

國立基隆高級中學校務基金  
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	306,037,000	329,182,155	23,145,155	7.56	
教學成本	248,124,000	252,123,442	3,999,442	1.61	
教學研究及訓輔成本	170,626,000	168,463,117	-2,162,883	-1.27	
用人費用	134,044,000	129,399,025	-4,644,975	-3.47	
正式員額薪資	93,684,000	87,710,505	-5,973,495	-6.38	
職員薪金	93,684,000	87,710,505	-5,973,495	-6.38	
聘僱及兼職人員薪資	4,282,000	4,122,941	-159,059	-3.71	
兼職人員酬金	4,282,000	4,122,941	-159,059	-3.71	
加(夜)班費	894,000	973,592	79,592	8.90	
延長工時加班費	94,000	26,400	-67,600	-71.91	
未休假加班費	800,000	947,192	147,192	18.40	
獎金	18,983,000	18,953,955	-29,045	-0.15	
考績獎金	8,527,000	9,040,355	513,355	6.02	
年終獎金	10,456,000	9,913,600	-542,400	-5.19	
退休及卹償金	7,447,000	8,200,975	753,975	10.12	
職員退休及離職金	7,447,000	8,200,975	753,975	10.12	
福利費	8,754,000	9,437,057	683,057	7.80	
分擔員工保險費	7,546,000	8,035,607	489,607	6.49	
傷病醫藥費	80,000	67,500	-12,500	-15.63	
其他福利費	1,128,000	1,333,950	205,950	18.26	
服務費用	7,960,000	7,254,748	-705,252	-8.86	
水電費	3,600,000	2,365,141	-1,234,859	-34.30	
工作場所電費	3,060,000	1,747,919	-1,312,081	-42.88	
工作場所水費	540,000	617,222	77,222	14.30	
郵電費	379,000	266,302	-112,698	-29.74	
郵費	75,000	50,565	-24,435	-32.58	
電話費	136,000	89,737	-46,263	-34.02	
數據通信費	168,000	126,000	-42,000	-25.00	
旅運費	391,000	358,070	-32,930	-8.42	
國內旅費	315,000	312,892	-2,108	-0.67	
貨物運費	76,000	0	-76,000	-100.00	
其他旅運費	0	45,178	45,178	--	
印刷裝訂及公告費	120,000	160,002	40,002	33.34	
印刷及裝訂費	120,000	160,002	40,002	33.34	
修理保養及保固費	240,000	813,863	573,863	239.11	圖書館電梯牆面及學生教室重新粉刷油漆費用

**國立基隆高級中學校務基金  
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	%	
修護費	48,000	157,663	109,663	228.46	
設備修護費	24,000	53,215	29,215	121.73	
什項設備修護費	168,000	602,985	434,985	258.92	圖書館電梯牆面及學生教室重新粉刷油漆費用
保險費	12,000	6,682	-5,318	-44.32	
其他保險費	12,000	6,682	-5,318	-44.32	
一般服務費	2,587,000	2,695,337	108,337	4.19	
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	0	-3,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	2,320,000	2,430,880	110,880	4.78	本年度執行計畫減少致計時與計件人員酬金較預算數減少
體育活動費	264,000	264,457	457	0.17	
專業服務費	631,000	589,351	-41,649	-6.60	
專技人員酬金	0	43,310	43,310	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,000	232,941	-17,059	-6.82	
委託考選訓練費	0	3,300	3,300	--	
電腦軟體服務費	381,000	309,800	-71,200	-18.69	
材料及用品費	1,542,000	1,169,130	-372,870	-24.18	
使用材料費	98,000	263,251	165,251	168.62	
設備零件	98,000	263,251	165,251	168.62	
用品消耗	1,444,000	905,879	-538,121	-37.27	
辦公(事務)用品	726,000	58,658	-667,342	-91.92	
報章什誌	40,000	49,400	9,400	23.50	
實驗用品	60,000	12,531	-47,469	-79.12	
食品	150,000	236,380	86,380	57.59	
醫療用品(非醫療院所使用)	24,000	20,745	-3,255	-13.56	
其他	444,000	528,165	84,165	18.96	
租金與利息	210,000	121,925	-88,075	-41.94	
地租及水租	24,000	0	-24,000	-100.00	
場地租金	24,000	0	-24,000	-100.00	
房租	108,000	0	-108,000	-100.00	
一般房屋租金	96,000	0	-96,000	-100.00	
宿舍租金	12,000	0	-12,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	18,000	9,000	-9,000	-50.00	
車租	18,000	9,000	-9,000	-50.00	

