

**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	183,648,000	186,586,368	2,938,368	1.60	
教學成本	154,111,000	155,724,246	1,613,246	1.05	
教學研究及訓輔成本	150,611,000	153,521,714	2,910,714	1.93	
用人費用	112,295,000	109,769,287	-2,525,713	-2.25	
正式員額薪資	74,508,000	74,726,997	218,997	0.29	
聘僱及兼職人員薪資	3,000,000	1,939,827	-1,060,173	-35.34	
超時工作報酬	1,267,000	1,149,621	-117,379	-9.26	
獎金	17,468,000	16,536,539	-931,461	-5.33	
退休及卹償金	8,045,000	7,597,724	-447,276	-5.56	
福利費	8,007,000	7,818,579	-188,421	-2.35	
服務費用	10,947,000	18,560,317	7,613,317	69.55	
水電費	1,521,000	1,481,841	-39,159	-2.57	
郵電費	137,000	128,222	-8,778	-6.41	
旅運費	477,000	678,529	201,529	42.25	國外旅費預算數及決算數均為0元。
告費	406,000	272,094	-133,906	-32.98	(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	7,316,046	6,074,046	489.05	
保險費	48,000	31,934	-16,066	-33.47	
一般服務費	5,355,000	6,040,644	685,644	12.80	
專業服務費	1,761,000	2,611,007	850,007	48.27	
材料及用品費	2,783,000	3,364,151	581,151	20.88	
使用材料費	981,000	1,263,439	282,439	28.79	
用品消耗	1,802,000	2,100,712	298,712	16.58	
租金與利息	568,000	535,659	-32,341	-5.69	
地租及水租	134,000	1,600	-132,400	-98.81	
房租	0	160,000	160,000	--	
備租金	402,000	210,800	-191,200	-47.56	
什項設備租金	32,000	163,259	131,259	410.18	
銷	23,194,000	20,211,820	-2,982,180	-12.86	
不動產、廠房及設備折舊	12,983,000	12,390,740	-592,260	-4.56	
其他折舊性資產折舊	4,320,000	4,320,955	955	0.02	
攤銷	5,891,000	3,500,125	-2,390,875	-40.59	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	824,000	1,080,480	256,480	31.13	
會費	5,000	5,000	0		
獎助	807,000	982,430	175,430	21.74	
競賽及交流活	12,000	93,050	81,050	675.42	

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	%	
動費					
建教合作成本	3,500,000	2,202,532	-1,297,468	-37.07	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	200,000	56,161	-143,839	-71.92	
聘僱及兼職人員薪資	200,000	56,161	-143,839	-71.92	
服務費用	1,879,000	1,278,367	-600,633	-31.97	
水電費	22,000	20,000	-2,000	-9.09	
郵電費	6,000	0	-6,000	-100.00	
旅運費	433,000	42,329	-390,671	-90.22	國外旅費預算數及決算數均為0元。
印刷裝訂及公告費	101,000	35,580	-65,420	-64.77	(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。
修理保養及保固費	33,000	27,867	-5,133	-15.55	
保險費	0	6,790	6,790	--	
一般服務費	1,000	0	-1,000	-100.00	
專業服務費	1,283,000	1,145,801	-137,199	-10.69	
材料及用品費	1,219,000	722,204	-496,796	-40.75	
使用材料費	181,000	33,239	-147,761	-81.64	
用品消耗	1,038,000	688,965	-349,035	-33.63	
租金與利息	200,000	143,800	-56,200	-28.10	
地租及水租	100,000	2,000	-98,000	-98.00	
房租	0	82,200	82,200	--	
交通及運輸設備租金	100,000	29,000	-71,000	-71.00	
什項設備租金	0	30,600	30,600	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,000	2,000	0		
會費	2,000	2,000	0		
其他業務成本	317,000	251,160	-65,840	-20.77	
學生公費及獎勵金	317,000	251,160	-65,840	-20.77	主要係獎助學生經費較預計減少所致。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	317,000	251,160	-65,840	-20.77	
捐助、補助與獎助	317,000	251,160	-65,840	-20.77	
管理及總務費用	29,206,000	30,593,887	1,387,887	4.75	
管理費用及總務費用	29,206,000	30,593,887	1,387,887	4.75	
用人費用	23,500,000	24,752,065	1,252,065	5.33	
正式員額薪資	14,702,000	15,375,425	673,425	4.58	
超時工作報酬	791,000	784,571	-6,429	-0.81	
獎金	3,339,000	3,925,471	586,471	17.56	
退休及卹償金	2,168,000	2,205,680	37,680	1.74	

