

中 華 民 國 1 1 1 年 度

(111 年 01 月 01 日至 111 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算

教 育 部 主 管

國立高級中等學校校務基金

附屬單位決算

(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

國立高級中等學校校務基金
111年度附屬單位決算（國立岡山高級中等學校）
目 次

甲、總說明.....	1-3
乙、主要表	
1. 收支餘絀表.....	4-5
2. 餘絀撥補表.....	6-7
3. 現金流量表.....	8-10
4. 平衡表.....	11-14
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表.....	15
2. 業務成本（或費用）明細表.....	16-19
3. 資產折舊明細表.....	20-21
4. 資產報廢明細表.....	22-23
5. 公庫撥補款明細表.....	24
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....	25-26
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	27-28
8. 主要營運項目執行績效摘要表.....	29-30
9. 基金數額增減明細表.....	31
10. 用人費用彙計表.....	32-35
11. 員工人數彙計表.....	36
12. 各項費用彙計表.....	37
13. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	38

國立高級中等學校校務基金

(國立岡山高級中等學校)

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

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，加強學校成本效益觀念，自 99 年度起設置校務基金。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。為使資源配置更為適當合理，學校自籌部分財源，如提供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，增進教育功能，不僅加強結合社會資源投入教育，減輕政府負擔，同時亦能增加資源使用效率，提高經費運用效能，提升學校對社會的服務功能，各業務計畫實施績效如下：

- (一) 營運量值：本年度學生 1,388 人，並加強教學研究活動之交流推廣，積極推動學術活動。
- (二) 教學研究及訓輔成本：本年度依計畫目標及實際工作進度按月執行，辦理學生之教學研究發展、訓育活動、升學輔導等事宜，預算數 1 億 7,542 萬 9,000 元，決算數 1 億 7,847 萬 855 元。

二、收支餘絀情形

- (一) 業務收入：預計業務收入 1 億 9,889 萬 5,000 元，實際業務收入 2 億 1,163 萬 7,902 元，較預計數增加 1,274 萬 2,902 元，約 6.41%，係因其他補助收入較預算數增加所致。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 1,869 萬 8,000 元，實際業務成本與費用 2 億 3,612 萬 9,862 元，較預計數增加 1,743 萬 1,862 元，約 7.97%，主要係國教署補助計畫經費支出較預算數增加所致。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 218 萬 6,000 元，實際業務外收入 353 萬 8,507 元，較預計數增加 135 萬 2,507 元，約 61.87%，主要係受贈收入及雜項收入等較預期數增加所致。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 217 萬 4,000 元，實際業務外費用 166 萬 8,466 元，較預計數減少 50 萬 5,534 元，約 -23.25%，係場地租借水電費等支出較預算數減少所致。
- (五) 本期賸餘(短絀)：預計短絀 1,979 萬 1,000 元，實際短絀 2,262 萬 1,919 元，較預計數增加短絀 283 萬 919 元，約 14.30%，主要係用人費用較預算數增加所致。

二、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：本年度決算數 0 元，預算數 0 元。
- (二)分配之部：本年度決算數 0 元，預算數 0 元。
- (三)未分配賸餘：本年度決算數 0 元，預算數 0 元。
- (四)短絀之部：本年度決算數 7,119 萬 6,977 元，係為本期短絀 2,262 萬 1,919 元及前期待填補之短絀 4,857 萬 5,058 元，較預算數 6,990 萬元減少 129 萬 6,977 元。
- (五)填補之部：本年度決算數 2,325 萬 8,000 元，預算數 2,325 萬 8,000 元，係撥用公積 258 萬 3,000 元及折減基金 2,067 萬 5,000 元填補短絀。
- (六)待填補之短絀：本年度決算數 4,793 萬 8,977 元，較預算數 4,664 萬 2,000 元，增加 129 萬 6,977 元。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 461 萬 7,435 元，包括：
 - 1. 未計利息股利之本期短絀為 2,309 萬 4,472 元，係本期短絀 2,262 萬 1,919 元，利息股利之調整-47 萬 2,553 元。
 - 2. 調整非現金項目：1,838 萬 3,888 元，係折舊、減損及折耗 2,242 萬 7,977 元、攤銷 435 萬 7,167 元、其他-77 萬 7,711 元、流動資產淨減 1 萬 1,479 元、流動負債淨減 763 萬 5,024 元。
 - 3. 收取利息 9 萬 3,149 元
- (二) 投資活動之淨現金流出 258 萬 8,410 元，包括：
 - 1. 減少流動金融資產及短期貸墊款 1,804 萬 7,643 元。
 - 2. 減少無形資產及其他資產 394 萬 6,490 元。
 - 3. 收取利息 34 萬 4,850 元。
 - 4. 增加短期墊款 924 萬 7,643 元。
 - 5. 增加不動產、廠房及設備 1,083 萬 5,982 元。
 - 6. 增加無形資產 50 萬 1,500 元。
 - 7. 增加其他資產 434 萬 2,268 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 1,149 萬 541 元，包括：
 - 1. 增加其他負債 181 萬 7,904 元。
 - 2. 增加基金 1,150 萬 9,052 元，係國庫撥款增置固定資產、無形資產及遞延資產。
 - 3. 減少其他負債 183 萬 6,415 元。
- (四) 本期現金及約當現金淨增 428 萬 4,696 元。
- (五) 期初現金及約當現金 1,996 萬 1,129 元。
- (六) 期末現金及約當現金 2,424 萬 5,825 元。
- (七) 不影響現金流量之投資與融資活動如下：

1. 其他準備金與預收收入同額減少 41 萬 6,902 元，係保本獎學金利息及捐贈款減少。
2. 以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目 1 億 30 萬 7,805 元，係本校忠孝樓新建工程由未完工程轉列房屋及建築 9,631 萬 6,875 元、機械及設備 349 萬 8,567 元、什項設備 49 萬 2,363 元。
3. 不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加 49 萬 1,248 元，係本校「冷氣使用及維護費」購買冷氣設備。
4. 代管資產與應付代管資產同額增加 1,668 萬 8,200 元，係代管土地新增、公告地價調整增值；代管資產與應付代管資產同額減少 1,019 萬 4,400 元，係代管土地除帳、土地分割減值。
5. 應付代管資產轉列受贈公積數計 415 萬 8,408 元較預算數減少 1,592 元。
6. 依原編預算數辦理撥用公積及折減基金虧損填補計 2,325 萬 8,000 元。

