

(作業基金適用)

中華民國 110 年度
(110 年 01 月 01 日至 110 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)



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 110 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 18-20 頁
(五) 其他業務成本明細表及說明.....	第 21-22 頁
(六) 管理及總務費用明細表及說明.....	第 23-24 頁
(七) 其他業務費用明細表及說明.....	第 25-26 頁
(八) 業務外費用明細表及說明.....	第 27-28 頁
(九) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 29-30 頁
(十) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 31-32 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 33-34 頁
(十二) 資產折舊明細表.....	第 35-36 頁
(十三) 資產報廢明細表.....	第 37 頁
(十四) 基金數額增減明細表.....	第 38 頁
四、預算參考表	
(一) 預計平衡表.....	第 39 頁
(二) 5 年來主要營運項目分析表.....	第 40 頁
(三) 員工人數彙計表.....	第 41 頁
(四) 用人費用彙計表.....	第 42-43 頁
(五) 各項費用彙計表.....	第 44-45 頁
五、附錄	
(一) 一般建築及設備計畫之分年性項目明細表.....	第 46 頁

國立岡山高中
校務基金業務計畫及預算說明

中華民國 110 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、物品採購及辦理營繕工程招標等事務，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(108 年度決算結果及 109 年度預算截至 109 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(108)年度決算結果：

- (一) 業務收入：預計業務收入 1 億 8,482 萬元，實際業務收入 1 億 9,201 萬 3,820 元，較預計數增加 719 萬 3,820 元，增加 3.89%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 381 萬 1,000 元，實際業務成本與費用 2 億 1,118 萬 8,203 元，較預計數增加 737 萬 7,203 元，增加 3.62%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 219 萬 7,000 元，實際業務外收入 370 萬 277 元，較預計數增加 150 萬 3,277 元，增加 68.42%。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 205 萬 6,000 元，實際業務外費用 306 萬 852 元，較預計數增加 100 萬 4,852 元，增加 48.87%。
- (五) 本期短絀：預計短絀 1,885 萬元，實際短絀 1,853 萬 4,958 元，較預計數減少短絀 31 萬 5,042 元，減少 1.67%。

二、上(109)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 1,083 萬 5,417 元，較分配預算數 1 億 549 萬 3 千元，

增加 534 萬 2,417 元，約 5.06%。

- (二) 業務成本與費用：業務成本實際數 1 億 690 萬 4,470 元，較分配預算數 1 億 1,385 萬 9 千元，減少 695 萬 4,530 元，約 6.11%。
- (三) 業務外收入：業務外收入實際數 159 萬 8,027 元，較分配預算數 128 萬 5 千元，增加 31 萬 3,027 元，約 24.36%。
- (四) 業務外費用：業務外費用實際數 92 萬 8,475 元，較分配預算數 115 萬 6 千元，減少 22 萬 7,525 元，約 19.68%。
- (五) 本期餘絀：上半年結算實際賸餘數 460 萬 499 元，較分配預算短絀數 823 萬 7 千元，減少短絀 1,283 萬 7,499 元，約 -155.85%。

參、業務計畫

一、營運計畫：

- (一) 教學目標：本年度預計學生 1,456 人，並達成業務收入 1 億 8,553 萬 2 千元，業務成本與費用 2 億 923 萬 8 千元。
- (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 1,992 萬 2 千元，編列項目如下：

一、分年性項目：預計編列房屋及建築 817 萬 2 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 817 萬 2 千元。內容詳附表 2-1。

二、一次性項目：預計編列 1,175 萬元，明細如下：

- 1. 機械及設備 462 萬 5 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 68 萬 5 千元、年度預算 38 萬元、預計年度中補助 356 萬元)
- 2. 交通及運輸設備 437 萬 5 千元，係購置校園無聲廣播系統等。(自籌 31 萬 7 千元、年度預算 148 萬 3 千元、預計年度中補助 257 萬 5 千元)
- 3. 什項設備 275 萬元，係購置冷氣機、飲水機及圖書等。(年度預算 119 萬元、預計年度中補助 156 萬元)

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，計 23 間學生教室。
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。

