20
合 計	580,823,424	100.00	605,096,044	100.00	-24,272,620	-4.01

**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112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	218,844,000	225,613,809	6,769,809	3.09	
教學收入	6,355,000	6,590,292	235,292	3.70	
學雜費收入	12,401,000	12,274,136	-126,864	-1.02	減少係因學生數招生不足所致。
日間部	12,401,000	12,274,136	-126,864	-1.02	減少係因學生數招生不足所致。
學雜費減免	-7,158,000	-7,352,970	-194,970	2.72	係因符合學雜費減免身分的學生人數較多所致。
建教合作收入	1,112,000	1,669,126	557,126	50.10	增加主要係因國中教育會考、大學學測及英聽考試等試務經費增加防疫經費及基隆市政府委託本校辦理跆拳道比賽經費所致。
其他	1,112,000	1,669,126	557,126	50.10	增加主要係因國中教育會考、大學學測及英聽考試等試務經費增加防疫經費及基隆市政府委託本校辦理跆拳道比賽經費所致。
其他業務收入	212,489,000	219,023,517	6,534,517	3.08	
學校教學研究補助收入	189,955,000	189,955,000	0		
教育部核給年度補助	189,955,000	189,955,000	0		
其他補助收入	18,576,000	25,026,040	6,450,040	34.72	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	15,114,000	21,786,658	6,672,658	44.15	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	3,462,000	3,239,382	-222,618	-6.43	減少係因基隆市政府補助款較預算數少所致。
雜項業務收入	3,958,000	4,042,477	84,477	2.13	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	1,700,000	1,932,889	232,889	13.70	
財務收入	365,000	558,962	193,962	53.14	
利息收入	365,000	558,962	193,962	53.14	增加主要係因本年度定存金額較預期增加所致。
其他業務外收入	1,335,000	1,373,927	38,927	2.92	
資產使用及權利金收入	655,000	710,441	55,441	8.46	增加係因場地租用及學生住宿費較預期多所致。
受贈收入	600,000	582,499	-17,501	-2.92	減少主要係因捐助本校教育儲蓄402專戶較少所致。
雜項收入	80,000	80,987	987	1.23	主要係因報廢財產收入、資源回收金增加所致。
合 計	220,544,000	227,546,698	7,002,698	3.18	

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112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	243,619,000	253,725,844	10,106,844	4.15	
教學成本	208,233,000	218,189,322	9,956,322	4.78	
教學研究及訓輔成本	207,123,000	216,521,215	9,398,215	4.54	
用人費用	157,916,000	157,761,871	-154,129	-0.10	
正式員額薪資	109,196,000	106,718,466	-2,477,534	-2.27	
職員薪金	109,196,000	106,718,466	-2,477,534	-2.27	
聘僱及兼職人員薪資	5,895,000	4,956,975	-938,025	-15.91	
兼職人員酬金	5,895,000	4,956,975	-938,025	-15.91	
超時工作報酬	1,068,000	1,022,948	-45,052	-4.22	
加班費	996,000	996,948	948	0.10	
值班費	72,000	26,000	-46,000	-63.89	
獎金	23,411,000	22,987,120	-423,880	-1.81	
考績獎金	11,176,000	10,855,010	-320,990	-2.87	
年終獎金	12,235,000	12,132,110	-102,890	-0.84	
退休及卹償金	7,609,000	10,468,549	2,859,549	37.58	
職員退休及離職金	7,609,000	10,468,549	2,859,549	37.58	
福利費	10,737,000	11,607,813	870,813	8.11	
分擔員工保險費	9,197,000	9,700,101	503,101	5.47	
傷病醫藥費	105,000	77,900	-27,100	-25.81	
其他福利費	1,435,000	1,829,812	394,812	27.51	
服務費用	18,993,000	29,591,891	10,598,891	55.80	
水電費	1,476,000	2,110,294	634,294	42.97	
工作場所電費	1,378,000	2,055,619	677,619	49.17	
工作場所水費	88,000	46,740	-41,260	-46.89	
宿舍水費	0	792	792	--	教學研究及訓輔成本：係支付職務宿舍水費。
氣體費	10,000	7,143	-2,857	-28.57	
郵電費	231,000	217,835	-13,165	-5.70	
郵費	39,000	35,146	-3,854	-9.88	
電話費	72,000	136,549	64,549	89.65	
數據通信費	120,000	46,140	-73,860	-61.55	
旅運費	748,000	455,711	-292,289	-39.08	
國內旅費	393,000	345,325	-47,675	-12.13	
貨物運費	18,000	60,625	42,625	236.81	
其他旅運費	337,000	49,761	-287,239	-85.23	
印刷裝訂及公告費	475,000	525,277	50,277	10.58	
印刷及裝訂費	475,000	525,277	50,277	10.58	
修理保養及保	6,742,000	17,238,097	10,496,097	155.68	