五、資產負債情況

- (一) 資產總計 6 億 1,204 萬 330 元，包括流動資產 5,280 萬 6,216 元，占 8.63%，準備金 672 萬 5,184 元，占 1.10%，不動產、廠房及設備 2 億 1,615 萬 3,486 元，占 35.32%，無形資產 48 萬 4,768 元，占 0.08%，其他資產 3 億 3,587 萬 676 元，占 54.88%。
- (二) 負債總計 3 億 5,109 萬 8,735 元，包括流動負債 1,361 萬 1,218 元，占 2.22%，其他負債 3 億 3,748 萬 7,517 元，占 55.14%。
- (三) 淨值總計 2 億 6,094 萬 1,595 元，包括基金 2 億 9,961 萬 707 元，占 48.95%，公積 926 萬 9,865 元，占 1.51%，累積短絀 4,793 萬 8,977 元，占 -7.77%。

六、其他

- (一) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產：無
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

主 要 表

國立岡山高級中學校務基金

收支餘絀表

中華民國111年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	198,895,000	100.00	211,637,902	100.00
教學收入	7,528,000	3.78	7,552,496	3.57
學雜費收入	22,424,000	11.27	22,251,448	10.51
學雜費減免	-14,896,000	-7.49	-14,698,952	-6.95
其他業務收入	191,367,000	96.22	204,085,406	96.43
學校教學研究補助收入	175,205,000	88.09	175,205,000	82.79
其他補助收入	9,134,000	4.59	22,846,843	10.80
雜項業務收入	7,028,000	3.53	6,033,563	2.85
業務成本與費用	218,698,000	109.96	236,129,862	111.57
教學成本	175,429,000	88.20	178,470,855	84.33
教學研究及訓輔成本	175,429,000	88.20	178,470,855	84.33
其他業務成本	9,538,000	4.80	22,876,346	10.81
學生公費及獎勵金	828,000	0.42	697,665	0.33
雜項業務成本	8,710,000	4.38	22,178,681	10.48
管理及總務費用	33,721,000	16.95	34,757,517	16.42
管理費用及總務費用	33,721,000	16.95	34,757,517	16.42
其他業務費用	10,000	0.01	25,144	0.01
雜項業務費用	10,000	0.01	25,144	0.01
業務賸餘（短絀）	-19,803,000	-9.96	-24,491,960	-11.57
業務外收入	2,186,000	1.10	3,538,507	1.67
財務收入	382,000	0.19	472,553	0.22
利息收入	382,000	0.19	472,553	0.22
其他業務外收入	1,804,000	0.91	3,065,954	1.45
資產使用及權利金收入	900,000	0.45	785,186	0.37
違規罰款收入	0	0.00	125,019	0.06
受贈收入	819,000	0.41	1,769,665	0.84
雜項收入	85,000	0.04	386,084	0.18
業務外費用	2,174,000	1.09	1,668,466	0.79
其他業務外費用	2,174,000	1.09	1,668,466	0.79
雜項費用	2,174,000	1.09	1,668,466	0.79
業務外賸餘（短絀）	12,000	0.01	1,870,041	0.88
本期賸餘（短絀）	-19,791,000	-9.95	-22,621,919	-10.69

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
12,742,902	6.41	196,314,287	100.00
24,496	0.33	7,865,548	4.01
-172,552	-0.77	22,627,418	11.53
197,048	-1.32	-14,761,870	-7.52
12,718,406	6.65	188,448,739	95.99
0		164,761,000	83.93
13,712,843	150.13	18,694,614	9.52
-994,437	-14.15	4,993,125	2.54
17,431,862	7.97	219,943,740	112.04
3,041,855	1.73	166,765,105	84.95
3,041,855	1.73	166,765,105	84.95
13,338,346	139.84	18,594,861	9.47
-130,335	-15.74	802,513	0.41
13,468,681	154.63	17,792,348	9.06
1,036,517	3.07	34,569,492	17.61
1,036,517	3.07	34,569,492	17.61
15,144	151.44	14,282	0.01
15,144	151.44	14,282	0.01
-4,688,960	23.68	-23,629,453	-12.04
1,352,507	61.87	3,490,187	1.78
90,553	23.70	321,202	0.16
90,553	23.70	321,202	0.16
1,261,954	69.95	3,168,985	1.61
-114,814	-12.76	885,402	0.45
125,019	--	117,333	0.06
950,665	116.08	1,632,303	0.83
301,084	354.22	533,947	0.27
-505,534	-23.25	2,006,516	1.02
-505,534	-23.25	2,006,516	1.02
-505,534	-23.25	2,006,516	1.02
1,858,041	15483.68	1,483,671	0.76
-2,830,919	14.30	-22,145,782	-11.28

國立岡山高級中學校務基金

餘絀撥補表

中華民國111年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0		0	
本期賸餘	0		0	
前期未分配賸餘	0		0	
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
公積轉列數	0		0	
其他轉入數	0		0	
分配之部	0		0	
填補累積短絀	0		0	
提存公積	0		0	
賸餘撥充基金數	0		0	
解繳公庫淨額	0		0	
其他依法分配數	0		0	
未分配賸餘	0		0	
短絀之部	69,900,000	100.00	71,196,977	100.00
本期短絀	19,791,000	28.31	22,621,919	31.77
前期待填補之短絀	50,109,000	71.69	48,575,058	68.23
追溯適用及追溯重編之影響數	0		0	
其他轉入數	0		0	
填補之部	23,258,000	33.27	23,258,000	32.67
撥用賸餘	0		0	
撥用公積	2,583,000	3.70	2,583,000	3.63
折減基金	20,675,000	29.58	20,675,000	29.04
公庫撥款	0		0	
待填補之短絀	46,642,000	66.73	47,938,977	67.33

附 註：

1. 本期短絀預算數1,979萬1,000元與原編預算數2,241萬4,000元之差異數262萬3,000元係國教署補助經常門額度不足之經費調移數。
2. 本期短絀決算數2,262萬1,919元較預算數1,979萬1,000元增加283萬0,919元，係因用人費用、修理保養費等支出增加所致。

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	
1,296,977	1.86	58,575,058	100.00
2,830,919	14.30	22,145,782	37.81
-1,533,942	-3.06	36,429,276	62.19
0		0	
0		0	
0		10,000,000	17.07
0		0	
0		10,000,000	17.07
0		0	
0		0	
1,296,977	2.78	48,575,058	82.93