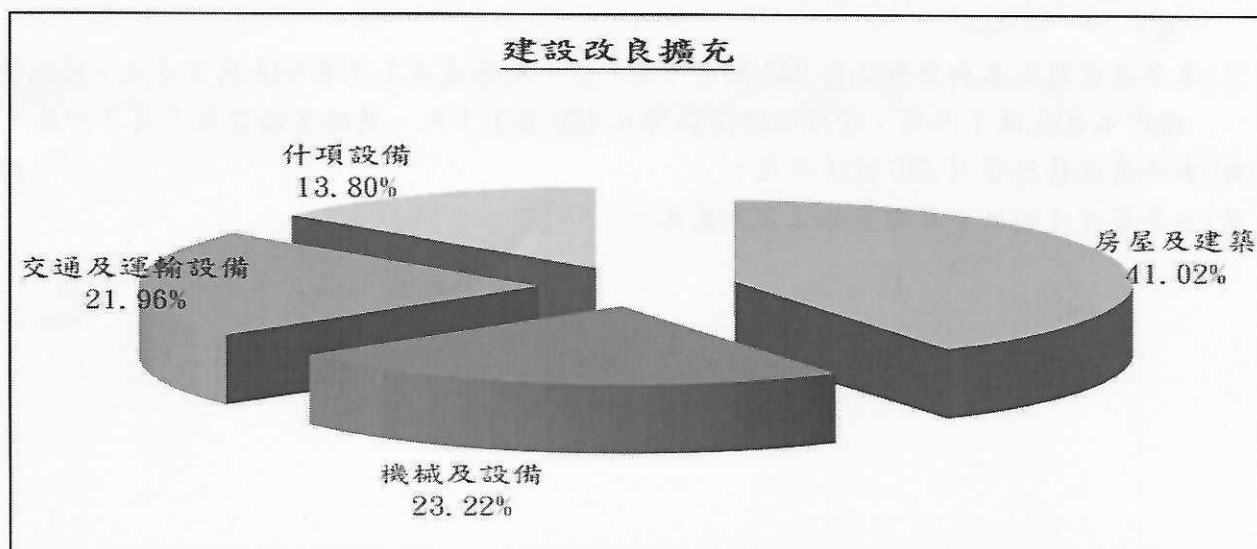
單位：千元

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		

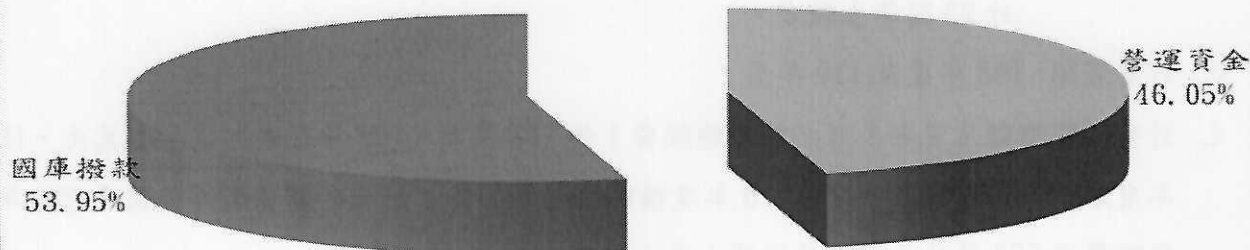
5. 效益分析:可有效解決普通教室老舊及教學空間不足的問題，預期效益如下：

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：



資金來源



單位:新臺幣千元

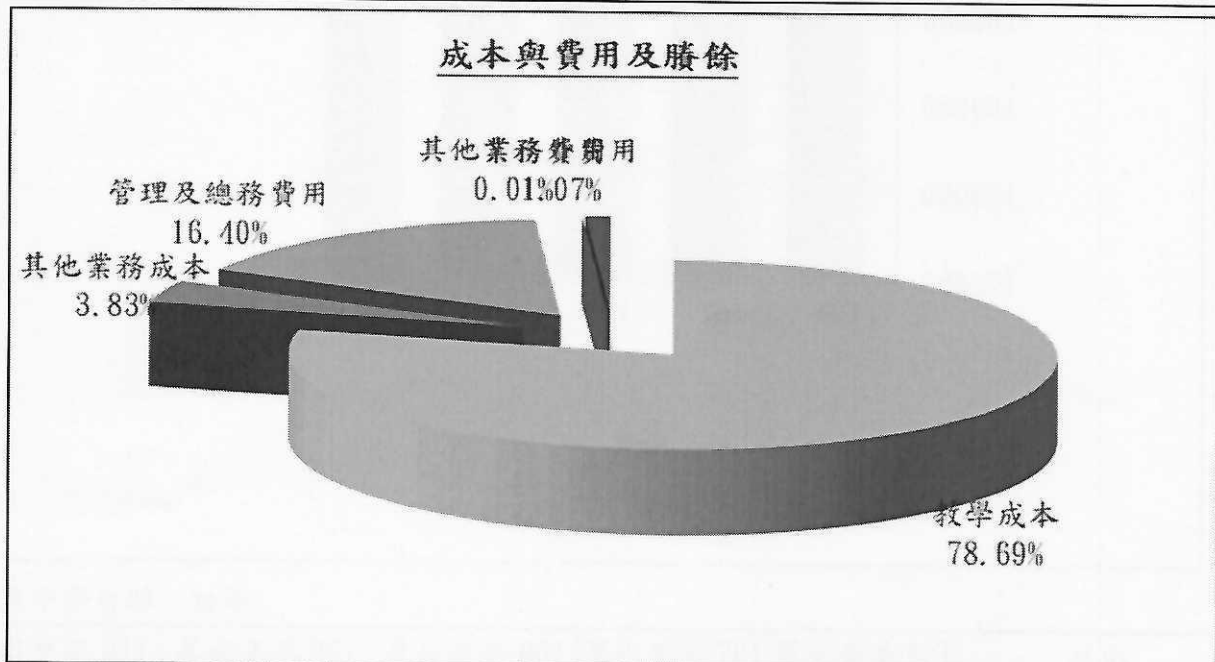
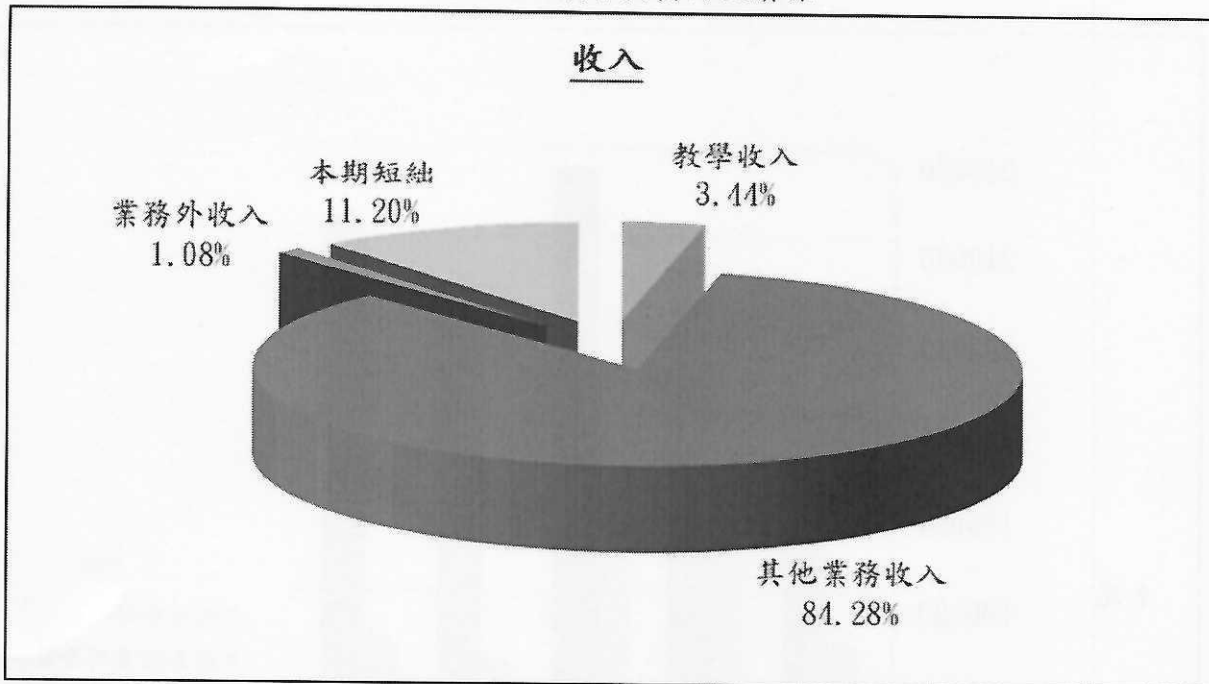
建設改良擴充	110 年度預算	資 金 來 源	110 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	19,922	營運資金	9,174
房屋及建築	8,172	國庫撥款	10,748
機械及設備	4,625		
交通及運輸設備	4,375		
什項設備	2,750		
合 計	19,922	合 計	19,922