國立基隆高級中學校務基金  
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	%	
什項設備租金	60,000	112,925	52,925	88.21	
金 什項設備租	60,000	112,925	52,925	88.21	
銷 折舊、折耗及攤	26,824,000	30,284,823	3,460,823	12.90	
及設備折舊	11,159,000	11,102,110	-56,890	-0.51	
舊 一般房屋折	903,000	903,276	276	0.03	
舊 其他建築折	0	14,227	14,227	--	
折舊 機械及設備	6,000,000	5,369,780	-630,220	-10.50	
設備折舊 交通及運輸	1,026,000	1,351,934	325,934	31.77	
舊 什項設備折	3,230,000	3,462,893	232,893	7.21	
產折舊 其他折舊性資	5,342,000	5,346,144	4,144	0.08	
舊 代管資產折	5,342,000	5,346,144	4,144	0.08	
攤銷	10,323,000	13,836,569	3,513,569	34.04	
體費 攤銷電腦軟	948,000	351,116	-596,884	-62.96	
用 其他攤銷費	9,375,000	13,485,453	4,110,453	43.84	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	46,000	233,466	187,466	407.53	
費 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
費 學術團體會	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
獎助 捐助、補助與	0	232,466	232,466	--	
給與 獎助學員生	0	232,466	232,466	--	402教育儲蓄專戶個案補助
動費 競賽及交流活	40,000	0	-40,000	-100.00	
技能競賽	40,000	0	-40,000	-100.00	
建教合作成本	77,498,000	83,660,325	6,162,325	7.95	接受委託辦理直播共學計畫、國中教育會考、基隆區輔導中心等
用人費用	72,378,000	79,311,082	6,933,082	9.58	
員薪資 聘僱及兼職人	72,378,000	79,311,082	6,933,082	9.58	
金 兼職人員酬	72,378,000	79,311,082	6,933,082	9.58	接受委託辦理直播共學計畫所支付教支人員酬金等費用
服務費用	4,832,000	4,019,175	-812,825	-16.82	
水電費	300,000	420,000	120,000	40.00	
工作場所電	300,000	420,000	120,000	40.00	

國立基隆高級中學校務基金  
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	%	
費					
郵電費	36,000	68,614	32,614	90.59	
郵費	36,000	68,614	32,614	90.59	
旅運費	60,000	25,752	-34,248	-57.08	
國內旅費	60,000	21,424	-38,576	-64.29	
其他旅運費	0	4,328	4,328	--	
告費	9,000	65,336	56,336	625.96	
印刷裝訂及公					
印刷及裝訂	9,000	65,336	56,336	625.96	
費					
一般服務費	4,003,000	3,170,556	-832,444	-20.80	
人員酬金	4,003,000	3,170,556	-832,444	-20.80	本年度因執行計畫減少致計時與計件人員酬金較預算數減少
專業服務費	424,000	268,917	-155,083	-36.58	
專技人員酬	40,000	8,168	-31,832	-79.58	本年度心衛中心醫師酬金較預算數減少
金					
講課鐘點、	384,000	234,349	-149,651	-38.97	本年度建教合作成本之鐘點費較預算數減少
稿費、出席審查及查詢					
費					
試務甄選費	0	26,400	26,400	--	本年度建教合作成本之試務甄選費較預算數增加
材料及用品費	278,000	236,428	-41,572	-14.95	
使用材料費	0	95,745	95,745	--	
設備零件	0	95,745	95,745	--	
用品消耗	278,000	140,683	-137,317	-49.39	
辦公(事務	65,000	16,481	-48,519	-74.64	
)用品					
食品	46,000	62,709	16,709	36.32	
其他	167,000	61,493	-105,507	-63.18	
租金與利息	10,000	0	-10,000	-100.00	
備租金	10,000	0	-10,000	-100.00	
交通及運輸設					
車租	10,000	0	-10,000	-100.00	
會費、捐助、補	0	93,640	93,640	--	
助、分攤、救助(濟)					
與交流活動費					
會費	0	4,000	4,000	--	
費	0	4,000	4,000	--	
學術團體會					
競賽及交流活	0	89,640	89,640	--	
動費					
技能競賽	0	89,640	89,640	--	
其他業務成本	556,000	757,349	201,349	36.21	
學生公費及獎勵金	311,000	514,540	203,540	65.45	獎助學金較預算數減少
會費、捐助、補	311,000	514,540	203,540	65.45	
助、分攤、救助(濟)					
與交流活動費					
捐助、補助與	311,000	514,540	203,540	65.45	