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112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	%	
固費					
土地改良物	0	11,550	11,550	--	
修護費					
一般房屋修護費	5,356,000	1,475,070	-3,880,930	-72.46	
機械及設備	495,000	14,841,192	14,346,192	2898.22	
交通及運輸設備修護費	217,000	145,775	-71,225	-32.82	
什項設備修護費	674,000	764,510	90,510	13.43	
保險費	82,000	18,311	-63,689	-77.67	
一般房屋保險費	32,000	0	-32,000	-100.00	
現金、存款及貨物保險費	0	1,440	1,440	--	
其他保險費	50,000	16,871	-33,129	-66.26	
一般服務費	7,642,000	7,255,993	-386,007	-5.05	
佣金、匯費、經理費及手續費	0	60	60	--	
外包費	1,442,000	1,361,406	-80,594	-5.59	外包費：會計科目：510301-2709：預算數144萬2,000元，決算數144萬3,797元。(含校園人力駐衛警2人102萬1,006元、電子保全9萬8,400元、資訊設備維修1人15萬元、水塔及污水管清洗7萬元、環境消毒、清潔4萬4,000元，2次)。
人員酬金	5,976,000	5,669,475	-306,525	-5.13	計時與計件人員酬金預算數597萬6,000元，決算數566萬9,475元。 (1).辦理外聘社團老師16人次，預算數18人次15萬元，決算數15萬4,560元。(2).均質化專案計畫助理按月計資1人，預算數58萬元，決算數57萬5,869元。(3).僱用游泳池救生員按日計資2人，預算數50萬6,000元，決算數73萬9,060元。(4).體育署補助聘用運動防護員1人預算數67萬7,000元，決算數68萬2,754元。(5).協作共好專案計畫助理按月計資1人，預算數56萬3,000元，決算數56萬3,229元。(6).學務創新人力按月計資5人，預算數290萬元，決算數235萬833元。(7).充實行政人力行政助理按月計資1人，預算數55萬6,000元，決算數58萬239元。(8).辦理優質化及完全免試計畫活動工讀生，按時計資7人，預算數13人4萬4,000元，決算2萬2,931元。

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112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	%	
體育活動費	224,000	225,052	1,052	0.47	
專業服務費	1,597,000	1,694,030	97,030	6.08	
講課鐘點、 稿費、出席審查及查詢 費	1,430,000	1,341,077	-88,923	-6.22	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大幅減少所致。
委託檢驗（ 定）試驗認證費	55,000	37,000	-18,000	-32.73	
電腦軟體服 務費	112,000	311,249	199,249	177.90	
其他	0	4,704	4,704	--	
推展費	0	76,343	76,343	--	
推展費	0	76,343	76,343	--	教學研究及訓輔成本：完免補助計畫印製招生宣導品。
材料及用品費	4,479,000	3,824,187	-654,813	-14.62	
使用材料費	344,000	637	-343,363	-99.81	
物料	33,000	0	-33,000	-100.00	
燃料	1,000	637	-363	-36.30	
設備零件	310,000	0	-310,000	-100.00	
用品消耗	4,135,000	3,823,550	-311,450	-7.53	
辦公（事務 ）用品	2,953,000	2,435,964	-517,036	-17.51	
報章什誌	204,000	101,606	-102,394	-50.19	
農業與園藝 用品及環境美化費	1,000	143,574	142,574	14257.40	
化學藥劑與 實驗用品	348,000	109,645	-238,355	-68.49	
食品	543,000	634,590	91,590	16.87	
醫療用品（ 非醫療院所使用）	4,000	153,890	149,890	3747.25	
其他	82,000	244,281	162,281	197.90	
租金與利息	441,000	501,256	60,256	13.66	
地租及水租	0	37,630	37,630	--	
場地租金	0	37,630	37,630	--	
機器租金	142,000	17,779	-124,221	-87.48	
機械及設備 租金	142,000	17,779	-124,221	-87.48	
交通及運輸設 備租金	142,000	208,971	66,971	47.16	
車租	142,000	208,971	66,971	47.16	
什項設備租金	157,000	236,876	79,876	50.88	
什項設備租 金	157,000	236,876	79,876	50.88	
折舊、折耗及攤 銷	23,228,000	21,662,989	-1,565,011	-6.74	
不動產、廠房 及設備折舊	10,821,000	8,830,651	-1,990,349	-18.39	
一般房屋折 舊	596,000	644,616	48,616	8.16	

