

(作業基金適用)

中華民國 112 年度
(112 年 01 月 01 日至 112 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 112 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1-7 頁
二、預算主要表	
(一) 收支預計表及說明.....	第 8-9 頁
(二) 餘絀撥補預計表.....	第 10 頁
(三) 現金流量預計表及補充說明.....	第 11-13 頁
三、預算明細表	
(一) 教學收入明細表.....	第 14 頁
(二) 其他業務收入明細表.....	第 15 頁
(三) 業務外收入明細表.....	第 16 頁
(四) 教學成本明細表.....	第 17-19 頁
(五) 其他業務成本明細表及說明.....	第 20-21 頁
(六) 管理及總務費用明細表及說明.....	第 22-23 頁
(七) 其他業務費用明細表及說明.....	第 24-25 頁
(八) 業務外費用明細表及說明.....	第 26-27 頁
(九) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 28-29 頁
(十) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 30-31 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 32-33 頁
(十二) 資產折舊明細表.....	第 34-35 頁
(十三) 資產報廢明細表.....	第 36 頁
(十四) 基金數額增減明細表.....	第 37 頁
四、預算參考表	
(一) 預計平衡表.....	第 38-39 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 44-49 頁
五、附錄	
(一) 購建固定資產預算彙.....	第 50 頁

國立岡山高中
校務基金業務計畫及預算說明

中華民國 112 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(110 年度決算結果及 111 年度預算截至 111 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(110)年度決算結果：

- (一) 業務收入：預計業務收入 1 億 8,815 萬 9 千元，實際業務收入 1 億 9,631 萬 4,287 元，較預計數增加 815 萬 5,287 元，增加 4.33%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 926 萬 1,000 元，實際業務成本與費用 2 億 1,994 萬 3,740 元，較預計數增加 1,068 萬 2,740 元，增加 5.10%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 229 萬元，實際業務外收入 349 萬 187 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 226 萬 4,000 元，實際業務外費用 200 萬 6,516 元，較預計數減少 25 萬 7,484 元，減少 11.37%。
- (五) 本期短絀：預計短絀 2,107 萬 6 千元，實際短絀 2,214 萬 5,782 元，較預計短絀數增加 106 萬 9,782 元，增加 5.08%。

二、上(111)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 1,298 萬 6,542 元，較分配預算數 1 億 753 萬元，增

加 545 萬 6,542 元，約 5.07%。

- (二) 業務成本與費用：業務成本實際數 1 億 2,238 萬 8,864 元，較分配預算數 1 億 1,512 萬 8 千元，增加 726 萬 8640 元，約 6.31%。
- (三) 業務外收入：業務外收入實際數 158 萬 4,569 元，較分配預算數 116 萬 5 千元，增加 41 萬 9,569 元，約 36.01%。
- (四) 業務外費用：業務外費用實際數 61 萬 4,176 元，較分配預算數 107 萬 2 千元，減少 45 萬 7,824 元，約 42.71%。
- (五) 本期餘絀：上半年結算實際短絀數 843 萬 1,929 元，較分配預算短絀數 750 萬 5 千元，增加短絀數 92 萬 6,929 元，約 12.35%。

參、業務計畫

一、營運計畫：

- (一) 教學目標：本年度預計學生 1,385 人，並達成業務收入 1 億 9,364 萬 2 千元，業務成本與費用 2 億 1,651 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。

