

國立曾文高級家事商業職業學校校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國111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	186,295,000	191,742,571	5,447,571	2.92	
教學成本	155,443,000	160,070,031	4,627,031	2.98	
教學研究及訓輔成本	150,576,000	157,178,379	6,602,379	4.38	主要係辦理國教署補助相關汙水及排水系統改善及校舍修繕工程等計畫，修理保養及保固費等費用較預計增加所致。
用人費用	112,822,000	111,787,373	-1,034,627	-0.92	
正式員額薪資	77,935,000	75,900,230	-2,034,770	-2.61	
聘僱及兼職人員薪資	4,042,000	2,450,176	-1,591,824	-39.38	
超時工作報酬	955,000	1,135,319	180,319	18.88	
獎金	16,439,000	16,520,702	81,702	0.50	
退休及卹償金	6,145,000	7,344,284	1,199,284	19.52	
福利費	7,306,000	8,436,662	1,130,662	15.48	
服務費用	10,385,000	18,392,014	8,007,014	77.10	
水電費	1,721,000	1,321,230	-399,770	-23.23	
郵電費	137,000	130,389	-6,611	-4.83	
旅運費	477,000	338,876	-138,124	-28.96	國外旅費預算數及決算數均為0元。
告費	406,000	192,101	-213,899	-52.68	(1)廣告費預算數及決算數均為0元。(2)業務宣導費預算數及決算數均為0元。
固費	1,242,000	8,244,615	7,002,615	563.82	
保險費	48,000	28,953	-19,047	-39.68	
一般服務費	4,870,000	5,904,404	1,034,404	21.24	
專業服務費	1,484,000	2,231,446	747,446	50.37	
材料及用品費	2,783,000	3,487,562	704,562	25.32	
使用材料費	981,000	925,817	-55,183	-5.63	
用品消耗	1,802,000	2,561,745	759,745	42.16	
租金與利息	568,000	451,752	-116,248	-20.47	
地租及水租	134,000	0	-134,000	-100.00	
房租	0	122,726	122,726	--	
備租金	402,000	198,000	-204,000	-50.75	
什項設備租金	32,000	131,026	99,026	309.46	
銷	23,194,000	22,030,073	-1,163,927	-5.02	
不動產、廠房及設備折舊	12,983,000	12,579,586	-403,414	-3.11	
其他折舊性資產折舊	4,320,000	4,320,323	323	0.01	
攤銷	5,891,000	5,130,164	-760,836	-12.92	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	824,000	1,029,605	205,605	24.95	
會費	5,000	6,500	1,500	30.00	

國立曾文高級家事商業職業學校校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國111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	%	
獎助 捐助、補助與	807,000	980,095	173,095	21.45	
獎助 競賽及交流活	12,000	43,010	31,010	258.42	
動費 建教合作成本	4,867,000	2,891,652	-1,975,348	-40.59	主係接受委辦計畫較預計大幅減少，致相關費用減少。
用人費用	563,000	563,652	652	0.12	
聘僱及兼職人	563,000	563,652	652	0.12	
員薪資 服務費用	1,780,000	1,443,101	-336,899	-18.93	
水電費	22,000	10,000	-12,000	-54.55	
郵電費	6,000	0	-6,000	-100.00	
旅運費	789,000	155,717	-633,283	-80.26	國外旅費預算數及決算數均為0元。
告費 印刷裝訂及公	101,000	143,787	42,787	42.36	(1) 廣告費預算數及決算數均為0元。(2)業務宣導費預算數及決算數均為0元。
固費 修理保養及保	33,000	0	-33,000	-100.00	
一般服務費	1,000	150	-850	-85.00	
專業服務費	828,000	1,133,447	305,447	36.89	
材料及用品費	1,674,000	696,299	-977,701	-58.41	
使用材料費	181,000	6,360	-174,640	-96.49	
用品消耗	1,493,000	689,939	-803,061	-53.79	
租金與利息	848,000	184,600	-663,400	-78.23	
地租及水租	532,000	104,100	-427,900	-80.43	
房租	0	16,000	16,000	--	
備租金 交通及運輸設	316,000	64,500	-251,500	-79.59	
會費、捐助、補	2,000	4,000	2,000	100.00	
助、分攤、救助(濟)					
與交流活動費 會費	2,000	4,000	2,000	100.00	
其他業務成本	315,000	328,288	13,288	4.22	主要係獎助學生經費較預計增加所致。
學生公費及獎勵金	315,000	328,288	13,288	4.22	主要係獎助學生經費較預計增加所致。
會費、捐助、補	315,000	328,288	13,288	4.22	
助、分攤、救助(濟)					
與交流活動費 獎助	315,000	328,288	13,288	4.22	
管理及總務費用	30,523,000	31,325,122	802,122	2.63	主要是服務費用較預期增加所致。
管理費用及總務費	30,523,000	31,325,122	802,122	2.63	主要是服務費用較預期增加所致。
用 用人費用	24,820,000	24,110,439	-709,561	-2.86	
正式員額薪資	15,672,000	15,550,152	-121,848	-0.78	
聘僱及兼職人	0	2,597	2,597	--	