國立岡山高級中學校務基金

現金流量表

中華民國111年度

第 1 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
▼業務活動之現金流量	2,375,000	-4,617,435	-6,992,435	--
本期賸餘（短絀）	-19,791,000	-22,621,919	-2,830,919	14.30
利息股利之調整	-382,000	-472,553	-90,553	23.70
利息收入	-382,000	-472,553	-90,553	23.70
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-20,173,000	-23,094,472	-2,921,472	14.48
調整項目	22,414,000	18,383,888	-4,030,112	-17.98
折舊、減損及折耗	19,108,000	22,427,977	3,319,977	17.37
土地改良物	1,280,000	872,004	-407,996	-31.87
房屋及建築	2,800,000	4,845,036	2,045,036	73.04
機械及設備	7,180,000	8,103,618	923,618	12.86
交通及運輸設備	356,000	828,284	472,284	132.66
什項設備	3,332,000	3,620,627	288,627	8.66
代管資產	4,160,000	4,158,408	-1,592	-0.04
攤銷	3,742,000	4,357,167	615,167	16.44
攤銷電腦軟體	250,000	297,907	47,907	19.16
其他攤銷費用	3,492,000	4,059,260	567,260	16.24
其他	-436,000	-777,711	-341,711	78.37
遞延收入	-436,000	-777,711	-341,711	78.37
遞延收入-其他補助收入	-424,000	-447,780	-23,780	5.61
遞延收入-受贈收入	-12,000	-329,931	-317,931	2649.43
流動資產淨減（淨增）	0	11,479	11,479	--
流動負債淨增（淨減）	0	-7,635,024	-7,635,024	--
未計利息股利之現金流入（流出）	2,241,000	-4,710,584	-6,951,584	--
收取利息	134,000	93,149	-40,851	-30.49
▼業務活動之淨現金流入（流出）	2,375,000	-4,617,435	-6,992,435	--
▼投資活動之現金流量	-14,873,000	-2,588,410	12,284,590	-82.60
減少流動金融資產及短期貸墊款	0	18,047,643	18,047,643	--
減少流動金融資產	0	8,800,000	8,800,000	--
減少短期墊款	0	9,247,643	9,247,643	--
減少無形資產及其他資產	0	3,946,490	3,946,490	--
減少其他資產	0	3,946,490	3,946,490	--
減少其他資產	0	3,946,490	3,946,490	--
收取利息	248,000	344,850	96,850	39.05
增加流動金融資產及短期貸墊款	0	-9,247,643	-9,247,643	--
增加短期墊款	0	-9,247,643	-9,247,643	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-11,627,000	-10,835,982	791,018	-6.80
增加不動產、廠房及設備	-11,627,000	-10,835,982	791,018	-6.80
固定資產之增置	-11,627,000	-10,835,982	791,018	-6.80
房屋及建築	0	-420,100	-420,100	--

國立岡山高級中學校務基金 現金流量表

中華民國111年度

第 2 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
機械及設備	-5,870,000	-8,657,989	-2,787,989	47.50
交通及運輸設備	-1,896,000	-96,000	1,800,000	-94.94
什項設備	-3,861,000	-1,661,893	2,199,107	-56.96
增加無形資產及其他資產	-3,494,000	-4,843,768	-1,349,768	38.63
增加無形資產	-98,000	-501,500	-403,500	411.73
增加其他資產	-3,396,000	-4,342,268	-946,268	27.86
增加其他資產	0	-3,955,268	-3,955,268	--
增加遞延費用	-3,396,000	-387,000	3,009,000	-88.60
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-14,873,000	-2,588,410	12,284,590	-82.60
▼籌資活動之現金流量	16,055,000	11,490,541	-4,564,459	-28.43
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	1,817,904	1,817,904	--
增加其他負債	0	1,817,904	1,817,904	--
增加基金、公積及填補短絀	16,055,000	11,509,052	-4,545,948	-28.31
增加基金	16,055,000	11,509,052	-4,545,948	-28.31
公庫撥款增置固定資產	13,502,000	10,564,105	-2,937,895	-21.76
公庫增撥無形資產	98,000	516,000	418,000	426.53
公庫增撥遞延資產	2,455,000	428,947	-2,026,053	-82.53
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	-1,836,415	-1,836,415	--
減少其他負債	0	-1,836,415	-1,836,415	--
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	16,055,000	11,490,541	-4,564,459	-28.43
▼匯率影響數	0	0	0	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	3,557,000	4,284,696	727,696	20.46
▼期初現金及約當現金	34,750,000	19,961,129	-14,788,871	-42.56
▼期末現金及約當現金	38,307,000	24,245,825	-14,061,175	-36.71
▼不影響現金流量之投資與籌資活動				
其他準備金與預收收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	-416,902	-416,902	--
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0	-416,902	-416,902	--
以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目之	0	100,307,805	100,307,805	--
調整轉入不動產、廠房及設備科目明細	0	100,307,805	100,307,805	--
房屋及建築	0	96,316,875	96,316,875	--
機械及設備	0	3,498,567	3,498,567	--
什項設備	0	492,363	492,363	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加(+)或減少(-)之金額	0	491,248	491,248	--
不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加明細(+)	0	491,248	491,248	--

國立岡山高級中學校務基金 現金流量表

中華民國111年度

第 3 頁
單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
什項設備	0	491,248	491,248	--
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0	6,493,800	6,493,800	--
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0	16,688,200	16,688,200	--
代管資產與應付代管資產同額減少之金額(-)	0	-10,194,400	-10,194,400	--
應付代管資產轉列受贈公積之金額	4,160,000	4,158,408	-1,592	-0.04
盈餘分配與虧損填補之金額	-23,258,000	-23,258,000	0	
提存(撥用-)公積	-2,583,000	-2,583,000	0	
賸餘撥充(折減-)基金	-20,675,000	-20,675,000	0	

附 註：

1. 本期短絀預算數2,107萬6,000元與原編預算數2,368萬元之差異數260萬4,000元係國教署補助經常門額度不足之經費調移數。
2. 業務活動之現金流量-調整非現金項目-其他77萬7,111元，係遞延收入轉列其他補助收入44萬7,780元及受贈收入32萬9,931元。
3. 投資活動之現金流量-固定資產之增置-機械及設備預算數587萬元與原編預算數737萬及交通及運輸設備預算數189萬6,000元與原編預算數319萬6,000元之差異，係一般建築及設備計畫額度調移數。
4. 不影響現金流量之投資與籌資活動—
 - (1) 其他準備金與預收收入同額減少41萬6,902元，係保本獎學金利息及捐贈款減少。
 - (2) 以前年度購建中固定資產科目，調整轉入不動產、廠房及設備科目1億30萬7,805元，係本校忠孝樓新建工程由未完工程轉列房屋及建築9,631萬6,875元、機械及設備349萬8,567元、什項設備49萬2,363元。
 - (3) 不動產、廠房及設備與遞延收入同額增加49萬1,248元，係本校「冷氣使用及維護費」購買冷氣設備。
 - (4) 代管資產與應付代管資產同額增加1,668萬8,200元，係代管土地新增、公告地價調整增值；代管資產與應付代管資產同額減少1,019萬4,400元，係代管土地除帳、土地分割減值。
 - (5) 應付代管資產轉列受贈公積數計415萬8,408元較預算數減少1,592元。
 - (6) 依原編預算數辦理撥用公積、折減基金與虧損填補計2,325萬8,000元。