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	%	
福利費	2,499,000	2,460,425	-38,575	-1.54	
提繳費	1,000	493	-507	-50.70	
服務費用	2,453,000	2,936,960	483,960	19.73	
水電費	431,000	483,513	52,513	12.18	
郵電費	140,000	120,944	-19,056	-13.61	
旅運費	222,000	49,492	-172,508	-77.71	
告費 印刷裝訂及公	46,000	5,360	-40,640	-88.35	
固費 修理保養及保	745,000	909,340	164,340	22.06	
一般服務費	649,000	1,042,415	393,415	60.62	
專業服務費	124,000	229,995	105,995	85.48	
公關慰勞費	96,000	95,901	-99	-0.10	
材料及用品費	319,000	682,928	363,928	114.08	
使用材料費	52,000	142,614	90,614	174.26	
用品消耗	267,000	540,314	273,314	102.36	
租金與利息	3,000	29,000	26,000	866.67	
什項設備租金	3,000	29,000	26,000	866.67	
銷 折舊、折耗及攤	2,926,000	2,192,874	-733,126	-25.06	
及設備折舊 不動產、廠房	1,941,000	1,434,467	-506,533	-26.10	
產折舊 其他折舊性資	475,000	474,330	-670	-0.14	
攤銷	510,000	284,077	-225,923	-44.30	
制費) 稅捐與規費(強	0	60	60	--	
規 費	0	60	60	--	
會費、捐助、補 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	17,075	3,075	21.96	
雜項業務費用	14,000	17,075	3,075	21.96	主要係辦理特色招生試務相關經費。
服務費用	14,000	17,075	3,075	21.96	
專業服務費	14,000	17,075	3,075	21.96	
業務外費用	619,000	410,962	-208,038	-33.61	
其他業務外費用	619,000	410,962	-208,038	-33.61	
雜項費用	619,000	410,962	-208,038	-33.61	校園房舍維修費用等較預計減少。
服務費用	252,000	119,622	-132,378	-52.53	
水電費	198,000	96,139	-101,861	-51.44	
郵電費	10,000	0	-10,000	-100.00	
固費 修理保養及保	42,000	23,483	-18,517	-44.09	
一般服務費	2,000	0	-2,000	-100.00	

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	%	
材料及用品費	67,000	46,453	-20,547	-30.67	
用品消耗	67,000	46,453	-20,547	-30.67	
稅捐與規費（強制費）	0	34,675	34,675	--	
房屋稅	0	18,984	18,984	--	
消費與行為稅	0	15,691	15,691	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	300,000	210,212	-89,788	-29.93	
捐助、補助與獎助	300,000	210,212	-89,788	-29.93	
合 計	184,267,000	186,997,330	2,730,330	1.48	

附 註：

一、外包費預算數602,000元，預算人數2人，決算額1,002,444元，勞務承攬項目人數及決算金額分述如下：

- 1.協助維護校園安全人力及系統保全2人，決算金額679,744元
- 2.植栽移植3人，決算金額24,500元。
- 3.全校廢棄物清運5人，決算金額149,800元。
- 4.花架拆除5人，決算金額148,400元。

二、計時與計件人員酬金預算數5,205,000元，決算數5,906,725元

(一)教學研究及訓輔成本：計時與計件人員酬金預算數5,205,000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5,906,725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10人，決算金額共5,210,875元：

- (1)專業輔導人員計1人，決算金額863,448元。
- (2)聘任專業輔導助理人員1人，決算金額692,088元。
- (3)聘任資源班輔導員1人，決算金額578,319元。
- (4)聘任特殊教育助理人員2人，決算金額457,255元。
- (5)聘任專任行政人力1人，決算金額570,504元。
- (6)聘任學務創新人力4人，決算金額2,049,261元。

2.按時計資人數合計42人，決算金額共695,850元：

- (1)學生工讀獎助金鐘點人力12人，決算金額487,998元。
- (2)就讀普通班身心障礙學生輔導經費聘用2人，決算金額2,943元。
- (3)社團校外指導教師等22人，決算金額199,920元。
- (4)數位精進方案工作人力6人，決算金額4,989元。

(二)建教合作成本：無。