國立基隆高級中學校務基金  
業務成本(或費用)明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元 第 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	311,000	514,540	203,540	65.45	
雜項業務成本	245,000	242,809	-2,191	-0.89	
用人費用	0	107,118	107,118	--	
聘僱及兼職人員薪資	0	107,118	107,118	--	
兼職人員酬金	0	107,118	107,118	--	
服務費用	30,000	0	-30,000	-100.00	
專業服務費	30,000	0	-30,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	0	-30,000	-100.00	本年度體育班之鐘點費較預算數減少
材料及用品費	115,000	76,199	-38,801	-33.74	
用品消耗	115,000	76,199	-38,801	-33.74	
辦公(事務)用品	45,000	8,241	-36,759	-81.69	
食品	20,000	36,000	16,000	80.00	
其他	50,000	31,958	-18,042	-36.08	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	100,000	59,492	-40,508	-40.51	
競賽及交流活動費	100,000	59,492	-40,508	-40.51	
技能競賽	100,000	59,492	-40,508	-40.51	
管理及總務費用	34,979,000	34,713,608	-265,392	-0.76	
管理費用及總務費用	34,979,000	34,713,608	-265,392	-0.76	
用人費用	30,053,000	28,595,583	-1,457,417	-4.85	
正式員額薪資	18,939,000	16,883,523	-2,055,477	-10.85	
職員薪金	17,266,000	15,298,728	-1,967,272	-11.39	
工員工資	1,673,000	1,584,795	-88,205	-5.27	
聘僱及兼職人員薪資	0	8,750	8,750	--	
兼職人員酬金	0	8,750	8,750	--	
加(夜)班費	758,000	760,739	2,739	0.36	
延長工時加班費	15,000	0	-15,000	-100.00	
未休假加班費	743,000	760,739	17,739	2.39	
獎金	4,165,000	3,902,628	-262,372	-6.30	
考績獎金	1,977,000	1,850,510	-126,490	-6.40	
年終獎金	2,188,000	2,052,118	-135,882	-6.21	
退休及卹償金	2,925,000	3,393,862	468,862	16.03	
離職金	1,452,000	1,756,452	304,452	20.97	

國立基隆高級中學校務基金  
業務成本(或費用)明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元 第 6 頁

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
工員退休及離職金	1,473,000	1,637,410	164,410	11.16	
福利費	3,256,000	3,644,189	388,189	11.92	
分擔員工保險費	2,339,000	3,096,444	757,444	32.38	
傷病醫藥費	20,000	0	-20,000	-100.00	
其他福利費	897,000	547,745	-349,255	-38.94	
提繳費	10,000	1,892	-8,108	-81.08	
提繳工資墊償費用	10,000	1,892	-8,108	-81.08	
服務費用	2,918,000	3,269,620	351,620	12.05	
水電費	412,000	251,979	-160,021	-38.84	
工作場所電費	336,000	183,398	-152,602	-45.42	
工作場所水費	76,000	68,581	-7,419	-9.76	
郵電費	106,000	110,927	4,927	4.65	
郵費	24,000	66,304	42,304	176.27	
電話費	48,000	24,235	-23,765	-49.51	
數據通信費	34,000	20,388	-13,612	-40.04	
旅運費	108,000	56,139	-51,861	-48.02	
國內旅費	108,000	42,604	-65,396	-60.55	
其他旅運費	0	13,535	13,535	--	
印刷裝訂及公告費	28,000	4,500	-23,500	-83.93	
印刷及裝訂費	28,000	4,500	-23,500	-83.93	
修理保養及保固費	1,262,000	1,978,602	716,602	56.78	冷氣及電腦等相關設備修繕
一般房屋修護費	600,000	0	-600,000	-100.00	
其他建築修護費	84,000	0	-84,000	-100.00	
機械及設備修護費	180,000	442,568	262,568	145.87	
交通及運輸設備修護費	48,000	43,825	-4,175	-8.70	
什項設備修護費	350,000	1,492,209	1,142,209	326.35	
保險費	12,000	0	-12,000	-100.00	
現金、存款及貨物保險費	12,000	0	-12,000	-100.00	
一般服務費	487,000	75,043	-411,957	-84.59	
佣金、匯費、經理費及手續費	3,000	0	-3,000	-100.00	
外包費	400,000	0	-400,000	-100.00	
體育活動費	84,000	75,043	-8,957	-10.66	
專業服務費	368,000	657,430	289,430	78.65	

