

(作業基金適用)

中華民國 109 年度
(109 年 01 月 01 日至 109 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 預 算

教 育 部 主 管

國立高級中等學校校務基金

附屬單位預算

(國立岡山高級中等學校)

(非營業部分)

國立岡山高級中等學校 編

國立岡山高級中學校務基金

預 算 目 次

中華民國 109 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1-8 頁
二、預算主要表	
(一) 收支預計表及說明.....	第 9-10 頁
(二) 餘絀撥補預計表.....	第 11 頁
(三) 現金流量預計表及補充說明.....	第 12-14 頁
三、預算明細表	
(一) 教學收入明細表.....	第 15 頁
(二) 其他業務收入明細表.....	第 16 頁
(三) 業務外收入明細表.....	第 17 頁
(四) 教學成本明細表.....	第 18-22 頁
(五) 其他業務成本明細表及說明.....	第 23-24 頁
(六) 管理及總務費用明細表及說明.....	第 25-26 頁
(七) 其他業務費用明細表及說明.....	第 27-28 頁
(八) 業務外費用明細表及說明.....	第 29-30 頁
(九) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 31-32 頁
(十) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 33-34 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 35-36 頁
(十二) 資產折舊明細表.....	第 37-38 頁
(十三) 資產報廢明細表.....	第 39 頁
(十四) 基金數額增減明細表.....	第 40 頁
四、預算參考表	
(一) 預計平衡表.....	第 41 頁
(二) 5 年來主要營運項目分析表.....	第 42 頁
(三) 員工人數彙計表.....	第 43 頁
(四) 用人費用彙計表.....	第 44-45 頁
(五) 各項費用彙計表.....	第 46-47 頁
五、附錄	
(一) 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	第 48 頁

國立岡山高中
校務基金業務計畫及預算說明

中華民國 109 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨

本校為因應高級中學發展趨勢，提升財務經營管理成效及整體資源運用效益，加強學校成本及效益觀念，自 99 年度起設置學校校務基金，本基金主要任務在配合國家中等教育發展政策，充實學校軟硬體設備，提升教育品質，培養健全青年，奠定未來研究學術及學習專門知能之基礎。

二、組織概況

本校置校長 1 人，綜理校務，並置秘書 1 人，綜理秘書事務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、圖書館、人事室、主計室等行政單位。各單位分辦業務如下：

- (一) 教務處：辦理入學註冊、教學研究、課程編排及學籍管理、教學實驗等教務有關事務。
內設註冊組、教學組、設備組、實驗研究組、課程事務組。
 - (二) 學生事務處：辦理學生生活輔導教育及德育、體育運動、運動傷害保健及營養、學生社團活動等學生事務有關事務。內設生活輔導組、訓育組、衛生保健組、體育運動組。
 - (三) 總務處：綜理文書收發及檔案管理、現金出納、票據證券保管及財產管理、校舍修繕、物品採購等總務事務，內設庶務組、出納組、文書組。
 - (四) 輔導室：輔導學生性向、心理諮商與升學輔導等計畫。
 - (五) 圖書館：掌理圖書之採編、閱覽、典藏及資訊管理等事務，內設技術服務組。
 - (六) 人事室：辦理組織編制、任免遷調、考核獎懲、退休撫卹、待遇福利、差勤管理、人事資料查核等事務。
 - (七) 主計室：掌理歲計、會計、統計及內部審核等事務。
- 三、基金之屬性：**

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(107 年度決算結果及 108 年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(107)年度決算結果：

- (一) 業務收入：預計業務收入 1 億 8,524 萬 5,000 元，實際業務收入 1 億 9,042 萬 8,274 元，較預計數增加 518 萬 3,274 元，增加 2.80%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 492 萬 3,000 元，實際業務成本與費用 2 億 738 萬 7,352 元，較預計數增加 246 萬 4,352 元，增加 1.20%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 213 萬 7,000 元，實際業務外收入 256 萬 7,449 元，較預計數增加 43 萬 449 元，增加 20.14%。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 211 萬 5,000 元，實際業務外費用 178 萬 5,642 元，較預計數減少 32 萬 9,358 元，減少 15.57%。
- (五) 本期短絀：預計短絀 1,965 萬 6,000 元，實際短絀 1,617 萬 7,271 元，較預計數減少短絀 347 萬 8,729 元，減少 17.70%。

二、上(108)年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：業務收入實際數 1 億 1,477 萬 7,055 元，較分配預算數 1 億 427 萬 2 千元，

增加 1,050 萬 5,055 元，約 10.07%。

- (二) 業務成本與費用：業務成本實際數 1 億 1,320 萬 3,162 元，較分配預算數 1 億 1,053 萬 7 千元，增加 266 萬 6,162 元，約 2.41%。
- (三) 業務外收入：業務外收入實際數 201 萬 4,760 元，較分配預算數 119 萬 6 千元，增加 81 萬 8,760 元，約 68.46%。
- (四) 業務外費用：業務外費用實際數 148 萬 2,852 元，較分配預算數 95 萬 9 千元，增加 52 萬 3,852 元，約 54.62%。
- (五) 收支餘絀：上半年結算實際賸餘數 210 萬 5,801 元，較分配預算短絀數 602 萬 8 千元，減少短絀 813 萬 3,801 元，約 -134.93%。

參、業務計畫

一、營運計畫：

- (一) 教學目標：本年度預計學生 1,548 人，並達成業務收入 1 億 8,420 萬 1 千元，業務成本與費用 2 億 546 萬元。
 - (二) 教育目標：推動高中優質化及適性均質化方案，發展素養導向課程，深化教師專業知能，並精進學校團隊動能，心懷本校「卓越岡中、心之所衷」之願景，完成總體課程規劃，以期適性揚才，學校永續發展，落實十二年國民基本教育新課綱課程綱要之精神。
 - (三) 服務社會目標：
 - 1. 提供學校場地設施供外界租借，以充分運用教育資源，並提升服務品質，開拓學校自有財源。
 - 2. 辦理推廣教育，以學校師資與設備提供社會人士參與學習，實踐終身學習的目標。
 - 3. 建構社區跨校教師社群，以專業增能活動進行合作、共享教育資源，以提升教師專業知能。
 - 4. 社區合作、開發跨校特色課程級教材，提供多元學習內容，豐富社區學子學習歷程。
- 二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一) 一般建築及設備計畫：本年度預計編列 7,594 萬 8 千元，編列項目如下：

一、分年性項目：預計編列房屋及建築 5,580 萬 8 千元，係本校忠孝樓新建工程分年預算，總經費計 1 億 188 萬元，分 3 年編列預算，本年度編列 5,580 萬 8 千元。內容詳附表 2-1。

二、一次性項目：預計編列 2,014 萬元，明細如下：

- 1. 機械及設備 1,070 萬 3 千元，係購置個人電腦、筆記型電腦、實驗模組及投影機等。
(自籌 70 萬 8 千元、年度預算 96 萬 5 千元、預計年度中補助 903 萬元)
- 2. 交通及運輸設備 235 萬元，係購置校園無聲廣播系統等。(自籌 100 萬元、年度預算 67 萬 5 千元、預計年度中補助 67 萬 5 千元)
- 3. 什項設備 708 萬 7 千元，係購置冷氣機、飲水機、充實體育設備及圖書等。
(年度預算 149 萬 5 千元、預計年度中補助 559 萬 2 千元)

附表 2-1：

(二)、忠孝樓新建工程計畫

1. 計畫目的:解決教室空間不足、提高每位學生教學使用面積、增強學校競爭優勢。
2. 計畫內容: 預計興建地上三層樓之鋼筋混凝土構造物，總面積約 3,559.5 平方公尺。
3. 計畫期間: 108 年度至 110 年度。
4. 計畫投資總額及資金來源: 工程總經費 1 億 188 萬元，108 年度編列 3,790 萬元，109 年度編列 5,580 萬 8 千元，110 年度預計編列 817 萬 2 千元。資金來源係國庫增撥年度預算 7,570 萬 8 千元，營運資金 2,617 萬 2 千元。