國立岡山高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國111年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	612,040,330	100.00	625,016,297	100.00	-12,975,967	-2.08
流動資產	52,806,216	8.63	57,298,445	9.17	-4,492,229	-7.84
現金	24,245,825	3.96	19,961,129	3.19	4,284,696	21.47
銀行存款	24,245,825	3.96	19,961,129	3.19	4,284,696	21.47
流動金融資產	28,500,000	4.66	37,300,000	5.97	-8,800,000	-23.59
其他金融資產－流動	28,500,000	4.66	37,300,000	5.97	-8,800,000	-23.59
應收款項	42,772	0.01	8,218	0.00	34,554	420.47
應收利息	42,772	0.01	8,218	0.00	34,554	420.47
預付款項	17,619	0.00	29,098	0.00	-11,479	-39.45
預付費用	17,619	0.00	29,098	0.00	-11,479	-39.45
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,725,184	1.10	7,142,086	1.14	-416,902	-5.84
準備金	6,725,184	1.10	7,142,086	1.14	-416,902	-5.84
其他準備金	6,725,184	1.10	7,142,086	1.14	-416,902	-5.84
不動產、廠房及設備	216,153,486	35.32	223,095,825	35.69	-6,942,339	-3.11
土地改良物	7,674,080	1.25	8,546,084	1.37	-872,004	-10.20
土地改良物	13,106,998	2.14	13,106,998	2.10	0	0.00
累計折舊－土地改良物	-5,432,918	-0.89	-4,560,914	-0.73	-872,004	19.12
房屋及建築	153,723,280	25.12	61,831,341	9.89	91,891,939	148.62
房屋及建築	169,667,208	27.72	72,930,233	11.67	96,736,975	132.64
累計折舊－房屋及建築	-15,943,928	-2.61	-11,098,892	-1.78	-4,845,036	43.65
機械及設備	30,320,165	4.95	26,267,227	4.20	4,052,938	15.43
機械及設備	93,282,124	15.24	83,643,241	13.38	9,638,883	11.52
累計折舊－機械及設備	-62,961,959	-10.29	-57,376,014	-9.18	-5,585,945	9.74
交通及運輸設備	2,767,981	0.45	3,500,265	0.56	-732,284	-20.92
交通及運輸設備	9,634,034	1.57	11,373,146	1.82	-1,739,112	-15.29
累計折舊－交通及運輸設備	-6,866,053	-1.12	-7,872,881	-1.26	1,006,828	-12.79
什項設備	21,667,980	3.54	22,643,103	3.62	-975,123	-4.31
什項設備	63,890,084	10.44	62,898,450	10.06	991,634	1.58
累計折舊－什項設備	-42,222,104	-6.90	-40,255,347	-6.44	-1,966,757	4.89
購建中固定資產	0	0.00	100,307,805	16.05	-100,307,805	-100.00
未完工程	0	0.00	100,307,805	16.05	-100,307,805	-100.00
無形資產	484,768	0.08	281,175	0.04	203,593	72.41
無形資產	484,768	0.08	281,175	0.04	203,593	72.41
電腦軟體	484,768	0.08	281,175	0.04	203,593	72.41
其他資產	335,870,676	54.88	337,198,766	53.95	-1,328,090	-0.39
遞延資產	9,376,401	1.53	13,048,661	2.09	-3,672,260	-28.14
遞延費用	9,376,401	1.53	13,048,661	2.09	-3,672,260	-28.14
什項資產	326,494,275	53.35	324,150,105	51.86	2,344,170	0.72
暫付及待結轉帳項	8,778	0.00	0	0.00	8,778	

國立岡山高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國111年12月31日

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
代管資產	380,775,885	62.21	374,282,085	59.88	6,493,800	1.74
累計折舊－代管資產	-54,290,388	-8.87	-50,131,980	-8.02	-4,158,408	8.29
合 計	612,040,330	100.00	625,016,297	100.00	-12,975,967	-2.08

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為 \$1,839,056及上年度決算數為 \$1,839,056
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為 \$1,839,056及上年度決算數為 \$1,839,056

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	612,040,330	100.00	625,016,297	100.00	-12,975,967	-2.08

附 屬 表

國立岡山高級中學校務基金 業務收入明細表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	198,895,000	211,637,902	12,742,902	6.41	
教學收入	7,528,000	7,552,496	24,496	0.33	
學雜費收入	22,424,000	22,251,448	-172,552	-0.77	
日間部	22,424,000	22,251,448	-172,552	-0.77	
學雜費減免	-14,896,000	-14,698,952	197,048	-1.32	
其他業務收入	191,367,000	204,085,406	12,718,406	6.65	
學校教學研究補助收入	175,205,000	175,205,000	0		
教育部核給年度補助	175,205,000	175,205,000	0		
其他補助收入	9,134,000	22,846,843	13,712,843	150.13	係國教署補助學校高壓變電站電力改善等校舍修繕經費較預期增加所致。
教育部核給年度補助	8,710,000	22,846,843	14,136,843	162.31	
其他	424,000	0	-424,000	-100.00	
雜項業務收入	7,028,000	6,033,563	-994,437	-14.15	係收取實習實驗費、電腦使用費較預期減少所致。
業務外收入	2,186,000	3,538,507	1,352,507	61.87	
財務收入	382,000	472,553	90,553	23.70	
利息收入	382,000	472,553	90,553	23.70	係定期存款利息收入增加所致。
其他業務外收入	1,804,000	3,065,954	1,261,954	69.95	
資產使用及權利金收入	900,000	785,186	-114,814	-12.76	係場地租借收入較預期減少所致。
違規罰款收入	0	125,019	125,019	--	係廠商違約罰款較預期增加所致。
受贈收入	819,000	1,769,665	950,665	116.08	係外界捐贈款較預期增加所致。
雜項收入	85,000	386,084	301,084	354.22	係安裝節能標章冷氣之貨物稅退稅、廢舊物資變賣收入等增加所致。
合 計	201,081,000	215,176,409	14,095,409	7.01	