國立基隆高級中學校務基金  
業務成本(或費用)明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元 第 7 頁

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
金 專技人員酬	0	1,830	1,830	--	校門整修及圍牆拆除重建工程設計變更結構技師簽證費用
法律事務費	0	123,000	123,000	--	行政訴訟律師費用
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	312,100	264,100	550.21	本年度管理及總務費用之鐘點費較預算數增加
委託檢驗(定)試驗認證費	120,000	0	-120,000	-100.00	
練費 委託考選訓	0	1,600	1,600	--	
務費 電腦軟體服	200,000	218,900	18,900	9.45	
公關慰勞費	135,000	135,000	0		
公共關係費	108,000	108,000	0		
員工慰勞費	27,000	27,000	0		
材料及用品費	470,000	736,185	266,185	56.64	
使用材料費	86,000	118,466	32,466	37.75	
設備零件	86,000	118,466	32,466	37.75	
用品消耗	384,000	617,719	233,719	60.86	
) 用品 辦公(事務	240,000	46,856	-193,144	-80.48	
報章什誌	36,000	1,200	-34,800	-96.67	
用品及環境美化費 農業與園藝	60,000	162,450	102,450	170.75	校園環境消毒及除草較預算數增加
食品	12,000	29,100	17,100	142.50	
其他	36,000	378,113	342,113	950.31	
銷 折舊、折耗及攤	1,482,000	2,104,080	622,080	41.98	
及設備折舊 不動產、廠房	989,000	1,678,203	689,203	69.69	
折舊 機械及設備	300,000	906,947	606,947	202.32	
設備折舊 交通及運輸	119,000	158,716	39,716	33.37	
折舊 什項設備折	570,000	612,540	42,540	7.46	
產折舊 其他折舊性資	60,000	60,348	348	0.58	
折舊 代管資產折	60,000	60,348	348	0.58	
攤銷	433,000	365,529	-67,471	-15.58	
體費 攤銷電腦軟	58,000	59,781	1,781	3.07	
用 其他攤銷費	375,000	305,748	-69,252	-18.47	
制費) 稅捐與規費(強	10,000	7,140	-2,860	-28.60	
規費	10,000	7,140	-2,860	-28.60	

國立基隆高級中學校務基金  
業務成本(或費用)明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元 第 8 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
強制費	10,000	7,140	-2,860	-28.60	
行政規費與 會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	46,000	1,000	-45,000	-97.83	
會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
學術團體會 費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
競賽及交流活 動費	40,000	0	-40,000	-100.00	
技能競賽	40,000	0	-40,000	-100.00	
其他業務費用	22,378,000	41,587,756	19,209,756	85.84	
雜項業務費用	22,378,000	41,587,756	19,209,756	85.84	本期因補助款計畫增加，致 辦理相關活動之鐘點費、材 料用品及辦公用品相對增加
用人費用	2,450,000	1,529,546	-920,454	-37.57	
聘僱及兼職人 員薪資	2,450,000	1,529,546	-920,454	-37.57	
兼職人員酬 金	2,450,000	1,529,546	-920,454	-37.57	
服務費用	14,536,000	28,620,984	14,084,984	96.90	
水電費	422,000	261,473	-160,527	-38.04	
工作場所電 費	160,000	60,930	-99,070	-61.92	
宿舍電費	132,000	110,135	-21,865	-16.56	本年度宿舍電費摺節
工作場所水 費	46,000	0	-46,000	-100.00	
宿舍水費	84,000	90,408	6,408	7.63	本年度宿舍水費摺節
郵電費	22,000	3,873	-18,127	-82.40	
郵費	10,000	360	-9,640	-96.40	
電話費	12,000	3,513	-8,487	-70.73	
旅運費	120,000	265,900	145,900	121.58	各補助計畫差旅費較預算數 增加
國內旅費	70,000	75,249	5,249	7.50	
貨物運費	50,000	63,055	13,055	26.11	
其他旅運費	0	127,596	127,596	--	
印刷裝訂及公 告費	166,000	1,128,315	962,315	579.71	
印刷及裝訂 費	166,000	1,128,315	962,315	579.71	補助款經費之印刷及裝訂費 較預期增加
固費	4,322,000	11,909,239	7,587,239	175.55	
一般房屋修 護費	4,000,000	11,489,920	7,489,920	187.25	群英樓老舊電力改善工程款 等
宿舍修護費	130,000	143,826	13,826	10.64	
機械及設備 修護費	90,000	100,007	10,007	11.12	
交通及運輸 設備修護費	30,000	0	-30,000	-100.00	