**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112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	%	
折舊	5,779,000	4,364,378	-1,414,622	-24.48	
設備折舊	552,000	472,644	-79,356	-14.38	
什項設備折舊	3,894,000	3,349,013	-544,987	-14.00	
其他折舊性資產折舊	4,991,000	4,990,560	-440	-0.01	
代管資產折舊	4,991,000	4,990,560	-440	-0.01	
攤銷	7,416,000	7,841,778	425,778	5.74	
攤銷電腦軟體費	216,000	609,801	393,801	182.32	
其他攤銷費用	7,200,000	7,231,977	31,977	0.44	
稅捐與規費(強制費)	2,000	0	-2,000	-100.00	
消費與行為稅	2,000	0	-2,000	-100.00	
營業稅	2,000	0	-2,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,064,000	3,179,021	1,115,021	54.02	
會費	9,000	4,800	-4,200	-46.67	
學術團體會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
職業團體會費	6,000	3,800	-2,200	-36.67	
捐助、補助與獎助	1,369,000	2,152,995	783,995	57.27	
給與獎助學員生	1,369,000	2,152,995	783,995	57.27	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0	197,000	197,000	--	
獎勵費用	0	197,000	197,000	--	
競賽及交流活動費	686,000	824,226	138,226	20.15	
技能競賽	686,000	824,226	138,226	20.15	
建教合作成本	1,110,000	1,668,107	558,107	50.28	建教合作成本：主要係因委辦考試增加防疫經費所致。
服務費用	658,000	988,039	330,039	50.16	
水電費	18,000	28,465	10,465	58.14	
工作場所電費	18,000	28,465	10,465	58.14	
郵電費	0	3,461	3,461	--	
郵費	0	3,461	3,461	--	
旅運費	32,000	6,409	-25,591	-79.97	
國內旅費	0	1,961	1,961	--	
貨物運費	20,000	0	-20,000	-100.00	

**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112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	%	
其他旅運費	12,000	4,448	-7,552	-62.93	
告費	51,000	38,030	-12,970	-25.43	
費	51,000	38,030	-12,970	-25.43	
固費	0	79,200	79,200	--	
護費	0	74,000	74,000	--	
修護費	0	5,200	5,200	--	
保險費	0	11,640	11,640	--	
其他保險費	0	11,640	11,640	--	
一般服務費	0	116,687	116,687	--	
佣金、匯費、經理費及手續費	0	150	150	--	
外包費	0	82,284	82,284	--	建教合作成本：增加係因國中教育會考、英聽及大學學測等消毒經費，依實際執行項目歸屬至適當之會計科目，故以建教合作成本入帳所致。
人員酬金	0	34,253	34,253	--	建教合作成本：計時與計件人員酬金預算數0元，決算數3萬4,253元，主要辦理學測英聽跆拳道區域對抗賽工讀生預算數0人次0萬元，決算數3萬4,253元。
專業服務費	557,000	704,147	147,147	26.42	
稿費、出席審查及查詢費	311,000	432,754	121,754	39.15	建教合作成本：增加係因國中教育會考、英聽及大學學測等經費所致。
試務甄選費	246,000	271,393	25,393	10.32	
材料及用品費	199,000	290,868	91,868	46.16	
用品消耗	199,000	290,868	91,868	46.16	
) 用品	102,000	182,204	80,204	78.63	
報章什誌	0	6,225	6,225	--	
食品	97,000	98,539	1,539	1.59	
其他	0	3,900	3,900	--	
租金與利息	187,000	348,200	161,200	86.20	
地租及水租	97,000	100,200	3,200	3.30	
場地租金	97,000	100,200	3,200	3.30	
機器租金	0	40,000	40,000	--	
租金	0	40,000	40,000	--	
什項設備租金	90,000	208,000	118,000	131.11	
什項設備租	90,000	208,000	118,000	131.11	
金	90,000	208,000	118,000	131.11	
會費、捐助、補	66,000	41,000	-25,000	-37.88	