國立岡山高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國111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	218,698,000	236,129,862	17,431,862	7.97	
教學成本	175,429,000	178,470,855	3,041,855	1.73	
教學研究及訓輔成本	175,429,000	178,470,855	3,041,855	1.73	係用人費用、修理保養費較預算數增加所致。
用人費用	153,832,000	153,608,519	-223,481	-0.15	
正式員額薪資	105,775,000	102,958,344	-2,816,656	-2.66	
聘僱及兼職人員薪資	5,600,000	5,922,414	322,414	5.76	
超時工作報酬	930,000	1,022,646	92,646	9.96	
獎金	22,721,000	22,135,838	-585,162	-2.58	
退休及卹償金	8,581,000	9,650,392	1,069,392	12.46	
福利費	10,225,000	11,918,885	1,693,885	16.57	
服務費用	2,633,000	1,820,137	-812,863	-30.87	
水電費	600,000	422,000	-178,000	-29.67	
郵電費	15,000	43,898	28,898	192.65	
旅運費	386,000	285,157	-100,843	-26.13	
印刷裝訂及公告費	130,000	78,390	-51,610	-39.70	
修理保養及保固費	821,000	214,976	-606,024	-73.82	
保險費	15,000	11,275	-3,725	-24.83	
一般服務費	216,000	200,924	-15,076	-6.98	
專業服務費	450,000	563,517	113,517	25.23	
材料及用品費	991,000	916,292	-74,708	-7.54	
使用材料費	20,000	0	-20,000	-100.00	
用品消耗	971,000	916,292	-54,708	-5.63	
租金與利息	25,000	155,910	130,910	523.64	
交通及運輸設備租金	0	26,200	26,200	--	
什項設備租金	25,000	129,710	104,710	418.84	
折舊、折耗及攤銷	17,752,000	21,777,097	4,025,097	22.67	
不動產、廠房及設備折舊	11,192,000	14,016,309	2,824,309	25.24	
其他折舊性資產折舊	3,500,000	3,499,524	-476	-0.01	
攤銷	3,060,000	4,261,264	1,201,264	39.26	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	196,000	192,900	-3,100	-1.58	
會費	6,000	5,100	-900	-15.00	
捐助、補助與獎助	190,000	164,000	-26,000	-13.68	
競賽及交流活動費	0	23,800	23,800	--	
其他業務成本	9,538,000	22,876,346	13,338,346	139.84	
學生公費及獎勵金	828,000	697,665	-130,335	-15.74	係原住民學生助學金支出數較預算數減少所致。

國立岡山高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國111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	%	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	828,000	697,665	-130,335	-15.74	
捐助、補助與獎助	828,000	697,665	-130,335	-15.74	
雜項業務成本	8,710,000	22,178,681	13,468,681	154.63	係補助計畫收入增加，支出相對增加所致。
服務費用	5,500,000	18,859,444	13,359,444	242.90	
郵電費	0	640	640	--	
旅運費	200,000	488,170	288,170	144.09	
印刷裝訂及公告費	300,000	184,874	-115,126	-38.38	
修理保養及保固費	1,380,000	11,507,477	10,127,477	733.88	
保險費	32,000	4,857	-27,143	-84.82	
一般服務費	1,718,000	3,605,762	1,887,762	109.88	
專業服務費	1,830,000	3,052,864	1,222,864	66.82	
行銷推廣費	40,000	14,800	-25,200	-63.00	
材料及用品費	1,640,000	1,874,555	234,555	14.30	
用品消耗	1,640,000	1,874,555	234,555	14.30	
租金與利息	130,000	42,141	-87,859	-67.58	
地租及水租	10,000	0	-10,000	-100.00	
交通及運輸設備租金	100,000	31,725	-68,275	-68.28	
什項設備租金	20,000	10,416	-9,584	-47.92	
稅捐與規費(強制費)	0	25,317	25,317	--	
規 費	0	25,317	25,317	--	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,440,000	1,377,224	-62,776	-4.36	
捐助、補助與獎助	1,340,000	1,306,224	-33,776	-2.52	
競賽及交流活動費	100,000	71,000	-29,000	-29.00	
管理及總務費用	33,721,000	34,757,517	1,036,517	3.07	
管理費用及總務費用	33,721,000	34,757,517	1,036,517	3.07	
用人費用	23,647,000	24,192,534	545,534	2.31	
正式員額薪資	15,762,000	15,614,759	-147,241	-0.93	
聘僱及兼職人員薪資	0	31,630	31,630	--	
超時工作報酬	730,000	737,080	7,080	0.97	
獎金	3,801,000	3,717,573	-83,427	-2.19	
退休及卹償金	1,036,000	1,835,589	799,589	77.18	
福利費	2,318,000	2,255,903	-62,097	-2.68	
服務費用	4,516,000	4,959,329	443,329	9.82	
水電費	2,260,000	1,748,007	-511,993	-22.65	

國立岡山高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國111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	%	
郵電費	239,000	221,276	-17,724	-7.42	
旅運費	100,000	26,677	-73,323	-73.32	
印刷裝訂及公 告費	20,000	5,200	-14,800	-74.00	
修理保養及保 固費	500,000	863,969	363,969	72.79	
保險費	35,000	17,888	-17,112	-48.89	
一般服務費	761,000	1,235,014	474,014	62.29	
專業服務費	505,000	745,298	240,298	47.58	
公關慰勞費	96,000	96,000	0		
材料及用品費	326,000	482,581	156,581	48.03	
使用材料費	6,000	11,644	5,644	94.07	
用品消耗	320,000	470,937	150,937	47.17	
租金與利息	122,000	105,022	-16,978	-13.92	
交通及運輸設 備租金	2,000	0	-2,000	-100.00	
什項設備租金	120,000	105,022	-14,978	-12.48	
折舊、折耗及攤 銷	5,098,000	5,008,047	-89,953	-1.76	
不動產、廠房 及設備折舊	3,756,000	4,253,260	497,260	13.24	
其他折舊性資 產折舊	660,000	658,884	-1,116	-0.17	
攤銷	682,000	95,903	-586,097	-85.94	
稅捐與規費（強 制費）	10,000	8,004	-1,996	-19.96	
規 費	10,000	8,004	-1,996	-19.96	
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		
其他業務費用	10,000	25,144	15,144	151.44	
雜項業務費用	10,000	25,144	15,144	151.44	體育班招生試務工作、代理 教師甄選較預算數增加所致
服務費用	8,000	9,814	1,814	22.68	
一般服務費	0	582	582	--	
專業服務費	8,000	9,232	1,232	15.40	
材料及用品費	2,000	15,330	13,330	666.50	
用品消耗	2,000	15,330	13,330	666.50	
業務外費用	2,174,000	1,668,466	-505,534	-23.25	
其他業務外費用	2,174,000	1,668,466	-505,534	-23.25	
雜項費用	2,174,000	1,668,466	-505,534	-23.25	
用人費用	0	1,888	1,888	--	
超時工作報酬	0	1,888	1,888	--	
服務費用	882,000	109,162	-772,838	-87.62	
水電費	315,000	33,550	-281,450	-89.35	
旅運費	0	11,949	11,949	--	

國立岡山高級中學校務基金 業務成本(或費用)明細表

中華民國111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	%	
印刷裝訂及公 告費	20,000	11,220	-8,780	-43.90	
修理保養及保 固費	477,000	49,513	-427,487	-89.62	
一般服務費	45,000	30	-44,970	-99.93	
專業服務費	25,000	2,900	-22,100	-88.40	
材料及用品費	127,000	124,570	-2,430	-1.91	
用品消耗	127,000	124,570	-2,430	-1.91	
租金與利息	0	23,725	23,725	--	
交通及運輸設 備租金	0	23,725	23,725	--	
稅捐與規費(強 制費)	5,000	2,743	-2,257	-45.14	
消費與行為稅	5,000	0	-5,000	-100.00	
規 費	0	2,743	2,743	--	
會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,160,000	1,406,378	246,378	21.24	
捐助、補助與 獎助	960,000	1,210,778	250,778	26.12	
競賽及交流活 動費	200,000	195,600	-4,400	-2.20	
合 計	220,872,000	237,798,328	16,926,328	7.66	