肆、本年度預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

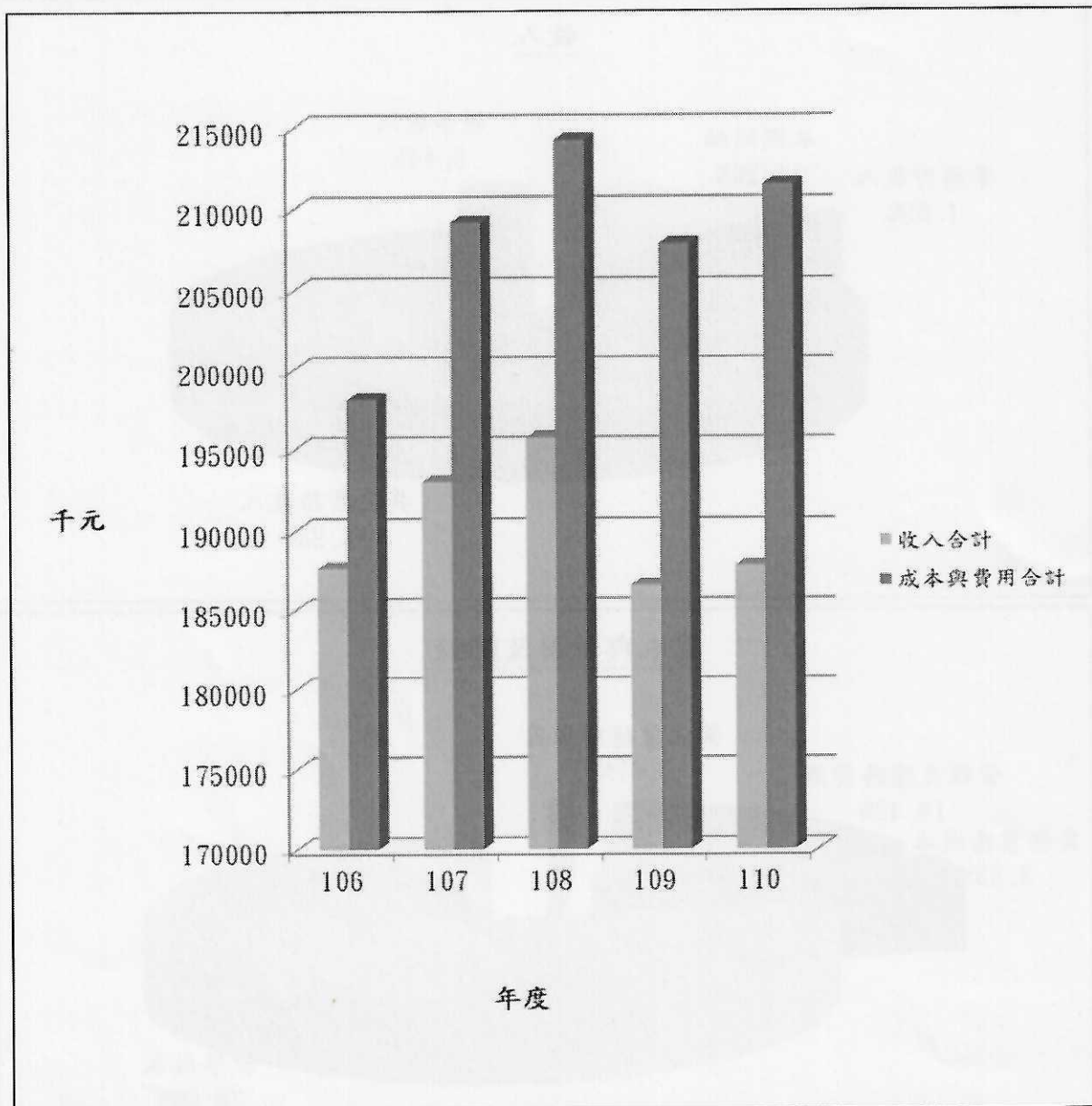
- (一)本年度業務收入 1 億 8,553 萬 2 千元，其中教學收入 728 萬 4 千元、其他業務收入 1 億 7,824 萬 8 千元。
- (二)本年度業務外收入 229 萬元，其中財務收入 43 萬 6 千元、其他業務外收入 185 萬 4 千元。
- (三)本年度業務成本與費用 2 億 923 萬 8 千元，其中教學成本 1 億 6,642 萬 8 千元、其他業務成本 810 萬 7 千元、管理及總務費用 3,469 萬 1 千元、其他業務費用 1 萬 2 千元。
- (四)本年度業務外費用 226 萬 4 千元。
- (五)本年度收支相抵後本期短絀 2,368 萬元。

110 年度收入、成本與費用及賸餘



			單位:新臺幣千元
收入	110 年度預算	成本與費用及賸餘	110 年度預算
業務收入	185,532	業務成本與費用	209,238
教學收入	7,284	教學成本	166,428
其他業務收入	178,248	其他業務成本	8,107
業務外收入	2,290	管理及總務費用	34,691
本期短絀	23,680	其他業務費用	12
		業務外費用	2,264
收入及短絀總額	211,502	成本、費用總額	211,502

最近五年收入與費用



單位：新台幣千元

項目	106 年度決算	107 年度決算	108 年度決算	109 年度預算	110 年度預算
收入					
業務收入	184,743	190,428	192,014	184,201	185,532
業務外收入	2,904	2,567	3,700	2,381	2,290
收入合計	187,647	192,995	195,714	186,582	187,822
費用					
業務成本與費用	196,203	207,387	211,188	205,460	209,238
業務外費用	1,890	1,786	3,061	2,381	2,264
成本與費用合計	198,093	209,173	214,249	207,841	211,502

