

# 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114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                 | 192,402,000 | 195,598,029 | 3,196,029  | 1.66   |     |
| 教學成本                    | 163,005,000 | 162,804,833 | -200,167   | -0.12  |     |
| 教學研究及訓輔成本               | 161,165,000 | 154,208,861 | -6,956,139 | -4.32  |     |
| 用人費用                    | 126,777,000 | 117,830,036 | -8,946,964 | -7.06  |     |
| 正式員額薪資                  | 87,827,000  | 80,477,163  | -7,349,837 | -8.37  |     |
| 聘僱及兼職人員薪資               | 3,200,000   | 1,991,156   | -1,208,844 | -37.78 |     |
| 加(夜)班費                  | 1,267,000   | 1,043,400   | -223,600   | -17.65 |     |
| 獎金                      | 17,992,000  | 17,261,916  | -730,084   | -4.06  |     |
| 退休及卹償金                  | 8,286,000   | 8,289,045   | 3,045      | 0.04   |     |
| 福利費                     | 8,205,000   | 8,767,356   | 562,356    | 6.85   |     |
| 服務費用                    | 11,601,000  | 13,352,891  | 1,751,891  | 15.10  |     |
| 水電費                     | 1,521,000   | 877,532     | -643,468   | -42.31 |     |
| 郵電費                     | 137,000     | 122,212     | -14,788    | -10.79 |     |
| 旅運費                     | 477,000     | 466,929     | -10,071    | -2.11  |     |
| 印刷裝訂及公告費                | 406,000     | 190,023     | -215,977   | -53.20 |     |
| 修理保養及保固費                | 1,242,000   | 2,846,002   | 1,604,002  | 129.15 |     |
| 保險費                     | 48,000      | 38,820      | -9,180     | -19.13 |     |
| 一般服務費                   | 6,009,000   | 5,490,771   | -518,229   | -8.62  |     |
| 專業服務費                   | 1,761,000   | 3,320,602   | 1,559,602  | 88.56  |     |
| 材料及用品費                  | 2,783,000   | 3,294,586   | 511,586    | 18.38  |     |
| 使用材料費                   | 981,000     | 1,088,586   | 107,586    | 10.97  |     |
| 用品消耗                    | 1,802,000   | 2,206,000   | 404,000    | 22.42  |     |
| 租金與利息                   | 568,000     | 522,231     | -45,769    | -8.06  |     |
| 地租及水租                   | 134,000     | 16,500      | -117,500   | -87.69 |     |
| 交通及運輸設備租金               | 402,000     | 260,300     | -141,700   | -35.25 |     |
| 什項設備租金                  | 32,000      | 245,431     | 213,431    | 666.97 |     |
| 折舊、折耗及攤銷                | 18,612,000  | 18,407,713  | -204,287   | -1.10  |     |
| 不動產、廠房及設備折舊             | 12,146,000  | 12,193,687  | 47,687     | 0.39   |     |
| 其他折舊性資產折舊               | 4,320,000   | 4,042,424   | -277,576   | -6.43  |     |
| 攤銷                      | 2,146,000   | 2,171,602   | 25,602     | 1.19   |     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費 | 824,000     | 801,404     | -22,596    | -2.74  |     |
| 會費                      | 5,000       | 5,000       | 0          |        |     |
| 捐助、補助與獎助                | 807,000     | 651,500     | -155,500   | -19.27 |     |
| 補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)       | 0           | 94,000      | 94,000     | --     |     |
| 競賽及交流活                  | 12,000      | 50,904      | 38,904     | 324.20 |     |

# 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114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                  | 1,840,000  | 8,595,972  | 6,755,972 | 367.17  | 主係接受教育部國教署委辦計畫經費較預計增加，致執行計畫活動及研習等相關支出較預計增加。 |
| 用人費用                    | 0          | 276,160    | 276,160   | --      |   |
| 聘僱及兼職人員薪資               | 0          | 276,160    | 276,160   | --      |   |
| 服務費用                    | 1,299,000  | 2,499,095  | 1,200,095 | 92.39   |   |
| 水電費                     | 22,000     | 227,658    | 205,658   | 934.81  |   |
| 郵電費                     | 6,000      | 16,873     | 10,873    | 181.22  |   |
| 旅運費                     | 83,000     | 108,029    | 25,029    | 30.16   |   |
| 印刷裝訂及公告費                | 121,000    | 574,508    | 453,508   | 374.80  |   |
| 修理保養及保固費                | 33,000     | 15,935     | -17,065   | -51.71  |   |
| 一般服務費                   | 1,000      | 76,630     | 75,630    | 7563.00 |   |
| 專業服務費                   | 1,033,000  | 1,479,462  | 446,462   | 43.22   |   |
| 材料及用品費                  | 369,000    | 3,177,334  | 2,808,334 | 761.07  |   |
| 使用材料費                   | 81,000     | 290,073    | 209,073   | 258.11  |   |
| 用品消耗                    | 288,000    | 2,887,261  | 2,599,261 | 902.52  |   |
| 租金與利息                   | 170,000    | 2,639,551  | 2,469,551 | 1452.68 |   |
| 地租及水租                   | 100,000    | 500,000    | 400,000   | 400.00  |   |
| 房租                      | 0          | 32,400     | 32,400    | --      |   |
| 交通及運輸設備租金               | 70,000     | 267,650    | 197,650   | 282.36  |   |
| 什項設備租金                  | 0          | 1,839,501  | 1,839,501 | --      |   |
| 稅捐與規費（強制費）              | 0          | 1,332      | 1,332     | --      |   |
| 消費與行為稅                  | 0          | 1,332      | 1,332     | --      |   |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 2,000      | 2,500      | 500       | 25.00   |   |
| 會費                      | 2,000      | 2,500      | 500       | 25.00   |   |
| 其他業務成本                  | 183,000    | 202,380    | 19,380    | 10.59   |   |
| 學生公費及獎勵金                | 183,000    | 202,380    | 19,380    | 10.59   |   |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 183,000    | 202,380    | 19,380    | 10.59   |   |
| 捐助、補助與獎助                | 183,000    | 202,380    | 19,380    | 10.59   |   |
| 管理及總務費用                 | 29,200,000 | 32,566,972 | 3,366,972 | 11.53   |   |
| 管理費用及總務費用               | 29,200,000 | 32,566,972 | 3,366,972 | 11.53   |   |
| 用人費用                    | 23,432,000 | 25,682,103 | 2,250,103 | 9.60    |   |
| 正式員額薪資                  | 15,080,000 | 16,684,050 | 1,604,050 | 10.64   |   |
| 加(夜)班費                  | 791,000    | 790,792    | -208      | -0.03   |   |
| 獎金                      | 3,440,000  | 4,115,423  | 675,423   | 19.63   |   |