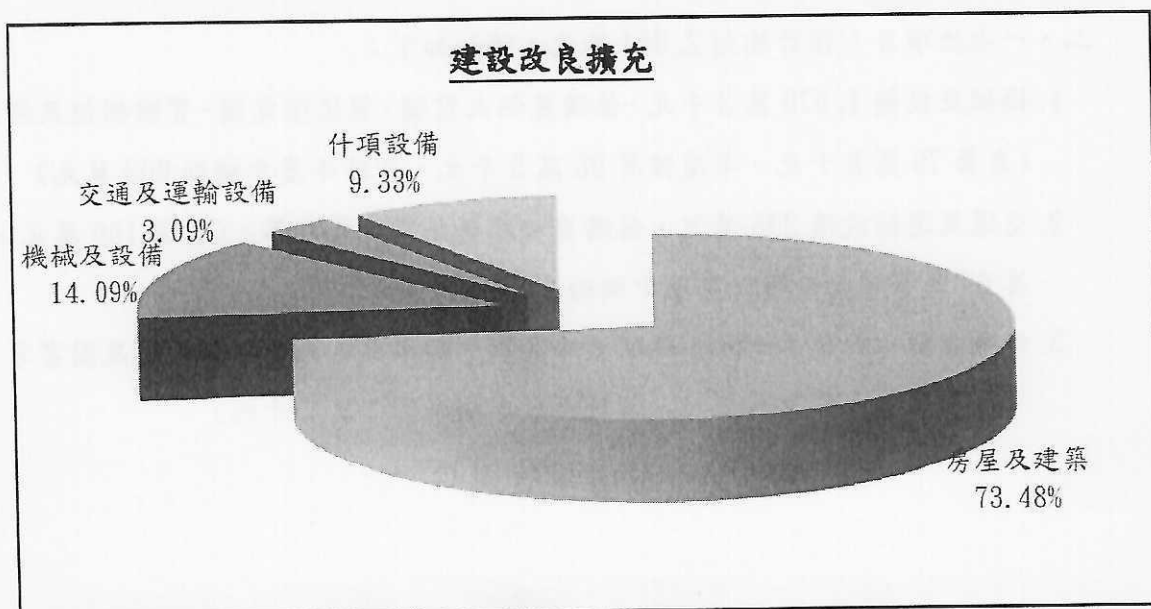
單位：千元

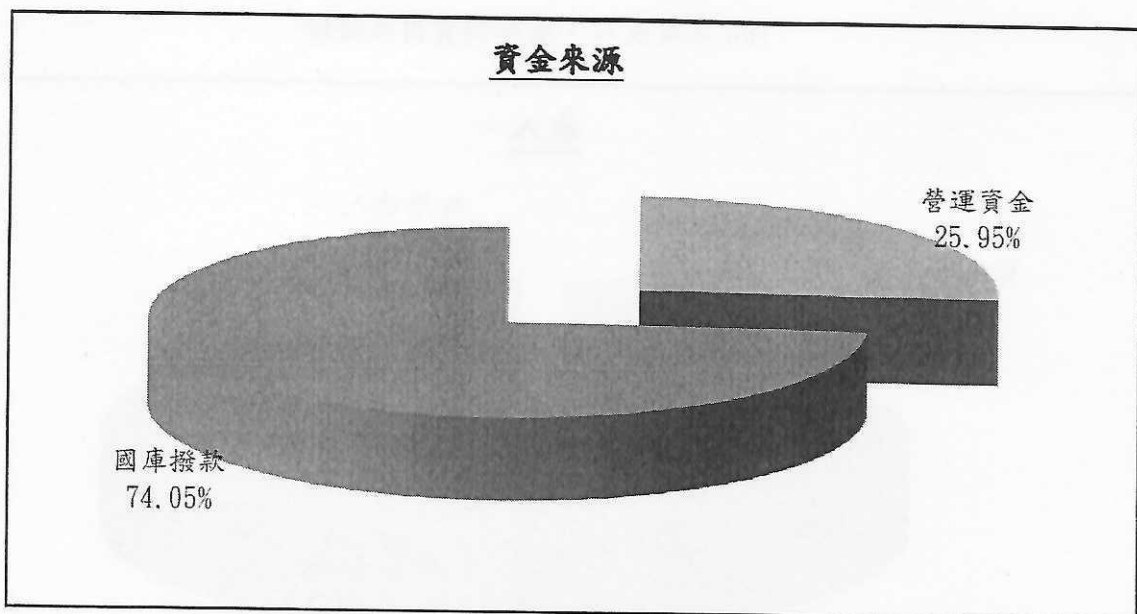
年 度	預 算 數	資 金 來 源			
		自有資金		外借資金	
		項 目	金 額	項 目	金 額
108	37,900	國庫撥款	37,900		
109	55,808	國庫撥款	37,808		
		營運資金	18,000		
110	8,172	營運資金	8,172		
合 計	101,880	國庫撥款	75,708		
		營運資金	26,172		

5. 效益分析:可有效解決普通教室老舊及教學空間不足的問題，預期效益如下：

1. 教學空間增加，提供師生良好教學環境及設施，有效提升教學品質。
2. 專科教室及普通教室的全盤調整，增強教室管理效率及新課綱課程教學空間。
3. 老舊教室改善後能吸引社區學子就近入學，對招生有極大助益，增強學校競爭優勢。

(三) 固定資產之建設改良擴充與其資金來源，以圖表例示如下：





單位:新臺幣千元

建設改良擴充	109 年度預算	資 金 來 源	109 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	75,948	營運資金	19,708
房屋及建築	55,808	國庫撥款	56,240
機械及設備	10,703		
交通及運輸設備	2,350		
什項設備	7,087		
合 計	75,948	合 計	75,948

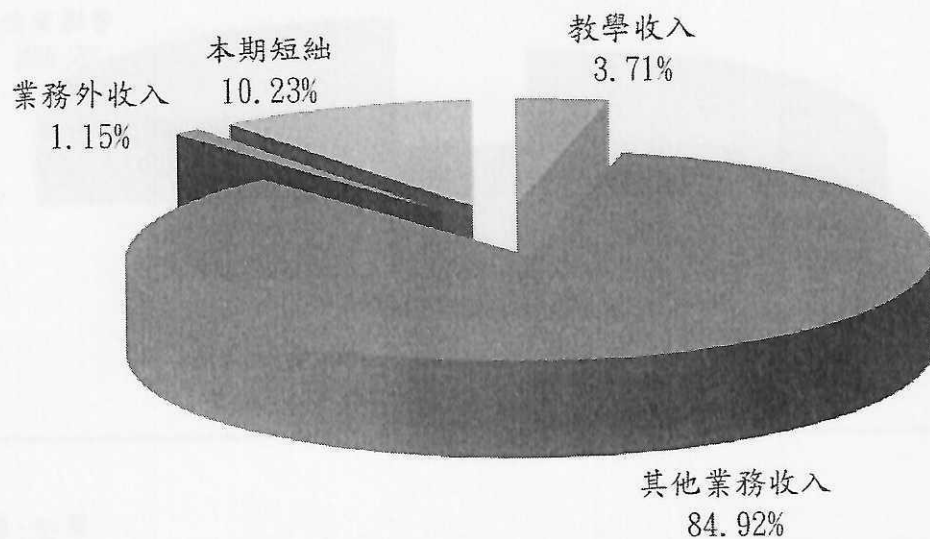
肆、本年度預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

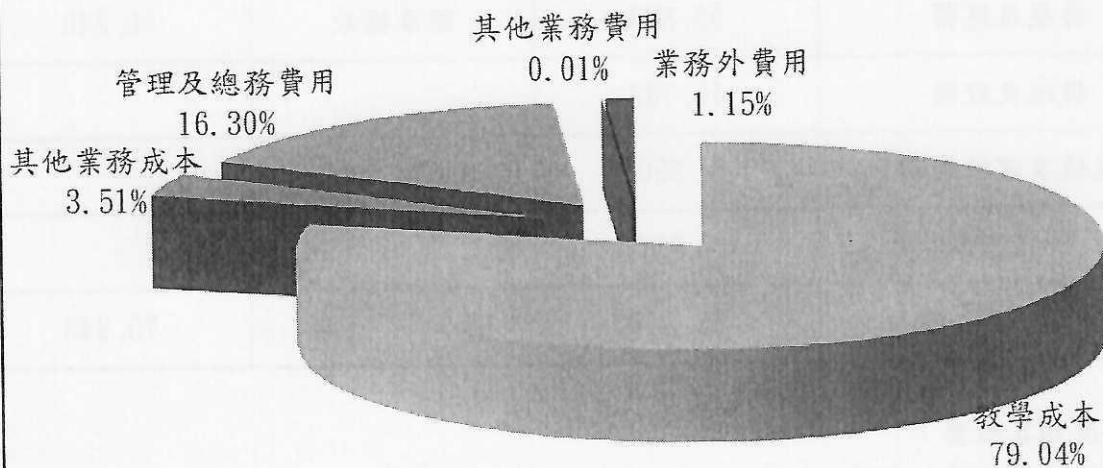
- (一)本年度業務收入 1 億 8,420 萬 1 千元，其中教學收入 770 萬 1 千元、其他業務收入 1 億 7,650 萬元。
- (二)本年度業務外收入 238 萬 1 千元，其中財務收入 44 萬 1 千元、其他業務外收入 194 萬元。
- (三)本年度業務成本與費用 2 億 546 萬元，其中教學成本 1 億 6,426 萬 9 千元、其他業務成本 729 萬 2 千元、管理及總務費用 3,388 萬 7 千元、其他業務費用 1 萬 2 千元。
- (四)本年度業務外費用 238 萬 1 千元。
- (五)本年度收支相抵後本期短絀 2,125 萬 9 千元。