註：106 至 108 年度決算數為審定決算數；109 年度為法定預算數，110 年度為預算案數。

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 2,368 萬元，加計前期待填補短絀 4,041

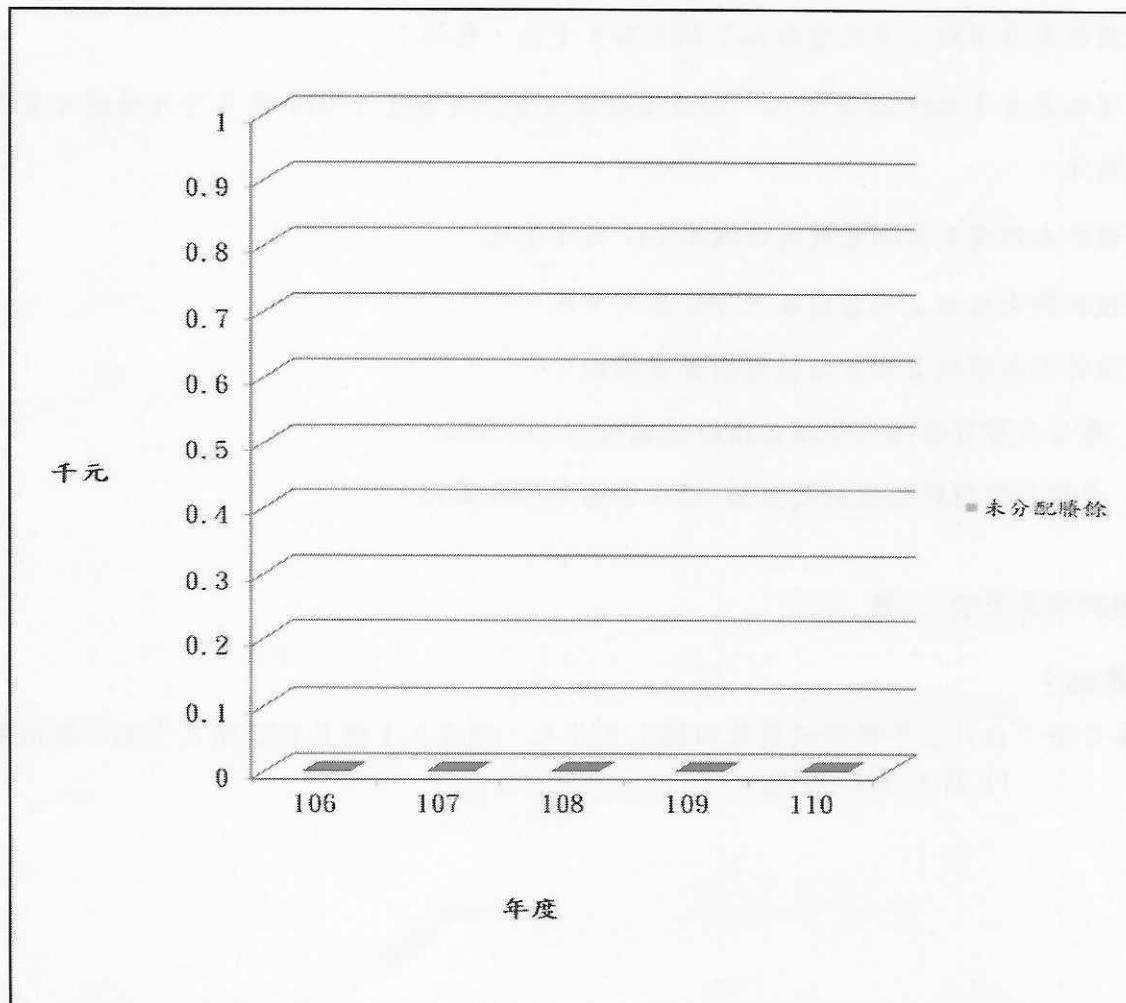
萬 8 千元，短絀計 6,409 萬 8 千元。本年度預計撥用公積

填補 1,000 萬元，待填補短絀計 5,409 萬 8 千元。

110 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	106 年度決算	107 年度決算	108 年度決算	109 年度預算	110 年度預算
賸餘分配	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0

註：106 至 108 年度決算數為審定決算數；109 年度為法定預算數，110 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 30 萬元，包括：

1. 本期短絀 2,368 萬元。未計利息股利之短絀 2,411 萬 6 千元
2. 調整項目 2,418 萬元，係為折舊、減損及折耗 2,010 萬元及攤銷 452 萬元及扣減遞延收入轉列 44 萬元)。
3. 收取利息 23 萬 6 千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 2,732 萬 2 千元，包括：

1. 收取投資利息 20 萬元。
2. 增加增加不動產、廠房及設備 1,992 萬 2 千元。
3. 增加無形資產及其他資產 7,600 萬元。

(三) 預計籌資活動之淨現金流入 1,554 萬 8 千元，包括：

1. 增加基金 1,554 萬 8 千元，係國庫撥款增置固定資產 1,074 萬 8 千元及遞延費用 480 萬元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 1,147 萬 4 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 2,456 萬 2 千元。