國立基隆高級中學校務基金  
業務成本(或費用)明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元 第 9 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
什項設備修護費	72,000	175,486	103,486	143.73	
保險費	54,000	82,897	28,897	53.51	
其他保險費	54,000	82,897	28,897	53.51	
一般服務費	6,326,000	8,703,679	2,377,679	37.59	
佣金、匯費、經理費及手續費	0	73,500	73,500	--	
外包費	326,000	584,322	258,322	79.24	
計時與計件人員薪金	6,000,000	8,045,857	2,045,857	34.10	本年度由補助款經費項下支用之薪金
專業服務費	3,032,000	6,225,608	3,193,608	105.33	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,512,000	3,029,738	517,738	20.61	本年度由補助款經費項下支用之薪金
委託考選訓練費	0	58,906	58,906	--	
試務甄選費	520,000	2,839,204	2,319,204	446.00	教師甄選及轉學考等
電腦軟體服務費	0	297,760	297,760	--	
推展費	72,000	40,000	-32,000	-44.44	
推展費	72,000	40,000	-32,000	-44.44	
材料及用品費	2,032,000	4,669,402	2,637,402	129.79	
使用材料費	434,000	126,668	-307,332	-70.81	
設備零件	434,000	126,668	-307,332	-70.81	
用品消耗	1,598,000	4,542,734	2,944,734	184.28	執行補助計畫所需用品經費較預算增加
辦公(事務)用品	840,000	264,101	-575,899	-68.56	
實驗用品	45,000	4,000	-41,000	-91.11	
食品	300,000	647,231	347,231	115.74	
其他	413,000	3,627,402	3,214,402	778.31	
租金與利息	640,000	703,770	63,770	9.96	
地租及水租	60,000	45,570	-14,430	-24.05	
場地租金	60,000	45,570	-14,430	-24.05	
交通及運輸設備租金	480,000	611,350	131,350	27.36	
車租	480,000	611,350	131,350	27.36	
什項設備租金	100,000	46,850	-53,150	-53.15	
什項設備租金	100,000	46,850	-53,150	-53.15	
稅捐與規費(強制費)	0	18,960	18,960	--	
規費	0	18,960	18,960	--	
行政規費與強制費	0	18,960	18,960	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)	2,720,000	6,045,094	3,325,094	122.25	

國立基隆高級中學校務基金  
業務成本(或費用)明細表

中華民國114年度

單位:新臺幣元 第 10 頁

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
與交流活動費					
會費	0	5,000	5,000	--	
學術團體會費	0	5,000	5,000	--	
獎助	1,886,000	2,068,070	182,070	9.65	
獎助學員生	1,521,000	1,835,000	314,000	20.64	
其他	365,000	233,070	-131,930	-36.15	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	72,000	388,435	316,435	439.49	
獎勵費用	72,000	245,000	173,000	240.28	
其他	0	143,435	143,435	--	
競賽及交流活動費	762,000	3,583,589	2,821,589	370.29	
技能競賽	762,000	1,630,209	868,209	113.94	
交流活動費	0	1,953,380	1,953,380	--	
業務外費用	918,000	1,212,655	294,655	32.10	
其他業務外費用	918,000	1,212,655	294,655	32.10	
雜項費用	918,000	1,212,655	294,655	32.10	主要係門房警衛保全較預算數增加所致
服務費用	918,000	1,199,358	281,358	30.65	
一般服務費	918,000	1,199,358	281,358	30.65	
外包費	874,000	1,199,358	325,358	37.23	
計時與計件人員酬金	44,000	0	-44,000	-100.00	本年度計時與計件人員酬金較預算數減少
材料及用品費	0	13,297	13,297	--	
用品消耗	0	13,297	13,297	--	
其他	0	13,297	13,297	--	
合 計	306,955,000	330,394,810	23,439,810	7.64	