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114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       | %       |                  |
| 退休及卹償金                          | 1,578,000 | 1,644,786 | 66,786    | 4.23    |                  |
| 福利費                             | 2,542,000 | 2,446,594 | -95,406   | -3.75   |                  |
| 提繳費                             | 1,000     | 458       | -542      | -54.20  |                  |
| 服務費用                            | 2,515,000 | 3,652,962 | 1,137,962 | 45.25   |                  |
| 水電費                             | 431,000   | 833,767   | 402,767   | 93.45   |                  |
| 郵電費                             | 140,000   | 107,208   | -32,792   | -23.42  |                  |
| 旅運費                             | 222,000   | 47,637    | -174,363  | -78.54  |                  |
| 印刷裝訂及公<br>告費                    | 46,000    | 0         | -46,000   | -100.00 |                  |
| 修理保養及保<br>固費                    | 745,000   | 1,171,492 | 426,492   | 57.25   |                  |
| 一般服務費                           | 672,000   | 1,287,684 | 615,684   | 91.62   |                  |
| 專業服務費                           | 124,000   | 128,500   | 4,500     | 3.63    |                  |
| 公關慰勞費                           | 135,000   | 76,674    | -58,326   | -43.20  |                  |
| 材料及用品費                          | 319,000   | 1,170,928 | 851,928   | 267.06  |                  |
| 使用材料費                           | 52,000    | 89,470    | 37,470    | 72.06   |                  |
| 用品消耗                            | 267,000   | 1,081,458 | 814,458   | 305.04  |                  |
| 租金與利息                           | 3,000     | 0         | -3,000    | -100.00 |                  |
| 什項設備租金                          | 3,000     | 0         | -3,000    | -100.00 |                  |
| 折舊、折耗及攤<br>銷                    | 2,926,000 | 2,060,759 | -865,241  | -29.57  |                  |
| 不動產、廠房<br>及設備折舊                 | 1,941,000 | 1,415,295 | -525,705  | -27.08  |                  |
| 其他折舊性資<br>產折舊                   | 475,000   | 442,638   | -32,362   | -6.81   |                  |
| 攤銷                              | 510,000   | 202,826   | -307,174  | -60.23  |                  |
| 稅捐與規費（強<br>制費）                  | 0         | 220       | 220       | --      |                  |
| 規 費                             | 0         | 220       | 220       | --      |                  |
| 會費、捐助、補<br>助、分攤、救助（濟）<br>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    | 23,844    | 9,844     | 70.31   |                  |
| 雜項業務費用                          | 14,000    | 23,844    | 9,844     | 70.31   | 主要係辦理特色招生試務相關經費。 |
| 服務費用                            | 14,000    | 23,844    | 9,844     | 70.31   |                  |
| 專業服務費                           | 14,000    | 23,844    | 9,844     | 70.31   |                  |
| 業務外費用                           | 619,000   | 520,158   | -98,842   | -15.97  |                  |
| 其他業務外費用                         | 619,000   | 520,158   | -98,842   | -15.97  |                  |
| 雜項費用                            | 619,000   | 520,158   | -98,842   | -15.97  |                  |
| 服務費用                            | 252,000   | 76,224    | -175,776  | -69.75  |                  |
| 水電費                             | 198,000   | 72,874    | -125,126  | -63.19  |                  |
| 郵電費                             | 10,000    | 0         | -10,000   | -100.00 |                  |
| 修理保養及保<br>固費                    | 42,000    | 3,350     | -38,650   | -92.02  |                  |
| 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114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      | 12,845      | -54,155   | -80.83 |     |
| 用品消耗                    | 67,000      | 12,845      | -54,155   | -80.83 |     |
| 稅捐與規費（強制費）              | 0           | 27,168      | 27,168    | --     |     |
| 房屋稅                     | 0           | 18,196      | 18,196    | --     |     |
| 消費與行為稅                  | 0           | 8,972       | 8,972     | --     |     |
| 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費 | 300,000     | 403,921     | 103,921   | 34.64  |     |
| 捐助、補助與獎助                | 300,000     | 403,921     | 103,921   | 34.64  |     |
| 合 計                     | 193,021,000 | 196,118,187 | 3,097,187 | 1.60   |     |