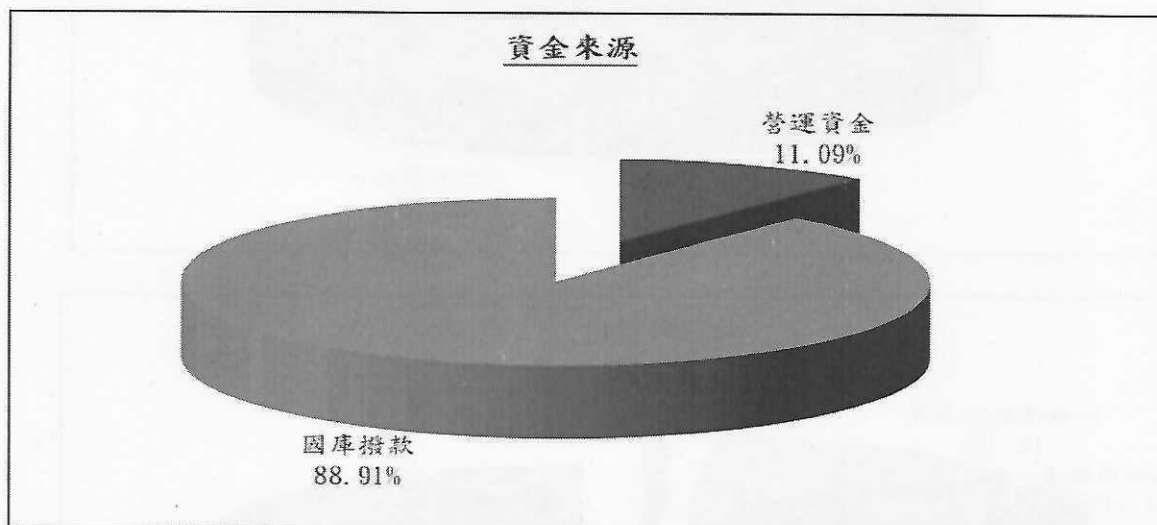
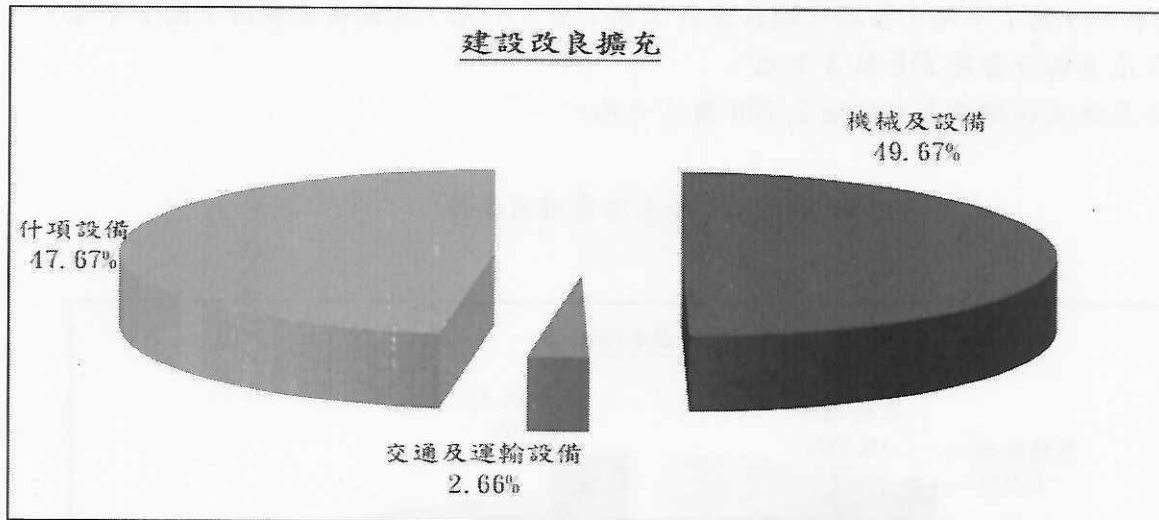
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一) 一般建築及設備計畫：本年度預計編列 451 萬元，編列項目如下：

一、一次性項目：預計編列 451 萬元，明細如下：

- 1. 機械及設備 224 萬元，係購置個人電腦、筆記型電腦、實驗設備等。
(自籌 50 萬元、年度預算 19 萬元、預計年度中補助 155 萬元)
- 2. 交通及運輸設備 12 萬元，係購置無線麥克風組設備等。(年度預算 12 萬元)
- 3. 什項設備 215 萬元，係購置冷氣機、監視器、飲水機及圖書等。(年度預算 174 萬元、預計年度中補助 41 萬元)