109 年度收入、成本與費用及賸餘

收入



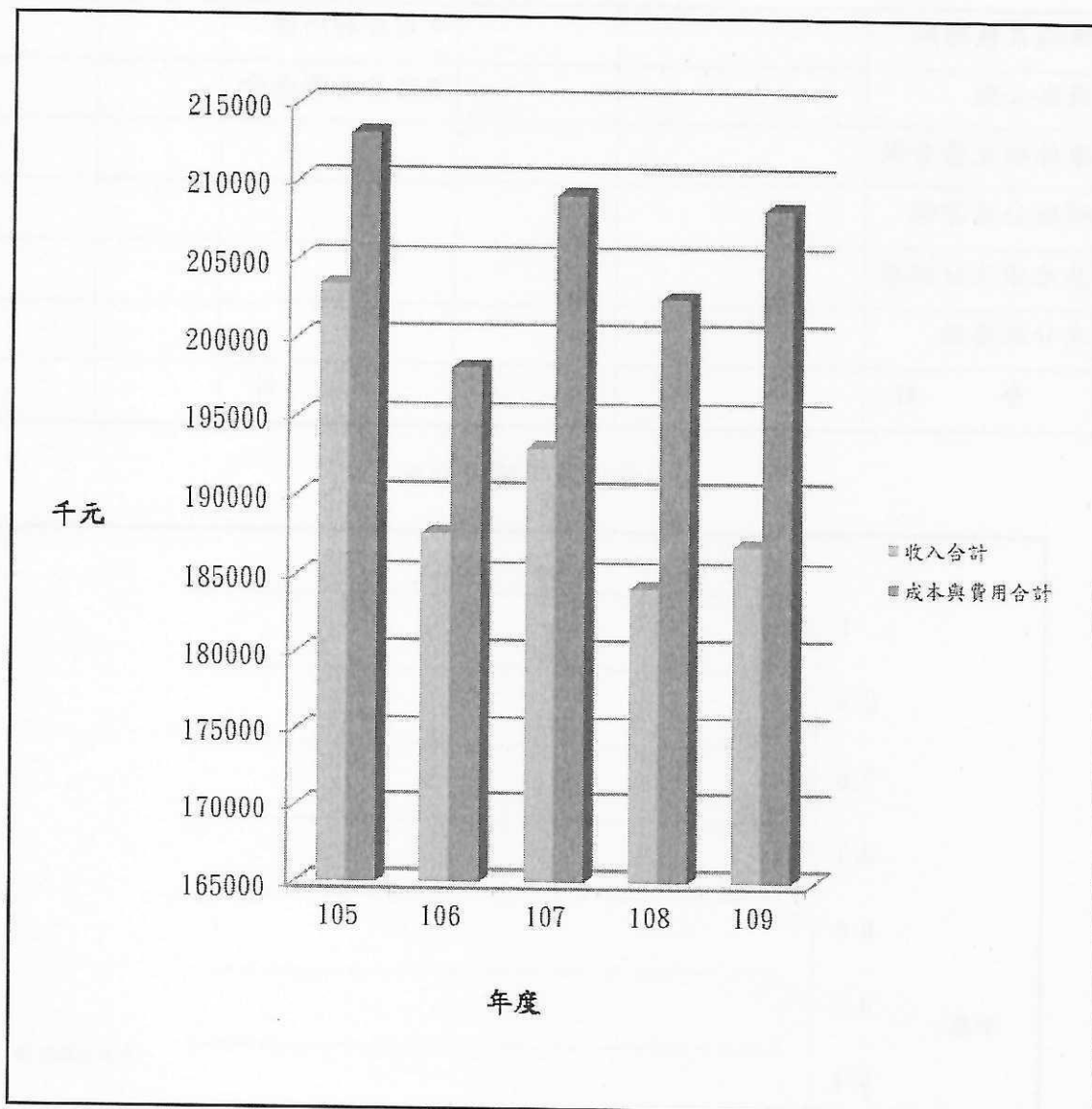
成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	109 年度預算	成本與費用及賸餘	109 年度預算
業務收入	184,201	業務成本與費用	205,460
教學收入	7,701	教學成本	164,269
其他業務收入	176,500	其他業務成本	7,292
業務外收入	2,381	管理及總務費用	33,887
本期短絀	21,259	其他業務費用	12
		業務外費用	2,381
收入及短絀總額	207,841	成本、費用總額	207,841

最近五年收入與費用



單位：新台幣千元

項目	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
收入					
業務收入	200,691	184,743	190,428	182,028	184,621
業務外收入	2,718	2,904	2,567	2,197	2,256
收入合計	203,409	187,647	192,995	184,225	186,877
費用					
業務成本與費用	211,418	196,203	207,387	200,512	206,021
業務外費用	1,602	1,890	1,786	2,056	2,256
成本與費用合計	213,020	198,093	209,173	202,568	208,277

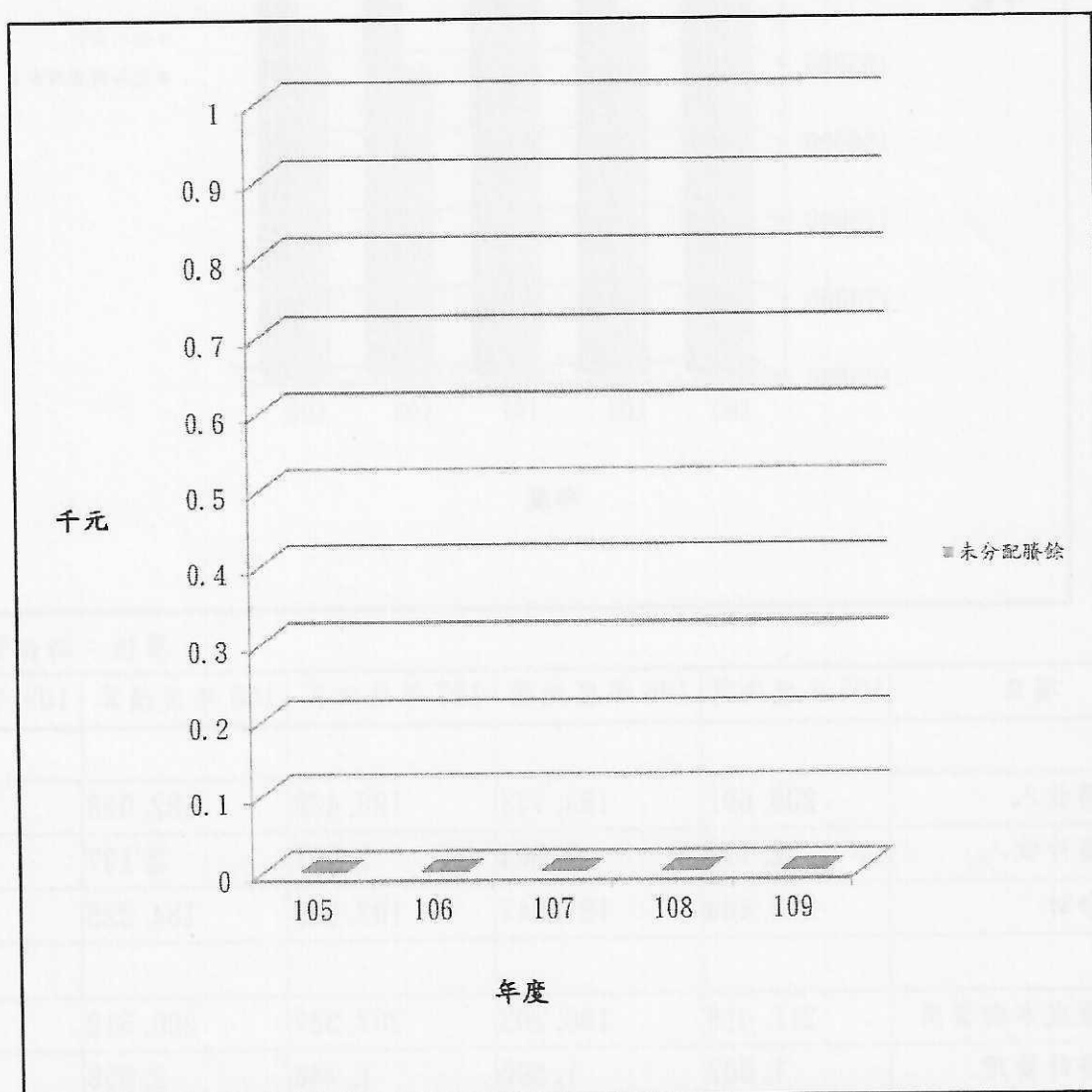
註：105 至 107 年度決算數為審定決算數；108 年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