(六) 預計不影響現金流量之投資與籌資活動：

1. 應付代管資產轉列受贈公積數同額增加 416 萬元。
2. 盈餘分配與虧損填補之金額-撥用公積 1,000 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 1,456 人，總成本 1 億 6,642 萬 8 千元，單位成本為 11 萬 4,304.95 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110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	%
192,014	100.00	業務收入	185,532	100.00	184,201	100.00	1,331	0.72
7,725	4.02	教學收入	7,284	3.93	7,701	4.18	-417	-5.41
24,162	12.58	學雜費收入	23,238	12.53	24,698	13.41	-1,460	-5.91
-16,451	-8.57	學雜費減免	-15,954	-8.60	-16,997	-9.23	1,043	-6.14
15	0.01	推廣教育收入	0	0.00	0	0.00	0	
184,288	95.98	其他業務收入	178,248	96.07	176,500	95.82	1,748	0.99
160,542	83.61	學校教學研究補助收入	162,134	87.39	160,697	87.24	1,437	0.89
15,573	8.11	其他補助收入	7,914	4.27	6,800	3.69	1,114	16.38
8,174	4.26	雜項業務收入	8,200	4.42	9,003	4.89	-803	-8.92
211,188	109.99	業務成本與費用	209,238	112.78	205,460	111.54	3,778	1.84
161,219	83.96	教學成本	166,428	89.70	164,269	89.18	2,159	1.31
161,205	83.95	教學研究及訓輔成本	166,428	89.70	164,269	89.18	2,159	1.31
14	0.01	推廣教育成本	0	0.00	0	0.00	0	
14,335	7.47	其他業務成本	8,107	4.37	7,292	3.96	815	11.18
564	0.29	學生公費及獎勵金	607	0.33	492	0.27	115	23.37
13,770	7.17	雜項業務成本	7,500	4.04	6,800	3.69	700	10.29
35,622	18.55	管理及總務費用	34,691	18.70	33,887	18.40	804	2.37
35,622	18.55	管理費用及總務費用	34,691	18.70	33,887	18.40	804	2.37
12	0.01	其他業務費用	12	0.01	12	0.01	0	0.00
12	0.01	雜項業務費用	12	0.01	12	0.01	0	0.00
-19,174	-9.99	業務賸餘（短絀）	-23,706	-12.78	-21,259	-11.54	-2,447	11.51
3,700	1.93	業務外收入	2,290	1.23	2,381	1.29	-91	-3.82
496	0.26	財務收入	436	0.23	441	0.24	-5	-1.13
496	0.26	利息收入	436	0.23	441	0.24	-5	-1.13
3,205	1.67	其他業務外收入	1,854	1.00	1,940	1.05	-86	-4.43
1,009	0.53	資產使用及權利金收入	913	0.49	1,040	0.56	-127	-12.21
32	0.02	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
1,895	0.99	受贈收入	856	0.46	800	0.43	56	7.00
269	0.14	雜項收入	85	0.05	100	0.05	-15	-15.00
3,061	1.59	業務外費用	2,264	1.22	2,381	1.29	-117	-4.91
3,061	1.59	其他業務外費用	2,264	1.22	2,381	1.29	-117	-4.91
151	0.08	財產交易短絀	0	0.00	0	0.00	0	
2,910	1.52	雜項費用	2,264	1.22	2,381	1.29	-117	-4.91
639	0.33	業務外賸餘（短絀）	26	0.01	0	0.00	26	
-18,535	-9.65	本期賸餘（短絀）	-23,680	-12.76	-21,259	-11.54	-2,421	11.39

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110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1億8,553萬2千元，內容如下：

1. 教學收入728萬4千元，含學雜費收入淨額728萬4千元。
2. 其他業務收入1億7,824萬8千元，含學校教學研究補助收入1億6,213萬4千元、其他補助收入791萬4千元、雜項業務收入820萬元。

(二) 本年度業務成本與費用2億923萬8千元，內容如下：

1. 教學成本1億6,642萬8千元，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810萬7千元，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3,469萬1千元，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229萬元，內容如下：

1. 財務收入43萬6千元，係公庫存款利息收入。
2. 其他業務外收入185萬4千元，含資產使用及權利金收入91萬3千元、受贈收入85萬6千元、雜項收入8萬5千元。

(二) 業務外費用226萬4千元，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2,368萬元。

四、國庫撥款入1億6,213萬4千元，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110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			
46,226	100.00	短絀之部	64,098	100.00	
21,259	45.99	本期短絀	23,680	36.94	
24,967	54.01	前期待填補之短絀	40,418	63.06	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
6,000	12.98	填補之部	10,000	15.60	
		撥用賸餘			
6,000	12.98	撥用公積	10,000	15.60	
		折減基金			
		公庫撥款			
40,226	87.02	待填補之短絀	54,098	84.40	

國立岡山高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國110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	300	
本期賸餘（短絀）	-23,680	
利息股利之調整	-436	
利息收入	-436	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-24,116	
調整項目	24,180	折舊20,100千元、攤銷4,520千元。（扣除遞延收入轉列440千元）
折舊、減損及折耗	20,100	折舊：土地改良物610千元、房屋及建築2,244千元、機械及設備7,700千元、交通及運輸設備988千元、什項設備4,398千元、代管資產4,160千元。
土地改良物	610	
房屋及建築	2,244	
機械及設備	7,700	
交通及運輸設備	988	
什項設備	4,398	
代管資產	4,160	
攤銷	4,520	攤銷電腦軟體220千元、遞延費用4,300千元。
攤銷電腦軟體	220	
其他攤銷費用	4,300	
其他	-440	遞延收入隨折舊轉列其他補助收入414千元、捐贈收入26千元。
遞延收入	-440	
未計利息股利之現金流入（流出）	64	
收取利息	236	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	300	
▼投資活動之現金流量	-27,322	
收取利息	200	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-19,922	
增加不動產、廠房及設備	-19,922	
固定資產之增置	-19,922	國庫撥款增加：機械及設備3,940千元、交通及運輸設備4,058千元、什項設備2,750千元；動用營運資金增加：房屋及建築8,172千元、機械及設備685千元、交通及運輸設備317千元。
房屋及建築	-8,172	
機械及設備	-4,625	
交通及運輸設備	-4,375	
什項設備	-2,750	
增加無形資產及其他資產	-7,600	國庫撥款增加：遞延費用4,800千元；動用營運資金增加：遞延費用2,800千元。
增加其他資產	-7,600	
增加遞延費用	-7,600	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-27,322	

國立岡山高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國110年度

單位:新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
▼籌資活動之現金流量	15,548	
增加基金、公積及填補短絀	15,548	
增加基金	15,548	國庫撥款增加基金15,548千元，係增置固定資產10,748千元、遞延費用4,800千元。
公庫撥款增置固定資產	10,748	
公庫增撥遞延資產	4,800	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	15,548	
▼匯率影響數	0	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-11,474	
▼期初現金及約當現金	36,036	
▼期末現金及約當現金	24,562	
▼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	4,160	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	-10,000	
提存(撥用-)公積	-10,000	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110年度

一.業務活動之現金流量-調整非現金項目-其他-遞延收入計440千元係遞延收入隨折舊轉列其他補助收入及受贈收入。

二.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 | 10,000千元。 |
| 2.應付代管資產轉列受贈公積之金額 | 4,160千元。 |