(二) 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	112 年度預算	資 金 來 源	112 年度預算
(一)不動產、廠房及設備		營運資金	500
機械及設備	2,240	國庫撥款	4,010
交通及運輸設備	120		
什項設備	2,150		
合 計	4,510	合 計	4,510

肆、本年度預算概要：

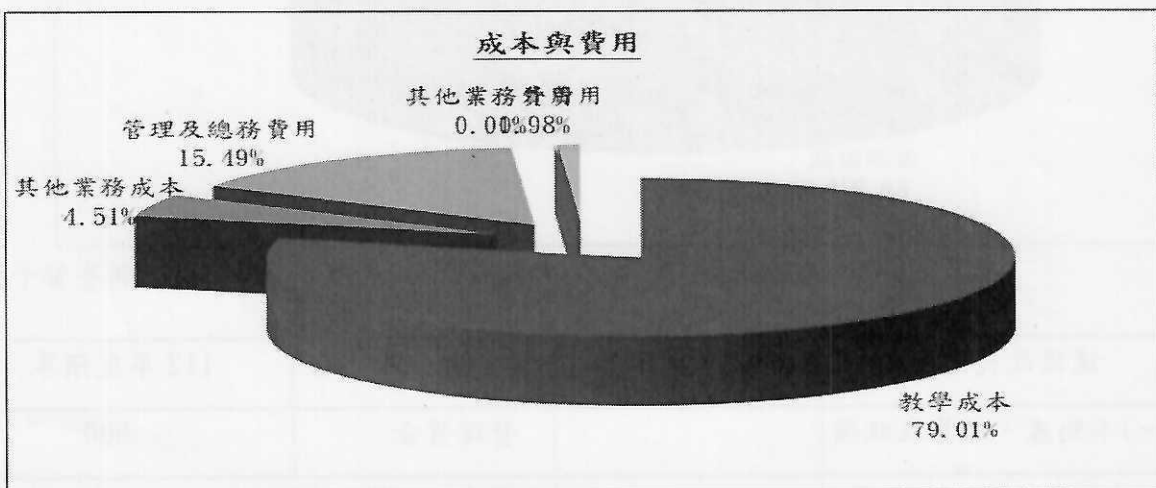
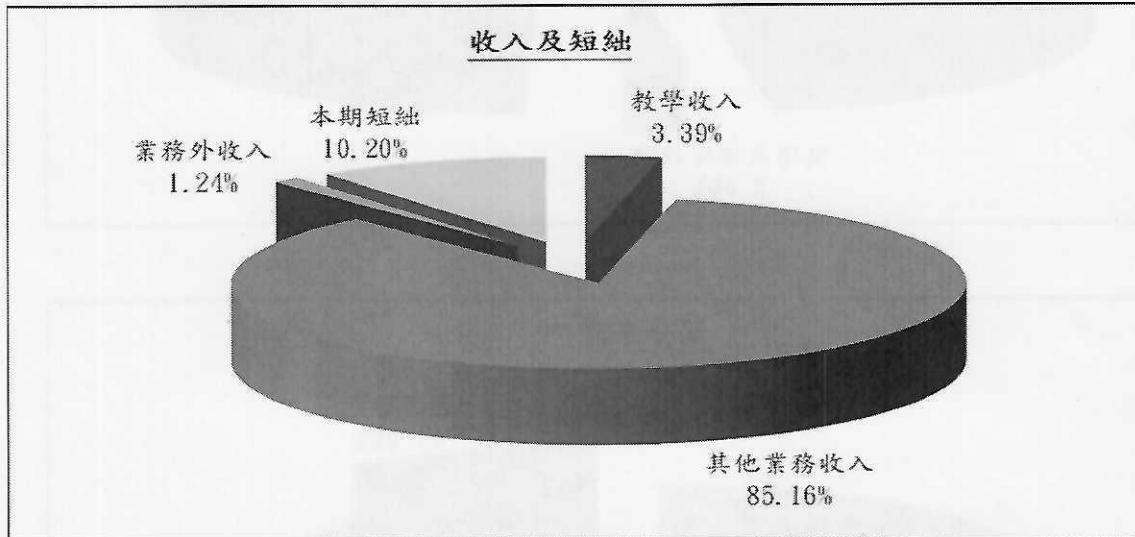
一、業務收支及餘絀之預計：