二、餘絀撥補之預計：本年度收支相抵後，本期短絀為 2,125 萬 9 千元，加計前期待填補短絀 2,496 萬 7 千元，短絀計 4,622 萬 6 千元。本年度預計撥用公積填補 600 萬元，待填補短絀計 4,022 萬 6 千元。

109 年度賸餘分配

填補累積短絀			中央政府所得		
提存公積			留存非營業基金		
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
其他依法分配數					
未分配賸餘					
合 計			合 計		

最近五年賸餘分配



項目	105 年度決算	106 年度決算	107 年度決算	108 年度預算	109 年度預算
賸餘分配					
合 計					

註：105 至 107 年度決算數為審定決算數；108 年度為法定預算數，109 年度為預算案數。
以下各表同。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流入 141 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀 2,125 萬 9 千元。未計利息股利之短絀 2,170 萬元
2. 調整非現金項目 2,280 萬元，係為折舊、減損及折耗 1,648 萬元及攤銷 342 萬元。
3. 收取利息 31 萬 8 千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 8,843 萬 8 千元，包括：

1. 收取投資利息 123 萬元。
2. 增加增加不動產、廠房及設備 7,594 萬 8 千元。
3. 增加無形資產及其他資產 1,261 萬 3 千元。

(三) 預計籌資活動之淨現金流入 6,885 萬 3 千元，包括：

1. 增加基金 6,885 萬 3 千元，係國庫撥款增置固定資產 5,624 萬元、無形資產 21 萬 1 千元及增置遞延借項 1,240 萬 2 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 1,816 萬 7 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 2,931 萬 7 千元。

(六) 預計不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 盈餘分配與虧損填補之金額-撥用公積 600 萬元。
2. 應付代管資產轉列受贈公積數同額增加 439 萬元。

四、補辦預算事項： 無

伍、其他：

成本分析：預計全年教學研究及訓輔 1,548 人，總成本 1 億 6,426 萬 9 千元，單位成本為 10 萬 6,116.93 元。

預算主要表

國立岡山高級中學校務基金 收支餘絀預計表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
190,428	100.00	業務收入	184,201	100.00	182,028	100.00	2,173	1.19
8,816	4.63	教學收入	7,701	4.18	8,236	4.52	-535	-6.50
24,993	13.12	學雜費收入	24,698	13.41	25,264	13.88	-566	-2.24
-17,063	-8.96	學雜費減免	-16,997	-9.23	-17,134	-9.41	137	-0.80
870	0.46	建教合作收入	0	0.00	52	0.03	-52	-100.00
16	0.01	推廣教育收入	0	0.00	54	0.03	-54	-100.00
181,612	95.37	其他業務收入	176,500	95.82	173,792	95.48	2,708	1.56
158,681	83.33	學校教學研究補助收入	160,697	87.24	157,750	86.66	2,947	1.87
13,369	7.02	其他補助收入	6,800	3.69	6,800	3.74	0	0.00
9,562	5.02	雜項業務收入	9,003	4.89	9,242	5.08	-239	-2.59
207,387	108.91	業務成本與費用	205,460	111.54	200,512	110.15	4,948	2.47
160,693	84.39	教學成本	164,269	89.18	159,513	87.63	4,756	2.98
159,953	84.00	教學研究及訓輔成本	164,269	89.18	159,415	87.58	4,854	3.04
724	0.38	建教合作成本	0	0.00	48	0.03	-48	-100.00
16	0.01	推廣教育成本	0	0.00	50	0.03	-50	-100.00
12,369	6.50	其他業務成本	7,292	3.96	7,284	4.00	8	0.11
470	0.25	學生公費及獎勵金	492	0.27	484	0.27	8	1.65
11,899	6.25	雜項業務成本	6,800	3.69	6,800	3.74	0	0.00
34,314	18.02	管理及總務費用	33,887	18.40	33,703	18.52	184	0.55
34,314	18.02	管理費用及總務費用	33,887	18.40	33,703	18.52	184	0.55
11	0.01	其他業務費用	12	0.01	12	0.01	0	0.00
11	0.01	雜項業務費用	12	0.01	12	0.01	0	0.00
-16,959	-8.91	業務賸餘(短絀)	-21,259	-11.54	-18,484	-10.15	-2,775	15.01
2,567	1.35	業務外收入	2,381	1.29	2,197	1.21	184	8.38
473	0.25	財務收入	441	0.24	334	0.18	107	32.04
473	0.25	利息收入	441	0.24	334	0.18	107	32.04
2,095	1.10	其他業務外收入	1,940	1.05	1,863	1.02	77	4.13
599	0.31	資產使用及權利金收入	1,040	0.56	975	0.54	65	6.67
15	0.01	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1,229	0.65	受贈收入	800	0.43	800	0.44	0	0.00
252	0.13	雜項收入	100	0.05	88	0.05	12	13.64
1,786	0.94	業務外費用	2,381	1.29	2,056	1.13	325	15.81
1,786	0.94	其他業務外費用	2,381	1.29	2,056	1.13	325	15.81
1,786	0.94	雜項費用	2,381	1.29	2,056	1.13	325	15.81
781	0.41	業務外賸餘(短絀)	0	0.00	141	0.08	-141	-100.00
-16,178	-8.50	本期賸餘(短絀)	-21,259	-11.54	-18,343	-10.08	-2,916	15.90

註：1.前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

國立岡山高級中學校務基金
收支餘絀預計表說明
中華民國109年度

本年度收支預計情形如下：

一、業務收支：

(一) 本年度業務收入1億8,420萬1千元，內容如下：

1. 教學收入770萬1千元，含學雜費收入淨額770萬1千元。
2. 其他業務收入1億7,650萬元，含學校教學研究補助收入1億6,069萬7千元、其他補助收入680萬元、雜項業務收入900萬3千元。

(二) 本年度業務成本與費用2億546萬元，內容如下：

1. 教學成本1億6,426萬9千元，係支付教學訓輔有關之用人費用、業務費用等支出。
2. 其他業務成本729萬2千元，係支付原住民學生及軍公教遺族助學金及年度中補助計畫支出等。
3. 管理及總務費用3,388萬7千元，係支付校務行政有關之用人費用、業務費用等支出。
4. 其他業務費用1萬2千元，主要為辦理體育班招生相關試務費用。