**國立曾文高級家事商業職業學校校務基金
業務成本(或費用)明細表**

中華民國111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	%	
員薪資					
超時工作報酬	756,000	698,429	-57,571	-7.62	
獎金	3,909,000	3,753,220	-155,780	-3.99	
退休及卹償金	1,886,000	1,623,788	-262,212	-13.90	
福利費	2,596,000	2,481,739	-114,261	-4.40	
提繳費	1,000	514	-486	-48.60	
服務費用	2,450,000	4,082,004	1,632,004	66.61	
水電費	431,000	524,260	93,260	21.64	
郵電費	140,000	111,340	-28,660	-20.47	
旅運費	222,000	71,565	-150,435	-67.76	國外旅費預算數及決算數均為0元。
告費					
印刷裝訂及公	46,000	15,130	-30,870	-67.11	(1)廣告費預算數及決算數均為0元。(2)業務宣導費預算數及決算數均為0元。
固費					
修理保養及保	745,000	2,334,612	1,589,612	213.37	
一般服務費	649,000	640,699	-8,301	-1.28	
專業服務費	121,000	289,034	168,034	138.87	
公關慰勞費	96,000	95,364	-636	-0.66	係校長推動校務發展所需之公關費。
材料及用品費	319,000	654,028	335,028	105.02	
使用材料費	52,000	56,250	4,250	8.17	
用品消耗	267,000	597,778	330,778	123.89	
租金與利息	3,000	58,433	55,433	1847.77	
什項設備租金	3,000	58,433	55,433	1847.77	
銷					
折舊、折耗及攤	2,926,000	2,419,378	-506,622	-17.31	
及設備折舊					
不動產、廠房	1,941,000	1,508,391	-432,609	-22.29	
產折舊					
其他折舊性資	475,000	474,330	-670	-0.14	
攤銷					
攤銷	510,000	436,657	-73,343	-14.38	
制費)					
稅捐與規費(強	0	840	840	--	
規 費	0	840	840	--	
助、分攤、救助(濟)					
與交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00	
會費	5,000	0	-5,000	-100.00	
其他業務費用	14,000	19,130	5,130	36.64	主要係辦理特色招生試務相關經費。
雜項業務費用	14,000	19,130	5,130	36.64	主要係辦理特色招生試務相關經費。
服務費用	14,000	19,130	5,130	36.64	
專業服務費	14,000	19,130	5,130	36.64	
業務外費用					
其他業務外費用	619,000	977,855	358,855	57.97	主要係學生宿舍相關維護費較預計增加。
其他業務外費用	619,000	977,855	358,855	57.97	主要係學生宿舍相關維護費較預計增加。

國立曾文高級家事商業職業學校校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國111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	%	
雜項費用	619,000	977,855	358,855	57.97	主要係學生宿舍相關維護費較預計增加。
服務費用	252,000	566,269	314,269	124.71	
水電費	198,000	123,247	-74,753	-37.75	
郵電費	10,000	0	-10,000	-100.00	
修理保養及保固費	42,000	443,022	401,022	954.81	
一般服務費	2,000	0	-2,000	-100.00	
材料及用品費	67,000	141,141	74,141	110.66	
使用材料費	0	280	280	--	
用品消耗	67,000	140,861	73,861	110.24	
稅捐與規費(強制費)	0	31,735	31,735	--	
房屋稅	0	19,376	19,376	--	
消費與行為稅	0	12,359	12,359	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	300,000	238,710	-61,290	-20.43	
捐助、補助與獎助	300,000	238,710	-61,290	-20.43	係發放學生獎助學金較預算數減少所致。
合 計	186,914,000	192,720,426	5,806,426	3.11	

附 註：

- 一、外包費預算數602,000元，預算人數2人，係勞務承攬協助維護校園安全人力及系統保全，決算額597,600元，決算人數2人。
 - 二、計時與計件人員酬金預算數4,720,000元，決算數5,752,043元
- (一)教學研究及訓輔成本：計時與計件人員酬金預算數4,720,000元，預計聘用專業輔導人員1人、專案輔導助理人員1人及資源班輔導人員1人等若干人。決算數5,752,043元，聘用人員及金額依按月計資或按時計資分述如下：
- 1.按月計資人數合計11人，決算金額共5,168,016元：
 - (1)專業輔導人員計1人，決算金額861,195元。
 - (2)聘任專業輔導助理人員1人，決算金額676,176元。
 - (3)聘任資源班輔導員1人，決算金額574,560元。
 - (4)聘任特殊教育助理人員2人，決算金額616,488元。
 - (5)聘任專任行政人力1人，決算金額568,006元。
 - (6)聘任學務創新人力4人，決算金額1,127,080元。
 - (7)聘任外籍英文教師1人，決算金額744,511元。
 - 2.按時計資人數合計37人，決算金額共584,027元：
 - (1)學生工讀獎助金鐘點人力9人，決算金額340,766元。
 - (2)就讀普通班身心障礙學生輔導經費聘用1人，決算金額1,407元。
 - (3)身心障礙學生學習扶助經費聘用1人，決算金額5,419元。
 - (4)產學攜手合作計畫聘用3人，決算金額12,855元。
 - (5)校務臨時人力1人，決算金額3,180元。
 - (6)社團校外指導教師等22人，決算金額220,400元。
- (二)建教合作成本：無。