(一)本年度業務收入 1 億 9,364 萬 2 千元，其中教學收入 741 萬 8 千元、其他業務收入 1 億 8,622 萬 4 千元。

(二)本年度業務外收入 271 萬 9 千元，其中財務收入 57 萬 9 千元、其他業務外收入 214 萬元。

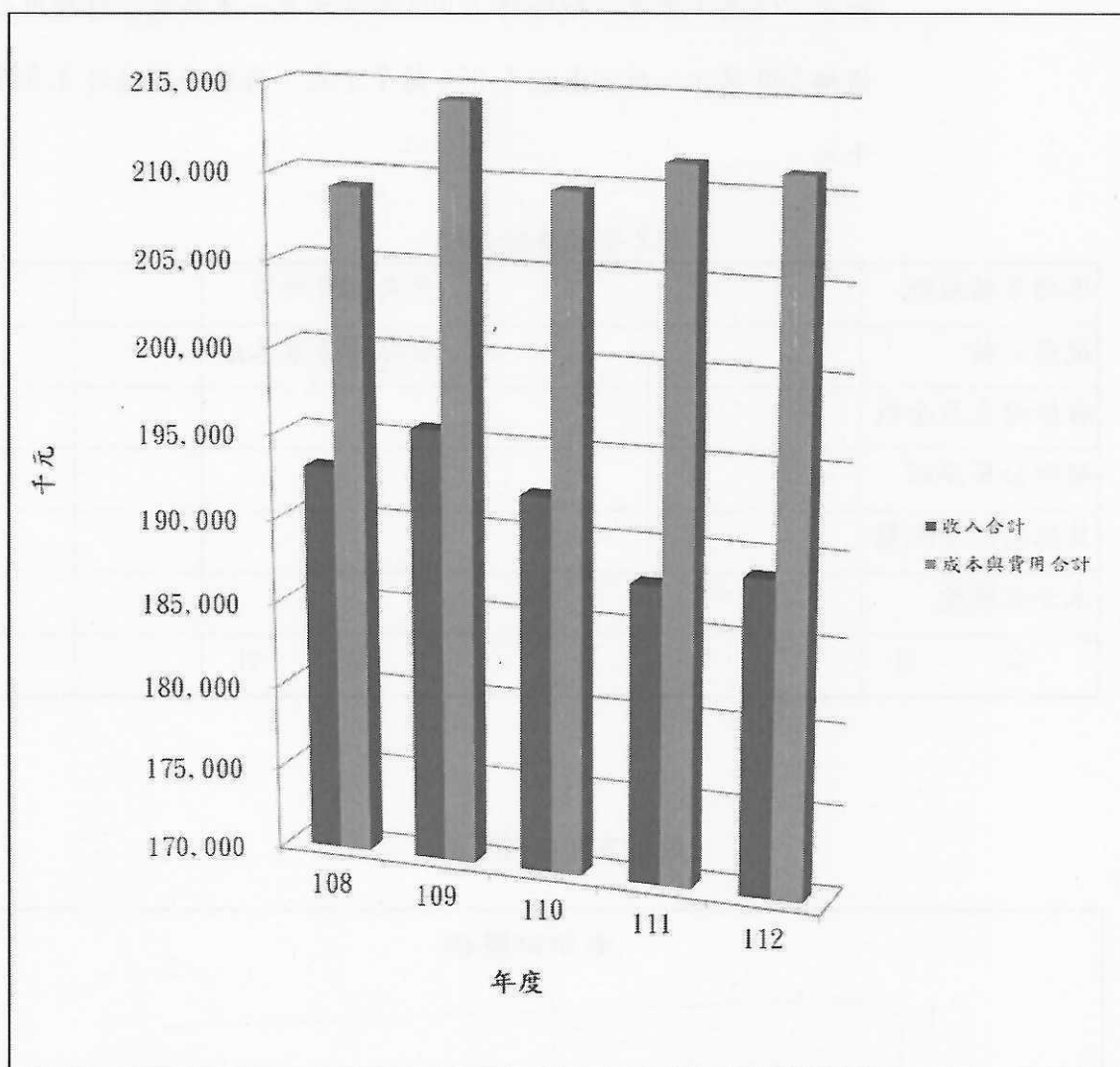
- (三)本年度業務成本與費用 2 億 1,651 萬元，其中教學成本 1 億 7,277 萬 2 千元、其他業務成本 985 萬 1 千元、管理及總務費用 3,387 萬 5 千元、其他業務費用 1 萬 2 千元。
- (四)本年度業務外費用 215 萬 3 千元。
- (五)本年度收支相抵後本期短絀 2,230 萬 2 千元。