二、業務外收支：

(一) 本年度業務外收入238萬1千元，內容如下：

1. 財務收入44萬1千元，係公庫存款利息收入。
2. 其他業務外收入194萬元，含資產使用及權利金收入104萬元、受贈收入80萬元、雜項收入10萬元。

(二) 業務外費用238萬1千元，係其他業務外費用，主要為學生宿舍冷氣電費、場地出借清潔維護及工讀費、外界捐款學生獎助學金等。

三、本年度收支相抵預計短絀2,125萬9千元。

四、國庫撥款入1億6,069萬7千元，係學校教學研究補助收入。

國立岡山高級中學校務基金 餘絀撥補預計表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

上 年 度 預 算 數		項 目	本 年 度 預 算 數		說 明
金 額	%		金 額	%	
		賸餘之部			
		本期賸餘			
		前期未分配賸餘			
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		公積轉列數			
		其他轉入數			
		分配之部			
		填補累積短絀			
		提存公積			
		賸餘撥充基金數			
		解繳公庫淨額			
		其他依法分配數			
		未分配賸餘			
28,911	100.00	短絀之部	46,226	100.00	
18,343	63.45	本期短絀	21,259	45.99	
10,568	36.55	前期待填補之短絀	24,967	54.01	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
1,000	3.46	填補之部	6,000	12.98	
		撥用賸餘			
1,000	3.46	撥用公積	6,000	12.98	
		折減基金			
		公庫撥款			
27,911	96.54	待填補之短絀	40,226	87.02	

國立岡山高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼業務活動之現金流量	1,418	
本期賸餘（短絀）	-21,259	
利息股利之調整	-441	
利息收入	-441	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-21,700	
調整項目	22,800	折舊18,530千元、攤銷4,270千元。
折舊、減損及折耗	18,530	折舊：土地改良物622千元、房屋及建築1,318千元、機械及設備7,600千元、交通及運輸設備800千元、什項設備3,800千元、代管資產4,390千元。
土地改良物	622	
房屋及建築	1,318	
機械及設備	7,600	
交通及運輸設備	800	
什項設備	3,800	
代管資產	4,390	
攤銷	4,270	攤銷電腦軟體270千元、遞延費用4,000千元。
攤銷電腦軟體	270	
其他攤銷費用	4,000	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,100	
收取利息	318	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	1,418	
▼投資活動之現金流量	-88,438	
收取利息	123	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-75,948	
增加不動產、廠房及設備	-75,948	
固定資產之增置	-75,948	國庫撥款增加：房屋及建築37,808千元、機械及設備9,995千元、交通及運輸設備1,350千元、什項設備7,087千元；動用營運資金增加：房屋及建築18,000千元、機械及設備708千元、交通及運輸設備1,000千元。
房屋及建築	-55,808	
機械及設備	-10,703	
交通及運輸設備	-2,350	
什項設備	-7,087	
增加無形資產及其他資產	-12,613	國庫撥款增加：無形資產211千元、遞延借項12,402千元。
增加無形資產	-211	
增加其他資產	-12,402	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-88,438	
▼籌資活動之現金流量	68,853	
增加基金、公積及填補短絀	68,853	
增加基金	68,853	國庫撥款增加基金68,853千元，係增置固定資

國立岡山高級中學校務基金
現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
		產56,240千元、無形資產211千元及遞延借項12,402千元。
公庫撥款增置固定資產	56,240	
公庫增撥無形資產	211	
公庫增撥遞延資產	12,402	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	68,853	
▼匯率影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-18,167	
▼期初現金及約當現金	47,484	
▼期末現金及約當現金	29,317	
▼不影響現金流量之投資與籌資活動		
應付代管資產轉列受贈公積之金額	4,390	應付代管資產當年度折舊轉列受贈公積數。
盈餘分配與虧損填補之金額	-6,000	
提存(撥用-)公積	-6,000	撥用公積填補累計短絀。

國立岡山高級中學校務基金
現金流量預計表補充說明
中華民國109年度

不影響現金流量之投資與籌資活動：

- | | |
|-------------------|----------|
| 1.撥用公積填補累計短絀之金額 | 6,000千元。 |
| 2.應付代管資產轉列受贈公積之金額 | 4,390千元。 |

會計年度	預算科目			預算金額	備註
	一、	二、	三、		
1. 經常性支出					
2. 資本性支出					
3. 其他支出					
4. 經常性收入					
5. 資本性收入					
6. 其他收入					
7. 經常性支出					
8. 資本性支出					
9. 其他支出					
10. 經常性收入					
11. 資本性收入					
12. 其他收入					

預算明細表

國立岡山高級中學校務基金

教學收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價(元)	金 額	
教學收入				7,701	教學收入7,701千元，係學雜費收入淨額7,701千元。
學雜費收入	人	1,548	15,954.78	24,698	學雜費收入數。
日間部	人	1,548	15,954.78	24,698	本校學生1,548人，學雜費收入24,698千元。
學雜費減免				-16,997	學雜費減免(特殊境遇家庭子女減免9千元.優秀清寒前3名學生減免1,795千元.低收入戶學生減免558千元.中低收入戶學生減免82千元.輕度身障生及身障人士子女減免38千元.中度身障生及身障人士子女減免54千元.重度身障生及身障人士子女減免80千元.軍公教遺族及傷殘軍子女就學減免48千元.家戶所得148萬以下免學費14,333千元，合計16,997千元。

國立岡山高級中學校務基金
其他業務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	176,500	學校教學研究補助收入161,258千元、其他補助收入6,800千元、雜項業務收入8,862千元，合計176,920千元。
學校教學研究補助收入	160,697	教育部核給之教學研究補助收入。
教育部核給年度補助	160,697	教育部核給之教學研究補助收入(含競爭型計畫-就近入學獎學金600千元，學生工讀獎助金711千元)
其他補助收入	6,800	教育部年度中核給補助6,800千元。
教育部核給年度補助	6,800	教育部年度中核給補助6,800千元。
雜項業務收入	9,003	實習實驗費400千元、電腦使用費850千元、體育班招生入學報名費12千元、學生重補修學分費800千元、課業輔導費6,941千元。

國立岡山高級中學校務基金
業務外收入明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	2,381	財務收入441千元、其他業務外收入1,940千元，合計2,381千元。
財務收入	441	
利息收入	441	公庫活期存款及定期存款利息收入。
其他業務外收入	1,940	
資產使用及權利金收入	1,040	場地設施租借收入650千元、學生宿舍費收入40千元、太陽能光電場地租金收入350千元。
受贈收入	800	外界捐贈之學生獎助學金等。
雜項收入	100	學生申請成績單等證明文件收入15千元、招標文件圖說費收入3千元、資源回收及廢舊物資售價82千元。

國立岡山高級中學校務基金
教學成本明細表
中華民國109年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			上 年
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量
教學成本				164,269	
教學研究及訓輔成本	人	1,548.00	106,116.93	164,269	1,583.00
用人費用				140,848	
正式員額薪資				95,170	
聘僱及兼職人員薪資				6,660	
超時工作報酬				870	
獎金				20,580	
退休及卹償金				7,770	
福利費				9,798	
服務費用				3,962	
水電費				1,452	
郵電費				62	
旅運費				420	
印刷裝訂與廣告費				295	
修理保養及保固費				1,196	
保險費				15	
一般服務費				214	
專業服務費				308	
材料及用品費				1,209	
使用材料費				20	
用品消耗				1,189	
租金與利息				80	
交通及運輸設備租金					
什項設備租金				80	
折舊、折耗及攤銷				16,650	
不動產、廠房及設備折舊				9,320	
其他折舊性資產折舊				3,730	
攤銷				3,600	
稅捐與規費（強制費）					
規 費					
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				1,520	
會費				4	
捐助、補助與獎助				1,491	
競賽及交流活動費				25	
建教合作成本	仟元				
服務費用					
水電費					
郵電費					
旅運費					

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	159,513			160,693
100,704.36	159,415	1,546.00	103,462.48	159,953
	137,834			138,857
	92,901			93,975
	7,090			7,679
	870			737
	19,814			19,155
	7,570			7,498
	9,589			9,813
	4,262			4,423
	1,605			869
	12			80
	420			534
	308			177
	1,366			2,041
	16			20
	214			205
	321			498
	1,482			1,599
	21			2
	1,461			1,598
	85			84
				11
	85			74
	14,586			14,743
	7,408			8,199
	3,838			3,848
	3,340			2,697
				3
				3
	1,166			244
	4			5
	1,137			216
	25			23
	48			724
	27			538
				68
				8
	4			19

國立岡山高級中學校務基金
教學成本明細表
中華民國109年度

科 目 及 營 運 項 目	單位	本 年 度 預 算 數			上 年
		數 量	平均單位 成本(元)	金 額	數 量
印刷裝訂與廣告費					
修理保養及保固費					
專業服務費					
材料及用品費					
用品消耗					
租金與利息					
交通及運輸設備租金					
什項設備租金					
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交 流活動費					
捐助、補助與獎助					
推廣教育成本	仟元				
服務費用					
水電費					
保險費					
專業服務費					
材料及用品費					
用品消耗					
租金與利息					
交通及運輸設備租金					
什項設備租金					

