

私立復興高級工商職業學校

成本與費用預算明細表

108學年度

全1頁第1頁

單位:新臺幣元

(前)學年度 決算數	項目		(本)學年度 預算數	估計(上)學 年度決算數	(本)學年度預算與估計 (上)學年度決算比較		說明
	編號	名稱			差異	%	
1,966,423	5110	董事會支出	1,470,000	1,510,000	-40,000	-2.65%	
394,382	5111	人事費	0	0	0		
413,062	5112	業務費	300,000	290,000	10,000	3.45%	依法規編列，不得超過總收入的千分之三
9,771	5114	退休撫卹費	0	0	0		
1,149,208	5115	出席交通費	1,170,000	1,220,000	-50,000	-4.10%	107年度預計開會3次，若可合併會議則節省支出，以實際開會次數執行，並符合不超過總收入之千分之七之規範。
40,401,376	5120	行政管理支出	36,035,000	38,149,375	-2,114,375	-5.54%	
31,927,803	5121	人事費	27,985,000	29,100,909	-1,115,909	-3.83%	參考上年度決算數及本年度晉級編列，詳見p.12補充說明一
5,218,817	5122	業務費	4,800,000	5,260,000	-460,000	-8.75%	參考上年度決算數;本年度每月預算數預估編列至40萬元
1,494,564	5123	維護費	1,500,000	2,082,229	-582,229	-27.96%	參考上年度決算數編列，預計報廢財產100萬，其他修繕相關費用50萬
1,760,192	5124	退休撫卹費	1,750,000	1,706,237	43,763	2.56%	依法規參考前一年度決算數編列，如p.12補充說明二
184,241,816	5130	教學研究及訓輔支出	176,785,000	185,664,054	-8,879,054	-4.78%	
162,919,754	5131	人事費	156,020,000	160,361,043	-4,341,043	-2.71%	參考上年度決算數及本年度晉級編列，詳見p.12補充說明一
8,950,429	5132	業務費	8,640,000	10,273,757	-1,633,757	-15.90%	補助款部分約570萬，另參考上年度決算估計使用經費
6,644,907	5133	維護費	6,500,000	9,596,835	-3,096,835	-32.27%	參考上年度決算數編列，預計報廢資產約400萬，其他修繕相關費用250萬
5,726,726	5134	退休撫卹費	5,625,000	5,432,419	192,581	3.55%	依法規參考前一年度決算數編列，如p.12補充說明二
2,113,924	5140	獎助學金支出	1,800,000	1,930,384	-130,384	-6.75%	
1,873,827	5141	獎學金支出	1,600,000	1,735,530	-135,530	-7.81%	參考上年度及前年度決算數編列
240,097	5142	助學金支出	200,000	194,854	5,146	2.64%	參考上年度及前年度決算數編列
215,622	5190	財務費用	0	0	-	-	
215,622	51902	投資損失	-	-	-	-	
6,322,972	51X0	其他支出	6,017,000	5,857,229	159,771	2.73%	
411,652	51X01	試務費支出	500,000	560,500	-60,500	-10.79%	參考上年度決算數編列
697,271	51X03	超額年金給付	1,000,000	787,124	212,876	27.04%	依據退休人員估算編列，差異主要係退休教職員估計增加6人，年增加約216,000元
5,214,049	51X09	雜項支出	4,517,000	4,509,605	7,395	0.16%	學生狀況多，備發生意外時支出，每學期220萬元
235,262,133		合計	222,107,000	233,111,042	-11,004,042	-4.72%	

補充說明：

1. 校舍維護相關費用因應收入減少擲節支出。
2. 教學研究及訓輔支出業務費減少係因補助收入減少相對應減少。
3. 超額年金給付增加主係107學年度辦理退休教職員增加所致。
4. 人事費支出及退休撫卹費支出編列如補充說明P.12