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112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	%	
助、分攤、救助(濟) 與交流活動費					
捐助、補助與 獎助	66,000	41,000	-25,000	-37.88	
獎助學員生 給與	66,000	41,000	-25,000	-37.88	
其他業務成本	626,000	238,500	-387,500	-61.90	
學生公費及獎勵金	626,000	238,500	-387,500	-61.90	主要係因原住民族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	626,000	238,500	-387,500	-61.90	
捐助、補助與 獎助	626,000	238,500	-387,500	-61.90	
獎助學員生 給與	626,000	238,500	-387,500	-61.90	
管理及總務費用	34,736,000	35,152,086	416,086	1.20	
管理費用及總務費 用	34,736,000	35,152,086	416,086	1.20	
用人費用	29,405,000	30,181,432	776,432	2.64	
正式員額薪資	19,083,000	18,711,796	-371,204	-1.95	
職員薪金	16,600,000	16,443,856	-156,144	-0.94	
工員工資	2,483,000	2,267,940	-215,060	-8.66	
聘僱及兼職人 員薪資	0	458,528	458,528	--	
約僱職員薪 金	0	453,728	453,728	--	
兼職人員酬 金	0	4,800	4,800	--	
超時工作報酬	1,059,000	844,701	-214,299	-20.24	
加班費	1,059,000	844,701	-214,299	-20.24	
獎金	4,785,000	4,617,095	-167,905	-3.51	
考績獎金	2,313,000	2,265,950	-47,050	-2.03	
年終獎金	2,472,000	2,351,145	-120,855	-4.89	
退休及卹償金	1,425,000	2,323,011	898,011	63.02	
職員退休及 離職金	1,400,000	1,947,656	547,656	39.12	
工員退休及 離職金	25,000	375,355	350,355	1401.42	
福利費	3,053,000	3,226,301	173,301	5.68	
分擔員工保 險費	1,854,000	1,956,985	102,985	5.55	
傷病醫藥費	28,000	42,910	14,910	53.25	
其他福利費	1,171,000	1,226,406	55,406	4.73	
服務費用	1,167,000	1,086,123	-80,877	-6.93	
水電費	398,000	217,192	-180,808	-45.43	
工作場所電 費	371,000	67,964	-303,036	-81.68	

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112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	%	
宿舍電費	2,000	1,556	-444	-22.20	管理費用及總務費用：係支付職務宿舍電費。
工作場所水費	24,000	147,474	123,474	514.48	
宿舍水費	1,000	198	-802	-80.20	管理費用及總務費用：係支付職務宿舍水費。
郵電費	73,000	33,679	-39,321	-53.86	
郵費	23,000	6,106	-16,894	-73.45	
電話費	50,000	27,573	-22,427	-44.85	
旅運費	79,000	60,399	-18,601	-23.55	
國內旅費	70,000	49,457	-20,543	-29.35	
貨物運費	0	420	420	--	
其他旅運費	9,000	10,522	1,522	16.91	
印刷裝訂及公告費	2,000	982	-1,018	-50.90	
印刷及裝訂費	2,000	982	-1,018	-50.90	
修理保養及保固費	325,000	420,377	95,377	29.35	
一般房屋修護費	14,000	126,025	112,025	800.18	
宿舍修護費	113,000	0	-113,000	-100.00	管理費用及總務費用：購買用品無修護支出。
其他建築修護費	27,000	0	-27,000	-100.00	
機械及設備修護費	28,000	179,400	151,400	540.71	
交通及運輸設備修護費	18,000	18,060	60	0.33	
什項設備修護費	125,000	96,892	-28,108	-22.49	
保險費	2,000	31,564	29,564	1478.20	
一般房屋保險費	0	31,564	31,564	--	
現金、存款及貨物保險費	2,000	0	-2,000	-100.00	
一般服務費	62,000	60,060	-1,940	-3.13	
佣金、匯費、經理費及手續費	0	30	30	--	
體育活動費	62,000	60,030	-1,970	-3.18	
專業服務費	130,000	166,400	36,400	28.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,000	33,500	21,500	179.17	管理費用及總務費用：校外教學活動評選委員之出席費，因人數較預算數多，故決算數較多。
委託檢驗(定)試驗認證費	0	16,800	16,800	--	
委託考選訓練費	5,000	0	-5,000	-100.00	
電腦軟體服	113,000	116,100	3,100	2.74	