單位:新臺幣千元

度 預 算 數		前 年 度 決 算 數		
平均單位 成本(元)	金 額	數 量	平均單位 成本(元)	金 額
	13			102
				16
	10			327
	12			111
	12			111
	9			17
	9			6
				11
				57
				57
	50			16
	31			
	10			
	6			
	15			
	4			14
	4			14
	15			2
	15			
				2

國立岡山高級中學校務基金
教學成本說明
中華民國109年度

科 目	說 明
510301 教學研究及訓輔成本	按本校現有45班，校長、教師及教官計107人，編列教學訓輔業務所需之經費。
510301-1100 正式員額薪資	教職員薪俸及專業加給等。
510301-1200 聘僱及兼職人員薪資	教師兼代課鐘點費、課業輔導及重補修鐘點費等。
510301-1300 超時工作報酬	兼任行政職務教師不休假加班費及教官值勤費。
510301-1500 獎金	教師及教官年終獎金、考績獎金。
510301-1600 退休及卹償金	提列教師及教官退撫基金。
510301-1800 福利費	教師教官公保、健保、軍保等保險費、健康檢查補助費、婚喪生育子女教育補助費、強制休假補助費及退休教師服務獎章獎勵金等。
510301-2100 水電費	教學及辦公用電費及水費等。
510301-2200 郵電費	郵資及數據通訊費等。
510301-2300 旅運費	教師出差及參加研習、學生代表學校參加競賽等旅費。
510301-2400 印刷裝訂與廣告費	教材印刷費、招生及業務宣導等費用。
510301-2500 修理保養及保固費	教學用各項設施維修保養費用。
510301-2600 保險費	交通指揮社學生保險等。
510301-2700 一般服務費	教師及教官文康活動費。
510301-2800 專業服務費	講座鐘點費、出席費、審查費及電腦軟體服務費等。
510301-3100 使用材料費	維修教學設備用零件。
510301-3200 用品消耗	教學用文具紙張、圖書雜誌及校園美化清潔用品、保健室藥品、實驗用品耗材等。
510301-4500 什項設備租金	各項活動租用音響設備等租金。
510301-5100 不動產、廠房及設備折舊	提列房屋及教學設備之折舊。
510301-5700 其他折舊性資產折舊	提列代管資產之折舊。
510301-5900 攤銷	電腦軟體及遞延借項攤銷。
510301-7100 會費	高級中學體育總會會費、中華民國舉重協會團體會費、中華民國擊劍協會團體會費等。
510301-7200 捐助、補助與獎助	含競爭型計畫-就近入學獎學金600千元及學生工讀獎助金711千元。
510301-7500 競賽及交流活動費	學生校外競賽活動之報名費。

國立岡山高級中學校務基金
其他業務成本明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
12,369	7,284	其他業務成本	7,292
470	484	學生公費及獎勵金	492
470	484	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	492
470	484	捐助、補助與獎助	492
11,899	6,800	雜項業務成本	6,800
6,835	4,235	服務費用	4,415
1		郵電費	
337	390	旅運費	390
666	860	印刷裝訂與廣告費	860
1,459	700	修理保養及保固費	700
42	22	保險費	22
2,174	985	一般服務費	1,005
2,156	1,278	專業服務費	1,438
3,609	1,790	材料及用品費	1,790
3,609	1,790	用品消耗	1,790
313	575	租金與利息	575
64		地租及水租	
236	485	交通及運輸設備租金	485
13	90	什項設備租金	90
1,142	200	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	20
1,122	120	捐助、補助與獎助	
20	80	競賽及交流活動費	20

國立岡山高級中學校務基金
其他業務成本說明
中華民國109年度

科 目	說 明
513001 學生公費及獎勵金	原住民助學金及軍公教遺族公費等489千元、特殊教育獎助學金3千元。
513001-7200 捐助、補助與獎助	原住民助學金及住宿伙食費、軍公教遺族公費及特殊教育獎助學金。
513098 雜項業務成本	教育部年度中補助高中優均質化等計畫經費6,800千元。
513098-2300 旅運費	高中優均質化等計畫所需旅費。
513098-2400 印刷裝訂與廣告費	高中優均質化等計畫所需印刷裝訂費及業務宣導費。
513098-2500 修理保養及保固費	高中優均質化等計畫之設備維護費。
513098-2600 保險費	高中優均質化等計畫活動參與學生平安保險費。
513098-2700 一般服務費	游泳池救生員經費聘2人工資250千元；均質化計畫-聘專任助理1人酬金530千元及臨時特殊教育助理人員1人工資225千元。
513098-2800 專業服務費	高中優均質化等研習活動講師鐘點費等。
513098-3200 用品消耗	高中優均質化計畫等所需辦公及實驗用品。
513098-4400 交通及運輸設備租金	高中優均質化等計畫活動之車租。
513098-4500 什項設備租金	高中優均質化等計畫學生展演活動音響設備租金。
513098-7500 競賽及交流活動費	體育署補助體育班學生競賽活動報名費。

國立岡山高級中學校務基金
管理及總務費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
34,314	33,703	管理及總務費用	33,887
34,314	33,703	管理費用及總務費用	33,887
22,938	23,701	用人費用	22,521
14,844	15,451	正式員額薪資	14,733
27		聘僱及兼職人員薪資	
533	622	超時工作報酬	576
3,378	3,486	獎金	3,410
1,907	1,506	退休及卹償金	1,280
2,248	2,636	福利費	2,522
5,606	4,299	服務費用	4,668
1,659	1,948	水電費	2,000
226	320	郵電費	270
187	160	旅運費	188
24	30	印刷裝訂與廣告費	30
1,909	699	修理保養及保固費	810
24	48	保險費	48
861	526	一般服務費	761
620	472	專業服務費	465
96	96	公共關係費	96
477	322	材料及用品費	536
4	55	使用材料費	56
473	267	用品消耗	480
162	59	租金與利息	
8		交通及運輸設備租金	
154	59	什項設備租金	
5,117	5,314	折舊、折耗及攤銷	6,150
4,327	4,532	不動產、廠房及設備折舊	4,820
690	702	其他折舊性資產折舊	660
99	80	攤銷	670
13	6	稅捐與規費（強制費）	10
13	6	規費	10
2	2	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2
2	2	會費	2

國立岡山高級中學校務基金
管理及總務費用說明
中華民國109年度

科 目	說 明
515001 管理費用及總務費用	按本校現有45班，職員19人、技工工友6人，編列管理及總務業務所需之經費。
515001-1100 正式員額薪資	職員、技工工友薪俸及專業加給等。
515001-1300 超時工作報酬	職員、技工工友不休假加班費及技工工友超時加班費。
515001-1500 獎金	職員、技工工友考績及年終獎金。
515001-1600 退休及卹償金	提撥職員退撫金及技工工友勞工退休基金。
515001-1800 福利費	職員公保、健保、技工工友勞保、健保等保險費、職員健康檢查補助費、退休職員工三節慰問金、婚喪生育子女教育補助費、強制休假補助費、早期退休工友生活困難特別救濟金。
515001-2100 水電費	行政管理用水電費。
515001-2200 郵電費	辦公用郵資、電話費、網路通訊費。
515001-2300 旅運費	公務出差、研習之差旅費。
515001-2400 印刷裝訂與廣告費	辦公用印刷費等。
515001-2500 修理保養及保固費	校園及辦公設備等維護費。
515001-2600 保險費	投保學校財產火災保險之保險費。
515001-2700 一般服務費	校園保全人力3人費用711千元、員工文康活動費50千元。
515001-2800 專業服務費	兼任校醫酬金、委託教育部辦理教師甄選費用及出納財產等行政管理系統維護費。
515001-2900 公共關係費	推動校務發展之公共關係費。
515001-3100 使用材料費	割草機用油及設備零件。
515001-3200 用品消耗	辦公用文具紙張耗材、校園環境美化清潔用品及會議研習便當等費用。
515001-4500 什項設備租金	影印各項公務資料之影印機租金。
515001-5100 不動產、廠房及設備折舊	提列土地改良物及行政設備之折舊。
515001-5700 其他折舊性資產折舊	提列代管資產之折舊。
515001-5900 攤銷	電腦軟體攤銷。
515001-6800 規 費	辦理各項土地建物等證明文件申請之行政規費。
515001-7100 會費	護理師參加護理師公會之會費。