112 年度收入、成本與費用及賸餘



		單位:新臺幣千元	
收入	112 年度預算	成本與費用及賸餘	112 年度預算
業務收入	193,642	業務成本與費用	216,510
教學收入	7,418	教學成本	172,772
其他業務收入	186,224	其他業務成本	9,851
業務外收入	2,719	管理及總務費用	33,875
本期短絀	22,302	其他業務費用	12
		業務外費用	2,153
收入及短絀總額	218,663	成本、費用總額	218,663

最近五年收入與費用



單位：新台幣千元

項目	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
收入					
業務收入	190,428	192,014	189,155	185,532	186,641
業務外收入	2,567	3,700	3,212	2,290	2,186
收入合計	192,995	195,714	192,367	187,822	188,827
費用					
業務成本與費用	207,387	211,188	207,305	209,238	209,067
業務外費用	1,786	3,061	2,334	2,264	2,174
成本與費用合計	209,173	214,249	209,639	211,502	211,241

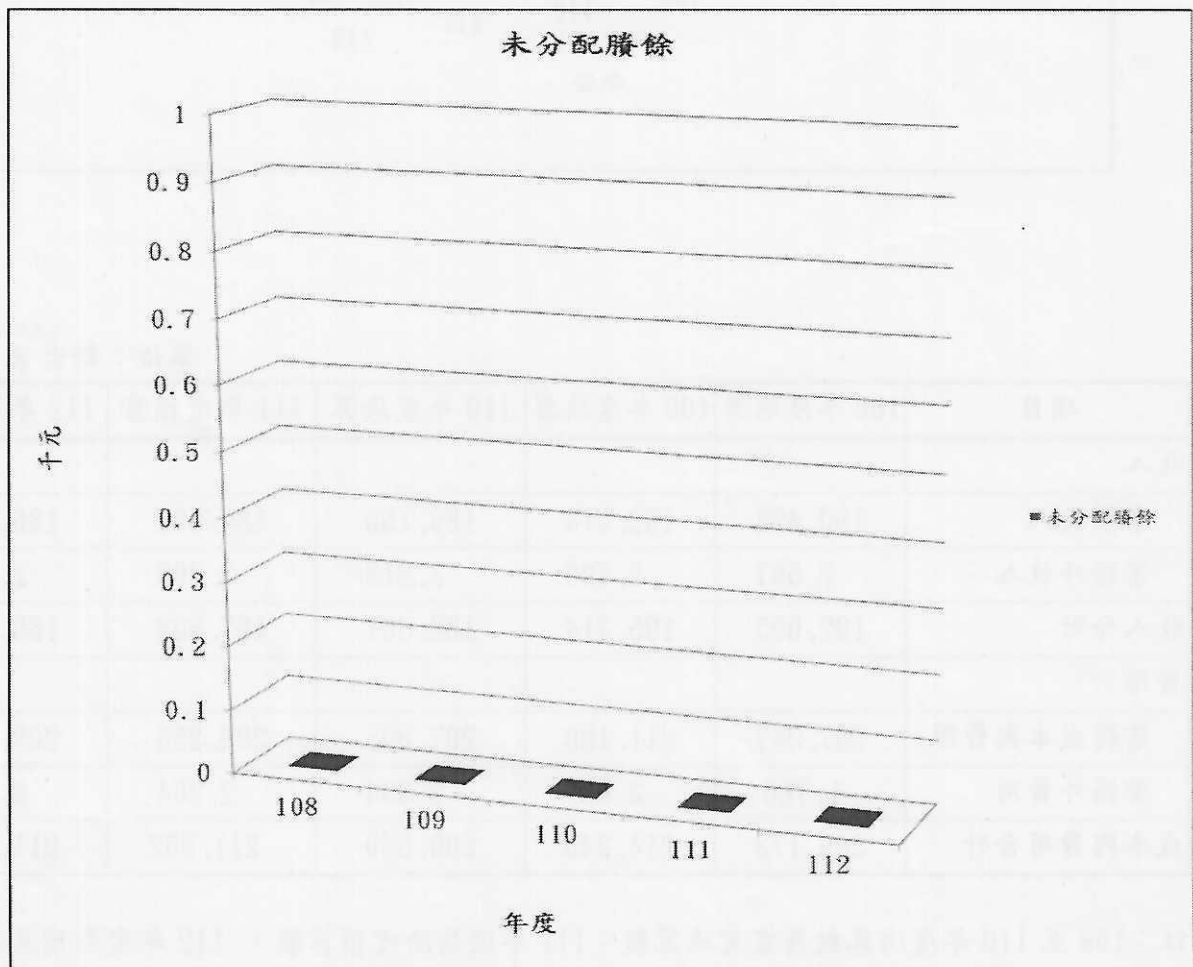
註：108 至 110 年度決算數為審定決算數；111 年度為法定預算數，112 年度為預算案數。