國立岡山高級中學校務基金
資產折舊明細表
中華民國111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
原值	13,106,998	72,930,233	83,643,241	11,373,146	62,898,450
減：以前年度已提折舊數	4,560,914	11,098,892	57,376,014	7,872,881	40,255,347
上年度期末帳面價值	8,546,084	61,831,341	26,267,227	3,500,265	22,643,103
加：本年度新增資產價值	0	420,100	8,657,989	96,000	2,153,141
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	96,316,875	3,498,567	0	492,363
減：本年度提列折舊數	872,004	4,845,036	8,103,618	828,284	3,620,627
本年度期末帳面價值	7,674,080	153,723,280	30,320,165	2,767,981	21,667,980
本年度提列折舊數	872,004	4,845,036	8,103,618	828,284	3,620,627
教學成本	0	4,845,036	5,816,288	677,252	2,677,733
管理及總務費用	872,004	0	2,287,330	151,032	942,894
合 計	872,004	4,845,036	8,103,618	828,284	3,620,627

一、本年度新增/減少資產價值：

本年度增置：房屋及建築42萬100元、機械及設備865萬7,989元、交通及運輸設備9萬6,000元、什項設備166萬1,893元。

本年度受贈：什項設備49萬1,248元(以冷氣維護費購買冷氣設備)。

二、調整欄：係本校忠孝樓新建工程由未完工程轉列固定資產-房屋及建築9,631萬6,875元、機械及設備349萬8,567元、什項設備49萬2,363元。

二、代管資產-土地金額：

1. 110年底土地計2億4,066萬4,000元。

2. 本年度土地新增：1,668萬8,200元

- (1) 5筆土地-其他公有(岡山區岡山段714-3、714-5、732-1、739-0、743-3)，本校為管理機關，面積計326平方公尺，109年公告地價5900元，總價192萬3,400元。
- (2) 2筆土地-岡山區岡山段746、743地號，於111年申請土地分割，分割出746-8及743-16地號。新增746-8地號辦理增值171萬6,900元、新增743-16地號辦理增值36萬5,800元。
- (3) 奉行政院核准無償撥用高雄市岡山區岡山段728-4段地號等6筆國有土地466萬6,500元，依據國教署111年7月1日臺教國署秘字第1110080969號辦理，土地管理機關登記為國教署，實際交由本校管理使用，於代管資產辦理產籍建帳列管。
- (4) 國有土地公告地價調整-岡山段0716-0001等13筆土地增值94萬1,400元，依據教育部111年7月20日臺教國字第1110093013號函辦理。
- (5) 市有土地(其他公有)公告地價調整，岡山段0746-0000等25筆土地增值707萬4,200元。

本年度土地減少：1,019萬4,400元

- (1) 7筆土地(岡山區岡山段728-2、728-3、728-4、731-1、731-4、734-1、743-9)，面積計485平方公尺，110年公告地價5900元，總價286萬1,500元。土地所有權人管理者，非本校所有，辦理除帳。
- (2) 4筆土地-其他公有(岡山區岡山段712-6、732-4、743-4、733-1)，面積計589平方公尺，109年公告地價5900元，總價347萬5,100元。土地所有權人管理者，非本校所有，辦理除帳。
- (3) 2筆土地-岡山區岡山段746、743地號，於111年申請土地分割，分割出746-8及743-16地號。原746地號辦理減值171萬6,900元，原743地號辦理減值36萬5,800元。
- (4) 岡山段746-8地號土地-其他公有，高雄市有土地管理機關變更為高雄市政府工務局，面積291平方公尺，111年公告地價6100元，總價177萬5,100元。土地所有權人管理者，變更登記後，辦理財產減帳。

3. 111年底土地計2億4,715萬7,800元。

單位：新臺幣元

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	133,618,085	377,570,153
0	0	0	0	50,131,980	171,296,028
0	0	0	0	83,486,105	206,274,125
0	0	0	0	0	11,327,230
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	100,307,805
0	0	0	0	4,158,408	22,427,977
0	0	0	0	79,327,697	295,481,183
0	0	0	0	4,158,408	22,427,977
0	0	0	0	3,499,524	17,515,833
0	0	0	0	658,884	4,912,144
0	0	0	0	4,158,408	22,427,977

國立岡山高級中學校務基金

資產報廢明細表

中華民國111年度

科 目	決 算 數				
	帳 面 價 值			殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)
	成 本 或 重估價值 (1)	已 提 折舊額 (2)	淨 額 (3)=(1)-(2)		
不動產、廠房及設備	6,006,655	6,006,655	0	0	0
機械及設備	2,517,673	2,517,673	0	0	0
交通及運輸設備	1,835,112	1,835,112	0	0	0
什項設備	1,653,870	1,653,870	0	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (3)-(4)-(5)	報廢損失 預算數	比 較 增 減	
		金 額	%
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	
0	0	0	

國立岡山高級中學校務基金 公庫撥補款明細表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫增撥基金數	16,055,000	11,509,052	-4,545,948	預算數16,055,000元、決算數11,509,052元，較預算數減少4,454,948元。
公庫增撥數	16,055,000	11,509,052	-4,545,948	
合 計	16,055,000	11,509,052	-4,545,948	

**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111年度

科 目	可 用 預 算 數			
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數
不動產、廠房及設備	470,290	11,627,000	0	0
房屋及建築	470,290	0	0	0
房屋及建築	470,290	0	0	0
機械及設備	0	5,870,000	0	3,600,000
機械及設備	0	5,870,000	0	3,600,000
交通及運輸設備	0	1,896,000	0	-1,600,000
交通及運輸設備	0	1,896,000	0	-1,600,000
什項設備	0	3,861,000	0	-2,000,000
什項設備	0	3,861,000	0	-2,000,000
撥入受贈及整理	0	0	0	0
房屋及建築	0	0	0	0
房屋及建築	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
什項設備	0	0	0	0
合 計	470,290	11,627,000	0	0