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112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	%	
務費					
公關慰勞費	96,000	95,470	-530	-0.55	
公共關係費	48,000	47,994	-6	-0.01	係校長特支費。
員工慰勞費	48,000	47,476	-524	-1.09	係校長特支費。
材料及用品費	220,000	318,528	98,528	44.79	
使用材料費	51,000	24,271	-26,729	-52.41	
物料	47,000	22,050	-24,950	-53.09	
燃料	4,000	2,221	-1,779	-44.48	
用品消耗	169,000	294,257	125,257	74.12	
辦公(事務)	72,000	264,955	192,955	267.99	
) 用品					
農業與園藝	63,000	9,110	-53,890	-85.54	
用品及環境美化費					
食品	34,000	20,192	-13,808	-40.61	
租金與利息	1,000	0	-1,000	-100.00	
什項設備租金	1,000	0	-1,000	-100.00	
什項設備租	1,000	0	-1,000	-100.00	
金					
銷					
折舊、折耗及攤	3,942,000	3,565,853	-376,147	-9.54	
不動產、廠房	3,942,000	3,564,236	-377,764	-9.58	
及設備折舊					
一般房屋折	111,000	61,872	-49,128	-44.26	
舊					
機械及設備	1,449,000	1,504,200	55,200	3.81	
折舊					
交通及運輸	298,000	241,518	-56,482	-18.95	
設備折舊					
什項設備折	2,084,000	1,756,646	-327,354	-15.71	
舊					
攤銷	0	1,617	1,617	--	
攤銷電腦軟	0	1,617	1,617	--	
體費					
稅捐與規費(強	1,000	150	-850	-85.00	
制費)					
規 費	1,000	150	-850	-85.00	
行政規費與	1,000	150	-850	-85.00	
強制費					
其他業務費用	24,000	145,936	121,936	508.07	
雜項業務費用	24,000	145,936	121,936	508.07	自辦教師甄選
服務費用	24,000	134,566	110,566	460.69	
郵電費	0	1,560	1,560	--	
郵費	0	1,560	1,560	--	
旅運費	0	2,800	2,800	--	
其他旅運費	0	2,800	2,800	--	
修理保養及保	0	25,000	25,000	--	
固費					
機械及設備	0	25,000	25,000	--	

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112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	%	
修護費					
一般服務費	0	1,957	1,957	--	
佣金、匯費、經理費及手續費	0	1,850	1,850	--	
外包費	0	107	107	--	
專業服務費	24,000	103,249	79,249	330.20	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	0	1,532	1,532	--	
試務甄選費	24,000	101,717	77,717	323.82	
材料及用品費	0	11,370	11,370	--	
用品消耗	0	11,370	11,370	--	
食品	0	11,370	11,370	--	
業務外費用	1,085,000	1,397,961	312,961	28.84	
其他業務外費用	1,085,000	1,397,961	312,961	28.84	
雜項費用	1,085,000	1,397,961	312,961	28.84	補發以前年度教師薪資晉級差額
服務費用	717,000	405,849	-311,151	-43.40	
印刷裝訂及公告費	0	9,344	9,344	--	
印刷及裝訂費	0	9,344	9,344	--	
修理保養及保固費	717,000	396,505	-320,495	-44.70	
一般房屋修護費	260,000	359,315	99,315	38.20	
宿舍修護費	235,000	0	-235,000	-100.00	雜項費用：無支出係因學生宿舍修繕由自籌經費帳列遞延費用所致。
交通及運輸設備修護費	0	2,100	2,100	--	
什項設備修護費	222,000	35,090	-186,910	-84.19	
材料及用品費	18,000	46,392	28,392	157.73	
用品消耗	18,000	46,392	28,392	157.73	
辦公(事務)用品	18,000	11,392	-6,608	-36.71	
農業與園藝用品及環境美化費	0	35,000	35,000	--	
稅捐與規費(強制費)	0	17,050	17,050	--	
土地稅	0	7,763	7,763	--	
一般土地地價稅	0	7,763	7,763	--	
房屋稅	0	7,068	7,068	--	
一般房屋稅	0	7,068	7,068	--	
消費與行為稅	0	2,219	2,219	--	
營業稅	0	2,219	2,219	--	

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112年度

單位:新臺幣元 第 10 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	350,000	325,515	-24,485	-7.00	
捐助、補助與獎助	350,000	325,515	-24,485	-7.00	
給與獎助學員生	350,000	325,515	-24,485	-7.00	
其他	0	603,155	603,155	--	
其他費用	0	603,155	603,155	--	
其他	0	603,155	603,155	--	
合 計	244,704,000	255,123,805	10,419,805	4.26	