二、餘絀撥補之預計：本年度收支相抵後，本期短絀為 2,230 萬 2 千元，加計前期待填補短絀 4,773 萬 1 千元，短絀計 7,003 萬 3 千元。本年度預計撥用公積填補 500 萬元，折減基金 1,955 萬 7 千元，待填補短絀計 4,547 萬 6 千元。

112 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：108 至 110 年度決算數為審定決算數；111 年度為法定預算數，112 年度為預算案數。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 15 萬 6 千元，包括：

1. 本期短絀 2,230 萬 2 千元。未計利息股利之短絀 2,288 萬 1 千元
2. 調整項目 2,255 萬 8 千元，係為折舊、減損及折耗 1,895 萬 2 千元及攤銷 433 萬元及扣減遞延收入轉列 72 萬 4 千元)。
3. 收取利息 16 萬 7 千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 1,571 萬 6 千元，包括：

1. 收取投資利息 41 萬 2 千元。
2. 增加增加不動產、廠房及設備 451 萬元。
3. 增加無形資產及其他資產 1,161 萬 8 千元。

(三) 預計籌資活動之淨現金流入 1,122 萬 8 千元，包括：

1. 增加基金 1,122 萬 8 千元，係國庫撥款增置固定資產 401 萬元及無形資產 4 萬元、遞延費用 717 萬 8 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 4,64 萬 4 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 1,348 萬 8 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為撥用公積 500 萬元及折減基金 1,955 萬 7 千元。