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110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				7,284	教學收入7,284千元，係學雜費收入淨額7,284千元。
學雜費收入	人	1,456	15,960.16	23,238	學雜費收入數。
日間部	人	1,456	15,960.16	23,238	本校學生1,456人，學雜費收入23,238千元。
學雜費減免				-15,954	學雜費減免(特殊境遇家庭子女減免8千元.優秀清寒前3名學生減免1,795千元.低收入戶學生減免654千元.中低收入戶學生減免102千元.輕度身障生及身障人士子女減免34千元.中度身障生及身障人士子女減免60千元.重度身障生及身障人士子女減免112千元.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13,141千元，合計15,954千元。

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110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	178,248	學校教學研究補助收入162,134千元、其他補助收入7,914千元、雜項業務收入8,200千元，合計178,248千元。
學校教學研究補助收入	162,134	教育部核給之教學研究補助收入。
教育部核給年度補助	162,134	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742千元)
其他補助收入	7,914	教育部年度中核給補助7,500千元及遞延收入轉列414千元。
教育部核給年度補助	7,500	教育部年度中核給補助7,500千元。
其他	414	遞延收入轉列其他補助收入414千元。
雜項業務收入	8,200	實習實驗費400千元、電腦使用費788千元、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6,200千元。

國立岡山高級中學校務基金
業務外收入明細表

中華民國110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	2,290	財務收入436千元、其他業務外收入1,854千元，合計2,290千元。
財務收入	436	
利息收入	436	公庫活期存款及定期存款利息收入。
其他業務外收入	1,854	
資產使用及權利金收入	913	場地設施租借收入560千元、學生宿舍費收入73千元、太陽能光電場地租金收入280千元。
受贈收入	856	外界捐贈之學生獎助學金830千元及遞延收入轉列26千元。
雜項收入	85	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10千元、資源回收及廢舊物資售價60千元。

國立岡山高級中學校務基金
教學成本明細表
中華民國110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	金額
教學成本				166,428		
教學研究及訓輔成本	人	1,456.00	114,304.95	166,428	1,548.00	
用人費用				143,077		
正式員額薪資				97,477		
聘僱及兼職人員薪資				6,400		
超時工作報酬				860		
獎金				20,857		
退休及卹償金				7,800		
福利費				9,683		
服務費用				3,135		
水電費				1,000		
郵電費				12		
旅運費				408		
印刷裝訂與廣告費				190		
修理保養及保固費				990		
保險費				15		
一般服務費				214		
專業服務費				306		
材料及用品費				1,009		
使用材料費				20		
用品消耗				989		
租金與利息				80		
地租及水租						
交通及運輸設備租金						
什項設備租金				80		
折舊、折耗及攤銷				17,576		
不動產、廠房及設備折舊				10,326		
其他折舊性資產折舊				3,500		
攤銷				3,750		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				1,551		
會費				4		
捐助、補助與獎助				1,522		
競賽及交流活動費				25		
推廣教育成本	仟元					
服務費用						
保險費						
材料及用品費						
用品消耗						

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
	164,269			161,219
106,116.93	164,269	1,483.00	108,701.96	161,205
	140,848			139,755
	95,170			94,417
	6,660			7,210
	870			856
	20,580			20,066
	7,770			7,604
	9,798			9,602
	3,962			2,753
	1,452			1,064
	62			72
	420			423
	295			103
	1,196			417
	15			18
	214			190
	308			466
	1,209			1,098
	20			
	1,189			1,098
	80			131
				15
				13
	80			103
	16,650			15,985
	9,320			9,097
	3,730			3,703
	3,600			3,186
	1,520			1,482
	4			5
	1,491			1,462
	25			15
				14
				2
				2
				12
				12

國立岡山高級中學校務基金
教學成本說明
中華民國110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(含遞延收入轉列數440千元)
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	競爭型計畫-就近入學獎學金600千元及學生工讀獎助金742千元及成績優良學生獎助學金180千元。
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110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
14,335	7,292	其他業務成本	8,107
564	492	學生公費及獎勵金	607
564	492	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	607
564	492	捐助、補助與獎助	607
13,770	6,800	雜項業務成本	7,500
10,030	4,415	服務費用	5,475
2		水電費	
1		郵電費	
166	390	旅運費	200
472	860	印刷裝訂與廣告費	450
4,804	700	修理保養及保固費	1,320
47	22	保險費	50
2,184	1,005	一般服務費	1,605
2,353	1,438	專業服務費	1,850
3,197	1,790	材料及用品費	1,675
3,197	1,790	用品消耗	1,675
404	575	租金與利息	250
107		地租及水租	30
276	485	交通及運輸設備租金	200
21	90	什項設備租金	20
11		稅捐與規費（強制費）	
11		規 費	
129	20	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	100
20		捐助、補助與獎助	
109	20	競賽及交流活動費	100

國立岡山高級中學校務基金
其他業務成本說明
中華民國110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604千元、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7,500千元。
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	均質化計畫-專任助理1人酬金580千元及防護員計畫-約用防護員1人酬金586千元，游泳池救生員經費聘2人工資439千元。
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。
513098-4100 地租及水租	高中優均質化等計畫活動之場地使用費。
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等。

**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110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
35,622	33,887	管理及總務費用	34,691
35,622	33,887	管理費用及總務費用	34,691
24,559	22,521	用人費用	22,758
15,073	14,733	正式員額薪資	14,956
596	576	超時工作報酬	602
3,621	3,410	獎金	3,448
2,989	1,280	退休及卹償金	1,300
2,279	2,522	福利費	2,452
4,755	4,668	服務費用	4,481
1,553	2,000	水電費	2,000
219	270	郵電費	242
103	188	旅運費	130
	30	印刷裝訂與廣告費	20
1,407	810	修理保養及保固費	710
24	48	保險費	48
819	761	一般服務費	761
533	465	專業服務費	474
96	96	公共關係費	96
380	536	材料及用品費	316
7	56	使用材料費	6
373	480	用品消耗	310
115		租金與利息	80
8		交通及運輸設備租金	
108		什項設備租金	80
5,810	6,150	折舊、折耗及攤銷	7,044
4,810	4,820	不動產、廠房及設備折舊	5,614
683	660	其他折舊性資產折舊	660
317	670	攤銷	770
1	10	稅捐與規費（強制費）	10
1	10	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110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	職員公務出差、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110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	12	其他業務費用	12
12	12	雜項業務費用	12
11	10	服務費用	10
1		一般服務費	
10	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110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110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
3,061	2,381	業務外費用	2,264
3,061	2,381	其他業務外費用	2,264
151		財產交易短絀	
151		短絀、賠償與保險給付	
151		各項短絀	
2,910	2,381	雜項費用	2,264
1,410	1,258	服務費用	989
143	448	水電費	360
1		旅運費	
12	20	印刷裝訂與廣告費	23
865	680	修理保養及保固費	506
301	45	一般服務費	45
87	65	專業服務費	55
108	193	材料及用品費	120
108	193	用品消耗	120
13		租金與利息	
13		什項設備租金	
3	5	稅捐與規費（強制費）	5
2	5	消費與行為稅	5
2		規費	
1,376	925	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,150
1,376	925	捐助、補助與獎助	950
		競賽及交流活動費	200