單位:新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
12,097,290	10,835,982	-1,261,308	0	
470,290	420,100	-50,190	0	保留款470,290元，為忠孝樓公共藝術設置費用尾款350,100元及行政費用等120,190元。公共藝術111年1月24日業已完成驗收。成果報告書高雄市政府文化局已於111年5月13日同意備查，實支數420,100元，保留款剩餘款59,190元不再執行。
470,290	420,100	-50,190	0	
9,470,000	8,657,989	-812,011	0	採購贖餘款。
9,470,000	8,657,989	-812,011	0	
296,000	96,000	-200,000	0	明德堂投影機共同供應契約採購案及音響設施改善採購案合計951,820元，其中投影機因疫情影響進口延遲交貨，致履約無法於111年底前完成。預計於112年完成。
296,000	96,000	-200,000	0	
1,861,000	1,661,893	-199,107	0	採購贖餘款。
1,861,000	1,661,893	-199,107	0	
0	100,799,053	100,799,053	0	
0	96,316,875	96,316,875	0	忠孝樓新建工程-未完工程轉列房屋建築及設備96,316,875元。
0	96,316,875	96,316,875	0	
0	3,498,567	3,498,567	0	忠孝樓新建工程-未完工程轉列機械及設備3,498,567元。
0	3,498,567	3,498,567	0	
0	983,611	983,611	0	忠孝樓新建工程-未完工程轉列什項設備492,363元、冷氣使用及維護費購買冷氣設備491,248元。
0	983,611	983,611	0	
12,097,290	111,635,035	99,537,745	0	

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算與實際進度比較表

中華民國111年度

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算 數					
	金 額	目標能量	進度起訖年月	可 用 預 算 數					
				以前年度 保 留 數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計	占全部 計畫%
一般建築及設備 計畫				470,290	11,627,000	0	0	12,097,290	
房屋及建築			111.01 111.12	470,290	0	0	0	470,290	
房屋及建築			111.01 111.12	470,290	0	0	0	470,290	
機械及設備			111.01 111.12	0	5,870,000	0	3,600,000	9,470,000	
機械及設備			111.01 111.12	0	5,870,000	0	3,600,000	9,470,000	
交通及運輸設備			111.01 111.12	0	1,896,000	0	-1,600,000	296,000	
交通及運輸設備			111.01 111.12	0	1,896,000	0	-1,600,000	296,000	
什項設備			111.01 111.12	0	3,861,000	0	-2,000,000	1,861,000	
什項設備			111.01 111.12	0	3,861,000	0	-2,000,000	1,861,000	
合 計				470,290	11,627,000	0	0	12,097,290	

單位:新臺幣元

		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		本 年 度 金 額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年 度累計數 金 額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 %	
金 額	占全部 計畫%					
12,097,290		10,835,982	89.57	10,835,982	89.57	
470,290		420,100	89.33	420,100	89.33	保留款470,290元，為忠孝樓公共藝術設置費用尾款350,100元及行政費用等120,190元。公共藝術111年1月24日業已完成驗收。成果報告書高雄市文化局已於111年5月13日同意備查，實支數420,100元，保留款剩餘款59,190元不再執行。
470,290		420,100	89.33	420,100	89.33	
9,470,000		8,657,989	91.43	8,657,989	91.43	採購贖餘款。
9,470,000		8,657,989	91.43	8,657,989	91.43	
296,000		96,000	32.43	96,000	32.43	明德堂投影機共同供應契約採購案及音響設施改善採購案合計951,820元，其中投影機因疫情影響進口延遲交貨，致履約無法於111年底前完成。預計於112年完成。
296,000		96,000	32.43	96,000	32.43	
1,861,000		1,661,893	89.30	1,661,893	89.30	採購贖餘款。
1,861,000		1,661,893	89.30	1,661,893	89.30	
12,097,290		10,835,982	89.57	10,835,982	89.57	

國立岡山高級中學校務基金
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國111年度

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
教學研究及訓輔成本	人	1,405	175,429,000	1,388	178,470,855

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-17	-1.21	3,041,855	1.73	

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111年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	318,756,000	308,776,655	-9,979,345	
加：				
以前年度公積撥充	0	0	0	
賸餘撥充	0	0	0	
以代管國有財產撥充	0	0	0	
國庫增撥數	16,055,000	11,509,052	-4,545,948	係國庫撥款增置固定資產等，因年度中資本門補助計畫較預算數減少。
其他	0	0	0	
減：				
填補短絀	20,675,000	20,675,000	0	折減基金填補短絀
折減基金繳庫	0	0	0	
其他	0	0	0	
期末基金數額	314,136,000	299,610,707	-14,525,293	

國立岡山高級中學校務基金 用人費用彙計表

中華民國111年度

科 目	預 算					
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金
業務總支出部分	121,537,000	0	1,660,000	0	26,522,000	9,617,000
教學成本	105,775,000	0	930,000	0	22,721,000	8,581,000
正式人員	105,775,000	0	930,000	0	22,721,000	8,581,000
教員	105,775,000	0	930,000	0	22,721,000	8,581,000
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	15,762,000	0	730,000	0	3,801,000	1,036,000
正式人員	15,762,000	0	730,000	0	3,801,000	1,036,000
職員	13,312,000	0	570,000	0	3,152,000	728,000
工員	2,450,000	0	160,000	0	649,000	308,000
聘僱人員	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	0	0	0	0
工員	0	0	0	0	0	0
合 計	121,537,000	0	1,660,000	0	26,522,000	9,617,000

單位:新臺幣元

數					
資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
0	12,543,000	0	171,879,000	5,600,000	177,479,000
0	10,225,000	0	148,232,000	5,600,000	153,832,000
0	10,225,000	0	148,232,000	0	148,232,000
0	10,225,000	0	148,232,000	0	148,232,000
0	0	0	0	5,600,000	5,600,000
0	0	0	0	5,600,000	5,600,000
0	2,318,000	0	23,647,000	0	23,647,000
0	2,318,000	0	23,647,000	0	23,647,000
0	1,702,000	0	19,464,000	0	19,464,000
0	616,000	0	4,183,000	0	4,183,000
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	12,543,000	0	171,879,000	5,600,000	177,479,000

國立岡山高級中學校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國111年度

科 目	決 算					
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金
業務總支出部分	118,573,103	31,630	1,761,614	0	25,853,411	11,485,981
教學成本	102,958,344	0	1,022,646	0	22,135,838	9,650,392
正式人員	102,958,344	0	1,022,646	0	22,135,838	9,650,392
教員	102,958,344	0	1,022,646	0	22,135,838	9,650,392
兼任人員	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	15,614,759	31,630	737,080	0	3,717,573	1,835,589
正式人員	15,614,759	0	737,080	0	3,717,573	1,835,589
職員	13,440,848	0	601,040	0	3,048,955	1,458,094
工員	2,173,911	0	136,040	0	668,618	377,495
聘僱人員	0	31,630	0	0	0	0
職員	0	31,630	0	0	0	0
其他業務外費用	0	0	1,888	0	0	0
正式人員	0	0	1,888	0	0	0
工員	0	0	1,888	0	0	0
合 計	118,573,103	31,630	1,761,614	0	25,853,411	11,485,981