國立岡山高級中學校務基金
其他業務費用明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
11	12	其他業務費用	12
11	12	雜項業務費用	12
9	10	服務費用	10
9	10	專業服務費	10
2	2	材料及用品費	2
2	2	用品消耗	2

國立岡山高級中學校務基金
其他業務費用說明
中華民國109年度

科 目	說 明
519898 雜項業務費用	辦理體育班招生試務工作費用。
519898-2800 專業服務費	體育班招生試務工作費。
519898-3200 用品消耗	體育班招生試務工作便當。

國立岡山高級中學校務基金
業務外費用明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目 及 業 務 計 畫 項 目	本年度預算數
1,786	2,056	業務外費用	2,381
1,786	2,056	其他業務外費用	2,381
1,786	2,056	雜項費用	2,381
389	1,118	服務費用	1,258
147	337	水電費	448
14	16	印刷裝訂與廣告費	20
159	720	修理保養及保固費	680
43	45	一般服務費	45
26		專業服務費	65
141	135	材料及用品費	193
141	135	用品消耗	193
4	3	稅捐與規費（強制費）	5
4	3	消費與行為稅	5
1,252	800	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	925
1,242	800	捐助、補助與獎助	925
10		競賽及交流活動費	

國立岡山高級中學校務基金
業務外費用說明
中華民國109年度

科 目	說 明
520298 雜項費用	係學生宿舍及場地外借管理維護支出、外界捐贈獎助學金等支出。
520298-2100 水電費	學生宿舍及場地外借水電費。
520298-2400 印刷裝訂與廣告費	場地外借等表件印刷。
520298-2500 修理保養及保固費	學生宿舍及場地外借設施維護費。
520298-2700 一般服務費	場地外借清潔人員2人工資45千元。
520298-3200 用品消耗	場地外借使用之事務及清潔用品等。
520298-6500 消費與行為稅	資源回收變賣收入繳交營業稅。
520298-7200 捐助、補助與獎助	場地外借學生佈置工讀費及外界捐贈學生獎助學金等。

國立岡山高級中學校務基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國109年度

[illegible]

單位：新臺幣千元

廠 房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	說 明
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物	其 他	小 計			
0	0	0	0	75,948	0	75,948	
0	0	0	0	55,808	0	55,808	
0	0	0	0	55,808	0	55,808	1. 忠孝樓新建工程總經費101,880千元，分3年編列預算，108年編列37,900千元，109年編列55,808千元。 2. 工程管理費提列標準： (1) 工程建造費用88,140千元(扣除營業稅及保險費後)，依據中央政府各機關工程管理費支用要點第四點(一)提列1,081千元(5,000千元*3%+20,000千元*1.5%+63,140千元*1%)。 (2) 本案委託專案管理，依該要點第六點，工程管理費提列數為757千元(1,081千元*0.7)。 3. 本工程分3年編列預算，截至本年度工程累計進度為90%，工程管理費=757千元*90%=681千元(108年度提列273千元，109年度提列408千元)。
0	0	0	0	20,140	0	20,140	
0	0	0	0	20,140	0	20,140	1. 機械及設備10,703千元，係購置個人電腦、筆記型電腦、實驗設備及投影機等。(自籌708千元、年度預算965千元、預計年度中補助9,030千元) 2. 交通及運輸設備2,350千元，係購置校園無聲廣播系統等。(自籌1,000千元、年度預算675千元、預計年度中補助675千元) 3. 什項設備7,087千元，係購置冷氣機、飲水機、充實體育設備及圖書等。(年度預算1,495千元、預計年度中補助5,592千元)
0	0	0	0	75,948	0	75,948	

國立岡山高級中學校務基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表
中華民國109年度

項 目	自 有 資			
	營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他
一般建築及設備計畫	19,708	0	56,240	0
分年性項目	18,000	0	37,808	0
1.忠孝樓新建工程	18,000	0	37,808	0
一次性項目	1,708	0	18,432	0
1.教學及行政用儀器設備	1,708	0	18,432	0
合 計	19,708	0	56,240	0

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 金 額	計 %	國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
				金 額	%		
75,948	100.00	0	0	0	0.00	75,948	100.00
55,808	73.48	0	0	0	0.00	55,808	73.48
55,808	73.48	0	0	0	0.00	55,808	73.48
20,140	26.52	0	0	0	0.00	20,140	26.52
20,140	26.52	0	0	0	0.00	20,140	26.52
75,948	100.00	0	0	0	0.00	75,948	100.00

國立岡山高級中學校務基金
固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表
中華民國109年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 總 資 額	自 有 資 金				外借資金
		營運資金	出售不適用 資 產	國庫撥款	其 他	
一般建築及設備計畫	122,020	27,880	0	94,140	0	0
分年性項目	101,880	26,172	0	75,708	0	0
1.忠孝樓新建工程	101,880	26,172	0	75,708	0	0
一次性項目	20,140	1,708	0	18,432	0	0
1.教學及行政用儀器設備	20,140	1,708	0	18,432	0	0
合 計	122,020	27,880	0	94,140	0	0

單位:新臺幣千元

畫					預 算 數			
目標 能量	進度 起訖 年月	資金 成本 率%	現值 報酬 率%	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	佔全部 計畫%	金 額	佔全部 計畫%
					75,948	62.24	113,848	93.30
					55,808	54.78	93,708	91.98
	108.01 110.12	0.00	0.00		55,808	54.78	93,708	91.98
	109.01 109.12				20,140	100.00	20,140	100.00
	109.01 109.12	0.00	0.00		20,140	100.00	20,140	100.00
					75,948	62.24	113,848	93.30

國立岡山高級中學校務基金
資產折舊明細表
中華民國109年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	4,556	72,451	67,600	7,879	59,292
上年度預計增減資產原值	0	39,659	8,561	1,944	4,215
本年度預計增減資產原值	0	55,808	10,203	2,130	5,387
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	4,556	167,918	86,364	11,953	68,894
本年度應提折舊額	622	1,318	7,600	800	3,800
教學成本	322	1,318	4,700	480	2,500
管理及總務費用	300	0	2,900	320	1,300

備註：

- 1.前年度決算數代管資產屬非折舊資產(土地)原值為240,546千元。
- 2.上年度預算數代管資產屬非折舊資產(土地)原值為246,492千元。
- 3.本年度預計增加代管資產屬非折舊資產(土地)原值0元。
- 4.本年度代管資產屬非折舊資產(土地)原值為240,546千元。

單位：新臺幣千元

廠 房 及 設 備			投資性 不動產	其 他	合 計
租賃資產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
0	0	0	0	138,522	350,300
0	0	0	0	0	54,379
0	0	0	0	0	73,528
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	138,522	478,207
0	0	0	0	4,390	18,530
0	0	0	0	3,730	13,050
0	0	0	0	660	5,480

國立岡山高級中學校務基金
資產報廢明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	未實現重估 增值減少數	報廢損失
	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	淨 額			
不動產、廠房及設備	2,420	2,420	0	0	0	0
機械及設備	500	500	0	0	0	0
機械及設備	500	500	0	0	0	0
交通及運輸設備	220	220	0	0	0	0
交通及運輸設備	220	220	0	0	0	0
什項設備	1,700	1,700	0	0	0	0
什項設備	1,700	1,700	0	0	0	0

國立岡山高級中學校務基金
基金數額增減明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	247,702	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以代管國有財產撥充		
國庫增撥數	68,853	國庫撥款增加房屋及建築37,808千元、機械及設備9,995千元、交通及運輸設備1,350千元、什項設備7,087千元、無形資產211千元、遞延費用12,402千元。
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	316,555	