國立岡山高級中學校務基金
業務外費用說明
中華民國110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資源回收所需清潔用品等。
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。
520298-7500 競賽及交流活動費	外界捐贈學生參加機器人競賽等報名費。

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110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	19,922	0	19,922	
0	0	0	0	8,172	0	8,172	
0	0	0	0	8,172	0	8,172	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,110年編列8,172千元。 2.工程管理費提列標準: (1)工程建造發包費87,570千元(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)計提列1,076千元(5,000千元*3%+20,000千元*1.5%+62,570千元*1%)。(2)本案係委託專案管理,依該要點第六點,工程管理費提列數為753千元(1,076千元*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100%,本年度工程管理費=72千元(753千元-108年度提列273千元-109年度提列408千元)。
0	0	0	0	11,750	0	11,750	
0	0	0	0	11,750	0	11,750	1.機械及設備4,625千元,係購置個人電腦、筆記型電腦、實驗設備及投影機等。(自籌685千元、年度預算380千元、預計年度中補助3,560千元) 2.交通及運輸設備4,375千元,係購置校園無聲廣播系統等。(自籌317千元、年度預算1,483千元、預計年度中補助2,575千元) 3.什項設備2,750千元,係購置冷氣機、飲水機及圖書等。(年度預算1,190千元、預計年度中補助1,560千元)
0	0	0	0	19,922	0	19,922	

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110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	9,174	0	10,748	0
分年性項目	8,172	0	0	0
1.忠孝樓新建工程	8,172	0	0	0
一次性項目	1,002	0	10,748	0
1.教學及行政用儀器設備	1,002	0	10,748	0
合 計	9,174	0	10,748	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	%		
19,922	100.00	0	0	0	0.00	19,922	100.00
8,172	41.02	0	0	0	0.00	8,172	41.02
8,172	41.02	0	0	0	0.00	8,172	41.02
11,750	58.98	0	0	0	0.00	11,750	58.98
11,750	58.98	0	0	0	0.00	11,750	58.98
19,922	100.00	0	0	0	0.00	19,922	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110年度

項 目	全 部 計					
	資 金 來 源					
	投 總 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	113,630	27,174	0	86,456	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	11,750	1,002	0	10,748	0	0
1.教學及行政用儀器設備	11,750	1,002	0	10,748	0	0
合 計	113,630	27,174	0	86,456	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%
					19,922	17.53	113,630	100.00
					8,172	8.02	101,880	100.00
	108.01 110.12	0.00	0.00		8,172	8.02	101,880	100.00
	110.01 110.12				11,750	100.00	11,750	100.00
	110.01 110.12	0.00	0.00		11,750	100.00	11,750	100.00
					19,922	17.53	113,630	100.00

國立岡山高級中學校務基金
資產折舊明細表
中華民國110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	10,187	72,451	71,852	8,080	59,228
上年度預計增減資產原值	0	93,708	10,203	2,130	5,387
本年度預計增減資產原值	0	8,172	4,125	4,175	1,950
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	10,187	174,331	86,180	14,385	66,565
本年度應提折舊額	610	2,244	7,700	988	4,398
教學成本	302	2,244	4,605	450	2,725
管理及總務費用	308	0	3,095	538	1,673

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240,546千元。
- 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	133,618	355,416
0	0	0	0	0	111,428
0	0	0	0	0	18,422
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	133,618	485,266
0	0	0	0	4,160	20,100
0	0	0	0	3,500	13,826
0	0	0	0	660	6,274

國立岡山高級中學校務基金
資產報廢明細表

中華民國110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	1,500	1,500	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	200	200	0	0	0	0
交通及運輸設備	200	200	0	0	0	0
什項設備	800	800	0	0	0	0
什項設備	800	800	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110年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	313,826	
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	15,548	國庫撥款增加機械及設備3,940千元、交通及運輸設備4,058千元、什項設備2,750千元、遞延費用4,800千元。
其他		
減：		
填補短絀		
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	329,374	

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110年12月31日

單位:新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減
592,493	資產	631,515	640,087	-8,572
91,503	流動資產	61,862	73,336	-11,474
54,173	現金	24,562	36,036	-11,474
37,300	流動金融資產	37,300	37,300	0
15	應收款項	0	0	0
15	預付款項	0	0	0
7,527	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	7,527	7,527	0
7,527	準備金	7,527	7,527	0
153,612	不動產、廠房及設備	219,402	215,420	3,982
8,133	土地改良物	6,901	7,511	-610
63,998	房屋及建築	162,316	156,388	5,928
23,845	機械及設備	23,873	26,948	-3,075
1,088	交通及運輸設備	6,025	2,638	3,387
18,648	什項設備	20,287	21,935	-1,648
37,900	購建中固定資產	0	0	0
754	無形資產	475	695	-220
754	無形資產	475	695	-220
339,097	其他資產	342,249	343,109	-860
6,748	遞延資產	18,450	15,150	3,300
332,349	什項資產	323,799	327,959	-4,160
592,493	合 計	631,515	640,087	-8,572
357,301	負債	348,311	352,911	-4,600
15,887	流動負債	15,887	15,887	0
6,707	應付款項	6,707	6,707	0
9,180	預收款項	9,180	9,180	0
341,414	其他負債	332,424	337,024	-4,600
5,560	遞延負債	5,120	5,560	-440
335,854	什項負債	327,304	331,464	-4,160
235,192	淨值	283,204	287,176	-3,972
244,973	基金	329,374	313,826	15,548
244,973	基金	329,374	313,826	15,548
15,378	公積	7,928	13,768	-5,840
15,378	資本公積	7,928	13,768	-5,840
-25,159	累積餘絀	-54,098	-40,418	-13,680
-25,159	累積短絀	-54,098	-40,418	-13,680
592,493	合 計	631,515	640,087	-8,572