服務費用支付編制外之進用人力：

- (1)計時與計件人員酬金11人，預算數176萬3,000元，決算數361萬2,184元。
 - (2)專技人員酬金係兼任校醫1人，預算數24萬元，決算數24萬元。
 - (3)外包費係校園保全服務人力2人，預算數71萬1,000元，決算數108萬6,508元。
2. 依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂頒「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及教育部111年12月9日臺教授國字第1110165024號函訂頒「一百十一年公立高級中等以下學校教師年終工作獎金發給補充規定」，考績獎金117人，預算數1,263萬元，決算數1,245萬4,440元；年終獎金136人，預算數1,389萬2,000元，決算數1,339萬8,971元。獎金預算數合計2,652萬2,000元，決算數2,585萬3,411元。

單位:新臺幣元

數					
資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 費用	總計
0	14,174,788	0	171,880,527	5,922,414	177,802,941
0	11,918,885	0	147,686,105	5,922,414	153,608,519
0	11,918,885	0	147,686,105	0	147,686,105
0	11,918,885	0	147,686,105	0	147,686,105
0	0	0	0	5,922,414	5,922,414
0	0	0	0	5,922,414	5,922,414
0	2,255,903	0	24,192,534	0	24,192,534
0	2,255,903	0	24,160,904	0	24,160,904
0	1,712,614	0	20,261,551	0	20,261,551
0	543,289	0	3,899,353	0	3,899,353
0	0	0	31,630	0	31,630
0	0	0	31,630	0	31,630
0	0	0	1,888	0	1,888
0	0	0	1,888	0	1,888
0	0	0	1,888	0	1,888
0	14,174,788	0	171,880,527	5,922,414	177,802,941

國立岡山高級中學校務基金
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
業務支出部份				
專任人員	133	131	-2	
職員	127	126	-1	教官編制6人，其中1人111年2月9日退休。
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	2	2	0	
工友	4	3	-1	工友編制4人，其中1人111年4月20日退休。
總 計	133	131	-2	

國立岡山高級中學校務基金 各項費用彙計表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	177,479,000	177,802,941	323,941	0.18
正式員額薪資	121,537,000	118,573,103	-2,963,897	-2.44
聘僱及兼職人員薪資	5,600,000	5,954,044	354,044	6.32
超時工作報酬	1,660,000	1,761,614	101,614	6.12
獎金	26,522,000	25,853,411	-668,589	-2.52
退休及卹償金	9,617,000	11,485,981	1,868,981	19.43
福利費	12,543,000	14,174,788	1,631,788	13.01
服務費用	13,539,000	25,757,886	12,218,886	90.25
水電費	3,175,000	2,203,557	-971,443	-30.60
郵電費	254,000	265,814	11,814	4.65
旅運費	686,000	811,953	125,953	18.36
印刷裝訂及公告費	470,000	279,684	-190,316	-40.49
修理保養及保固費	3,178,000	12,635,935	9,457,935	297.61
保險費	82,000	34,020	-47,980	-58.51
一般服務費	2,740,000	5,042,312	2,302,312	84.03
專業服務費	2,818,000	4,373,811	1,555,811	55.21
公關慰勞費	96,000	96,000	0	
行銷推廣費	40,000	14,800	-25,200	-63.00
材料及用品費	3,086,000	3,413,328	327,328	10.61
使用材料費	26,000	11,644	-14,356	-55.22
用品消耗	3,060,000	3,401,684	341,684	11.17
租金與利息	277,000	326,798	49,798	17.98
地租及水租	10,000		-10,000	-100.00
交通及運輸設備租金	102,000	81,650	-20,350	-19.95
什項設備租金	165,000	245,148	80,148	48.57
折舊、折耗及攤銷	22,850,000	26,785,144	3,935,144	17.22
不動產、廠房及設備折舊	14,948,000	18,269,569	3,321,569	22.22
其他折舊性資產折舊	4,160,000	4,158,408	-1,592	-0.04
攤銷	3,742,000	4,357,167	615,167	16.44
稅捐與規費（強制費）	15,000	36,064	21,064	140.43
消費與行為稅	5,000		-5,000	-100.00
規 費	10,000	36,064	26,064	260.64
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3,626,000	3,676,167	50,167	1.38
會費	8,000	7,100	-900	-11.25
捐助、補助與獎助	3,318,000	3,378,667	60,667	1.83
競賽及交流活動費	300,000	290,400	-9,600	-3.20
合 計	220,872,000	237,798,328	16,926,328	7.66

國立岡山高級中學校務基金 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目	136,000	110,800	-25,200	-18.53	
公共關係費	76,000	76,000	0		預算數76,000元、決算數76,000元
員工慰勞費	20,000	20,000	0		預算數20,000元、決算數20,000元
行銷推廣費	40,000	14,800	-25,200	-63.00	預算數40,000元，決算數14,800元，係就近入學宣導看板印刷、高市五區4校特色宣導暨就近入學看板印刷。
統計所需項目	4,135,000	6,292,304	2,157,304	52.17	
宿舍電費	60,000	26,550	-33,450	-55.75	分攤學生宿舍電費。
宿舍修護費	212,000	4,630	-207,370	-97.82	宿舍裝設防盜器材等4,630元
計時與計件人員酬金	1,763,000	3,612,184	1,849,184	104.89	協助身障工讀生勞保及勞退5,960元。 均質化計畫專案助理薪資625,308元、充實行政人力經費專案助理薪資563,123元、約用運動傷害防護員計畫薪資640,363元、補助學校增聘運動教練628,736元、游泳課程補助經費34,788元、游泳池經營管理(救生員)經費1,055,534元、普通班身心障礙學生輔導計畫工讀生672元、臨時特殊教育助理臨時人員薪資53,481元、及補充保費3,637元，共3,605,642元。專案助理2人、運動防護員1人、運動教練1人、臨時人員1人、協同教練3人、救生員2人、工讀生1人。 體育班招生工讀生之勞保費等582元。
專技人員酬金	240,000	290,200	50,200	20.92	6/4教師資格考試檢定，聘請機電空調維護人員工作酬勞差額2,200元。 兼任校醫1人酬金240,000元及本校岡山區岡山段733-1地號價購委請不動產估價師鑑價作業費48,000元。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,860,000	2,358,740	498,740	26.81	係性平調查會議外聘委員出席費及113級學生校外教學活動會議專家學者出席費等計121,826元。 優質化授課鐘點費85,920元、均質化授課鐘點費322,420元、高中第二外語教育授課鐘點費56,160元、每週新增鐘點費補助款560,140元、12年基本教育課程新增鐘點費62,480元、學生學習扶助方案142,680元、游泳補助課程鐘點費100,400元、校訂課程及彈性學習與大專協作共好鐘點費94,000元、其他補助計畫鐘點費150,670元及補充保費60,544元，共計2,195,414元。 老舊電力設施改善工程委託規劃設計監造案評審委員會出席費、明德堂音響設備採購評選會議專家學者出席費、111學年職業安全衛生教育訓練講師鐘點費等計41,500元。

主辦會計人員：蘇仁香



校 長：張國津