預算參考表

國立岡山高級中學校務基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
556,695	資產	646,504	598,910	47,594
84,853	流動資產	66,617	84,784	-18,167
44,540	現金	29,317	47,484	-18,167
37,300	流動金融資產	37,300	37,300	0
3,013	應收款項	0	0	0
6,824	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,824	6,824	0
6,824	準備金	6,824	6,824	0
116,330	不動產、廠房及設備	221,316	159,508	61,808
3,605	土地改良物	2,523	3,145	-622
65,316	房屋及建築	158,147	103,657	54,490
24,926	機械及設備	30,697	27,594	3,103
1,361	交通及運輸設備	4,389	2,839	1,550
19,363	什項設備	25,560	22,273	3,287
1,759	購建中固定資產	0	0	0
451	無形資產	291	350	-59
451	無形資產	291	350	-59
348,237	其他資產	351,456	347,444	4,012
9,152	遞延資產	22,160	13,758	8,402
339,085	什項資產	329,296	333,686	-4,390
556,695	合 計	646,504	598,910	47,594
365,183	負債	356,253	360,643	-4,390
18,448	流動負債	18,448	18,448	0
4,282	應付款項	4,282	4,282	0
14,166	預收款項	14,166	14,166	0
346,735	其他負債	337,805	342,195	-4,390
5,738	遞延負債	5,738	5,738	0
340,997	什項負債	332,067	336,457	-4,390
191,512	淨值	290,251	238,267	51,984
187,144	基金	316,555	247,702	68,853
187,144	基金	316,555	247,702	68,853
11,992	公積	13,922	15,532	-1,610
11,992	資本公積	13,922	15,532	-1,610
-7,624	累積餘絀	-40,226	-24,967	-15,259
-7,624	累積短絀	-40,226	-24,967	-15,259
556,695	合 計	646,504	598,910	47,594

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：

\$0 上年預算數：

\$0 上年預算數：

\$0 前年度決算數：

\$0 前年度決算數：

\$0

\$0

國立岡山高級中學校務基金 5年來主要營運項目分析表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元) 或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數				164,269	
教學訓輔	人	1,548	106,116.93	164,269	一、本年度預算數164,269千元，學生數1,548人，單位成本106,116.93元。 二、本年度預算數較上年度增加4,854千元，學生人數預估較上年度減少35人，單位成本較上年度增加5,412.57元。
建教合作	仟元				
推廣教育	仟元				
上年度預算數				159,513	
教學訓輔	人	1,583	100,704.36	159,415	
建教合作	仟元			48	
推廣教育	仟元			50	
前年度決算數				160,693	
教學訓輔	人	1,546	103,462.48	159,953	
建教合作	仟元			724	
推廣教育	仟元			16	
106年度決算數				151,269	
教學訓輔	人	1,587	93,906.11	149,029	
建教合作	仟元			2,221	
推廣教育	仟元			19	
105年度決算數				166,404	
教學訓輔	人	1,612	93,438.59	150,623	
建教合作	仟元			15,755	
推廣教育	仟元			26	

國立岡山高級中學校務基金
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度 增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
業務支出部份：				
專任人員	133	0	133	
職員	126	0	126	
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	2	0	2	
工友	5	0	5	
總 計	133	0	133	

1. 本校編制員額：教師101人、教官6人、職員19人、技工2人、工友5人，合計133人。

2. 服務費用支付編制外之進用人力：

(1) 計時與計件人員酬金計6人，係游泳池救生員補助計畫，增聘救生員2人計250千元；均質化計畫，增聘專任助理1人酬金530千元；臨時特殊教育助理1人工資225千元；場地借用清潔維護2人工資計45千元，合計1,050千元。

(2) 專技人員酬金1人係兼任校醫。

(3) 外包費係校園保全人力3人。

國立岡山高級中學校務基金

用人費用彙計表

中華民國109年度

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎 金					退 休	
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務總支出部分	109,903	0	1,446	0	12,890	11,100		0		0	9,050
教學成本	95,170	0	870	0	11,060	9,520		0		0	7,770
正式人員	95,170	0	870	0	11,060	9,520		0		0	7,770
教員	95,170	0	870	0	11,060	9,520		0		0	7,770
兼任人員	0	0	0	0	0	0		0		0	0
教員	0	0	0	0	0	0		0		0	0
管理及總務費用	14,733	0	576	0	1,830	1,580		0		0	1,280
正式人員	14,733	0	576	0	1,830	1,580		0		0	1,280
職員	12,377	0	420	0	1,540	1,250		0		0	1,120
工員	2,356	0	156	0	290	330		0		0	160
合 計	109,903	0	1,446	0	12,890	11,100		0		0	9,050
總 計	109,903	0	1,446	0	12,890	11,100		0		0	9,050

單位:新臺幣千元

及卹償 卹償金	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	9,830	126	0	2,364	0	156,709	6,660	163,369
0	0	8,350	98	0	1,350	0	134,188	6,660	140,848
0	0	8,350	98	0	1,350	0	134,188	0	134,188
0	0	8,350	98	0	1,350	0	134,188	0	134,188
0	0	0	0	0	0	0	0	6,660	6,660
0	0	0	0	0	0	0	0	6,660	6,660
0	0	1,480	28	0	1,014	0	22,521	0	22,521
0	0	1,480	28	0	1,014	0	22,521	0	22,521
0	0	1,160	28	0	664	0	18,559	0	18,559
0	0	320	0	0	350	0	3,962	0	3,962
0	0	9,830	126	0	2,364	0	156,709	6,660	163,369
0	0	9,830	126	0	2,364	0	156,709	6,660	163,369

國立岡山高級中學校務基金

各項費用彙計表

中華民國109年度

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合 計	教學成本	其他業務成 本
161,795	161,535	用人費用	163,369	140,848	
108,819	108,352	正式員額薪資	109,903	95,170	
7,706	7,090	聘僱及兼職人員薪資	6,660	6,660	
1,270	1,492	超時工作報酬	1,446	870	
22,533	23,300	獎金	23,990	20,580	
9,405	9,076	退休及卹償金	9,050	7,770	
12,061	12,225	福利費	12,320	9,798	
17,800	13,982	服務費用	14,313	3,962	4,415
2,743	3,900	水電費	3,900	1,452	
315	332	郵電費	332	62	
1,077	974	旅運費	998	420	390
983	1,227	印刷裝訂與廣告費	1,205	295	860
5,584	3,485	修理保養及保固費	3,386	1,196	700
86	92	保險費	85	15	22
3,283	1,770	一般服務費	2,025	214	1,005
3,636	2,106	專業服務費	2,286	308	1,438
96	96	公共關係費	96		
5,953	3,747	材料及用品費	3,730	1,209	1,790
6	76	使用材料費	76	20	
5,948	3,671	用品消耗	3,654	1,189	1,790
578	743	租金與利息	655	80	575
64		地租及水租			
261	509	交通及運輸設備租金	485		485
254	234	什項設備租金	170	80	90
19,860	19,900	折舊、折耗及攤銷	22,800	16,650	
12,526	11,940	不動產、廠房及設備折舊	14,140	9,320	
4,538	4,540	其他折舊性資產折舊	4,390	3,730	
2,796	3,420	攤銷	4,270	3,600	
20	9	稅捐與規費（強制費）	15		
4	3	消費與行為稅	5		
16	6	規費	10		
3,167	2,652	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	2,959	1,520	512
7	6	會費	6	4	
3,107	2,541	捐助、補助與獎助	2,908	1,491	492
53	105	競賽及交流活動費	45	25	20
209,173	202,568	總計	207,841	164,269	7,292

單位:新臺幣千元

度		預		算		數	
管理及總務 費用	其他業務費 用	其他業務外 費用					
22,521							
14,733							
576							
3,410							
1,280							
2,522							
4,668	10	1,258					
2,000		448					
270							
188							
30		20					
810		680					
48							
761		45					
465	10	65					
96							
536	2	193					
56							
480	2	193					
6,150							
4,820							
660							
670							
10		5					
		5					
10							
2		925					
2							
		925					
33,887	12	2,381					

附 錄

國立岡山高級中學校務基金
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國109年度

單位:新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	1. 忠孝樓新建工程	108.01 110.12	101,880	37,900	55,808	8,172	忠孝樓新建工程預計興建地上三層樓之鋼筋混凝土構造物，總樓地板面積約3,559.5平方公尺，預計執行期間為108年至110年。總經費101,880千元，108年度編列37,900千元，109年度編列55,808千元，110年度預計編列8,172千元。資金來源係國庫增撥年度預算75,708千元，營運資金26,172千元。
合 計			101,880	37,900	55,808	8,172	

主辦會計人員：

會計室
主任 莊淑如

校

長：

校長 楊榮仁