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: \$42
\$0 前年度決算數: \$42

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110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				166,428	
教學訓輔	人	1,456	114,304.95	166,428	一、本年度預算數166,428千元，學生數1,456人，單位成本114,304.95元。 二、本年度預算數較上年度增加2,159千元，學生人數預估較上年度減少92人，單位成本較上年度增加8,188.02元。
建教合作	仟元				
推廣教育	仟元				
上年度預算數				164,269	
教學訓輔	人	1,548	106,116.93	164,269	
建教合作	仟元				
推廣教育	仟元				
前年度決算數				161,219	
教學訓輔	人	1,483	108,701.96	161,205	
建教合作	仟元				
推廣教育	仟元			14	
107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	

國立岡山高級中學校務基金
員工人數彙計表

中華民國110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	-1	132	
職員	126	0	126	
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	2	0	2	
工友	5	-1	4	工友1人於108年5月退休
總 計	133	-1	132	

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4人，合計132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，均質化計畫-專任助理1人酬金580千元及體育署防護計畫-約用運動防護人員1人酬金586千元，游泳池經營管理計畫-救生員2人工資計439千元，場地借用清潔工2人工資計45千元，共計1,650千元。
- (2) 專技人員酬金1人係兼任校醫酬金240千元。
- (3) 外包費係校園保全人力3人計711千元。

國立岡山高級中學校務基金
用人費用彙計表
中華民國110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
業務支出部分	112,433	0	1,462	0	13,054	11,251	0	0	0	9,100	
教學成本	97,477	0	860	0	11,186	9,671	0	0	0	7,800	
正式人員	97,477	0	860	0	11,186	9,671	0	0	0	7,800	
教員	97,477	0	860	0	11,186	9,671	0	0	0	7,800	
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
管理及總務費用	14,956	0	602	0	1,868	1,580	0	0	0	1,300	
正式人員	14,956	0	602	0	1,868	1,580	0	0	0	1,300	
職員	12,600	0	446	0	1,574	1,250	0	0	0	1,151	
工員	2,356	0	156	0	294	330	0	0	0	149	
合 計	112,433	0	1,462	0	13,054	11,251	0	0	0	9,100	
總 計	112,433	0	1,462	0	13,054	11,251	0	0	0	9,100	

1. 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，均質化計畫-專任助理1人酬金580千元及體育署防護計畫-約用運動防護人員1人酬金586千元，游泳池經營管理計畫-救生員2人工資計439千元，場地借用清潔工2人工資計45千元共計1,650千元。
- (2) 專技人員酬金1人係兼任校醫酬金240千元。
- (3) 外包費係校園保全人力3人計711千元。

2. 依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函頒之「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預計考績獎金132人，編列11,251千元；年終獎金132人，編列13,054千元，共計24,305千元。

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	9,816	126	0	2,193	0	159,435	6,400	165,835
0	0	8,380	98	0	1,205	0	136,677	6,400	143,077
0	0	8,380	98	0	1,205	0	136,677	0	136,677
0	0	8,380	98	0	1,205	0	136,677	0	136,677
0	0	0	0	0	0	0	0	6,400	6,400
0	0	0	0	0	0	0	0	6,400	6,400
0	0	1,436	28	0	988	0	22,758	0	22,758
0	0	1,436	28	0	988	0	22,758	0	22,758
0	0	1,110	28	0	674	0	18,833	0	18,833
0	0	326	0	0	314	0	3,925	0	3,925
0	0	9,816	126	0	2,193	0	159,435	6,400	165,835
0	0	9,816	126	0	2,193	0	159,435	6,400	165,835

國立岡山高級中學校務基金

各項費用彙計表

中華民國110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
164,314	163,369	用人費用	165,835	143,077	
109,490	109,903	正式員額薪資	112,433	97,477	
7,210	6,660	聘僱及兼職人員薪資	6,400	6,400	
1,452	1,446	超時工作報酬	1,462	860	
23,687	23,990	獎金	24,305	20,857	
10,593	9,050	退休及卹償金	9,100	7,800	
11,881	12,320	福利費	12,135	9,683	
18,961	14,313	服務費用	14,090	3,135	5,475
2,762	3,900	水電費	3,360	1,000	
292	332	郵電費	254	12	
693	998	旅運費	738	408	200
587	1,205	印刷裝訂與廣告費	683	190	450
7,493	3,386	修理保養及保固費	3,526	990	1,320
91	85	保險費	113	15	50
3,495	2,025	一般服務費	2,625	214	1,605
3,449	2,286	專業服務費	2,695	306	1,850
96	96	公共關係費	96		
4,797	3,730	材料及用品費	3,122	1,009	1,675
7	76	使用材料費	26	20	
4,790	3,654	用品消耗	3,096	989	1,675
663	655	租金與利息	410	80	250
122		地租及水租	30		30
297	485	交通及運輸設備租金	200		200
245	170	什項設備租金	180	80	20
21,795	22,800	折舊、折耗及攤銷	24,620	17,576	
13,907	14,140	不動產、廠房及設備折舊	15,940	10,326	
4,386	4,390	其他折舊性資產折舊	4,160	3,500	
3,503	4,270	攤銷	4,520	3,750	
15	15	稅捐與規費（強制費）	15		
2	5	消費與行為稅	5		
14	10	規費	10		
3,553	2,959	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	3,410	1,551	707
7	6	會費	6	4	
3,422	2,908	捐助、補助與獎助	3,079	1,522	607
124	45	競賽及交流活動費	325	25	100
151		短絀、賠償與保險給付			
151		各項短絀			
214,249	207,841	總計	211,502	166,428	8,107

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					
22,758							
14,956							
602							
3,448							
1,300							
2,452							
4,481	10	989					
2,000		360					
242							
130							
20		23					
710		506					
48							
761		45					
474	10	55					
96							
316	2	120					
6							
310	2	120					
80							
80							
7,044							
5,614							
660							
770							
10		5					
		5					
10							
2		1,150					
2							
		950					
		200					
34,691	12	2,264					

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110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	93,708	8,172	0	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	93,708	8,172	0	

主辦會計人員：

主計室主任 蘇仁香

校

長：

校長張國津