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 1,385 人，總成本 1 億 7,277 萬 2 千元，單位成本為 12 萬 4,745.13 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112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	%
196,314	100.00	業務收入	193,642	100.00	186,641	100.00	7,001	3.75
7,866	4.01	教學收入	7,418	3.83	7,528	4.03	-110	-1.46
22,627	11.53	學雜費收入	22,104	11.41	22,424	12.01	-320	-1.43
-14,762	-7.52	學雜費減免	-14,686	-7.58	-14,896	-7.98	210	-1.41
188,449	95.99	其他業務收入	186,224	96.17	179,113	95.97	7,111	3.97
164,761	83.93	學校教學研究補助收入	171,438	88.53	162,951	87.31	8,487	5.21
18,695	9.52	其他補助收入	9,434	4.87	9,134	4.89	300	3.28
4,993	2.54	雜項業務收入	5,352	2.76	7,028	3.77	-1,676	-23.85
219,944	112.04	業務成本與費用	216,510	111.81	209,067	112.02	7,443	3.56
166,765	84.95	教學成本	172,772	89.22	166,790	89.36	5,982	3.59
166,765	84.95	教學研究及訓輔成本	172,772	89.22	166,790	89.36	5,982	3.59
18,595	9.47	其他業務成本	9,851	5.09	9,538	5.11	313	3.28
803	0.41	學生公費及獎勵金	831	0.43	828	0.44	3	0.36
17,792	9.06	雜項業務成本	9,020	4.66	8,710	4.67	310	3.56
34,569	17.61	管理及總務費用	33,875	17.49	32,729	17.54	1,146	3.50
34,569	17.61	管理費用及總務費用	33,875	17.49	32,729	17.54	1,146	3.50
14	0.01	其他業務費用	12	0.01	10	0.01	2	20.00
14	0.01	雜項業務費用	12	0.01	10	0.01	2	20.00
-23,630	-12.04	業務賸餘（短絀）	-22,868	-11.81	-22,426	-12.02	-442	1.97
3,490	1.78	業務外收入	2,719	1.40	2,186	1.17	533	24.38
321	0.16	財務收入	579	0.30	382	0.20	197	51.57
321	0.16	利息收入	579	0.30	382	0.20	197	51.57
3,169	1.61	其他業務外收入	2,140	1.11	1,804	0.97	336	18.63
885	0.45	資產使用及權利金收入	730	0.38	900	0.48	-170	-18.89
117	0.06	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
1,632	0.83	受贈收入	1,110	0.57	819	0.44	291	35.53
534	0.27	雜項收入	300	0.15	85	0.05	215	252.94
2,007	1.02	業務外費用	2,153	1.11	2,174	1.16	-21	-0.97
2,007	1.02	其他業務外費用	2,153	1.11	2,174	1.16	-21	-0.97
2,007	1.02	雜項費用	2,153	1.11	2,174	1.16	-21	-0.97
1,483	0.76	業務外賸餘（短絀）	566	0.29	12	0.01	554	4,616.67
-22,147	-11.28	本期賸餘（短絀）	-22,302	-11.52	-22,414	-12.01	112	-0.50

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112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1億9,364萬2千元，內容如下：

1. 教學收入741萬8千元，含學雜費收入淨額741萬8千元。
2. 其他業務收入1億8,622萬4千元，含學校教學研究補助收入1億7,143萬8千元、其他補助收入943萬4千元、雜項業務收入535萬2千元。

(二) 本年度業務成本與費用2億1,651萬元，內容如下：

1. 教學成本1億7,277萬2千元，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985萬1千元，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3,387萬5千元，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271萬9千元，內容如下：

1. 財務收入萬57萬9千元，係公庫存款利息收入。
2. 其他業務外收入214萬元，含資產使用及權利金收入73萬元、受贈收入111萬元、雜項收入30萬元。

(二) 業務外費用215萬3千元，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2,230萬2千元。

四、國庫撥款入1億7,143萬8千元，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112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			
72,523	100.00	短絀之部	70,033	100.00	
22,414	30.91	本期短絀	22,302	31.84	
50,109	69.09	前期待填補之短絀	47,731	68.16	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
23,258	32.07	填補之部	24,557	35.06	
		撥用賸餘			
2,583	3.56	撥用公積	5,000	7.14	
20,675	28.51	折減基金	19,557	27.93	
		公庫撥款			
49,265	67.93	待填補之短絀	45,476	64.94	

國立岡山高級中學校務基金
現金流量預計表

中華民國112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	-156	
本期賸餘（短絀）	-22,302	
利息股利之調整	-579	
利息收入	-579	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-22,881	
調整項目	22,558	折舊18,952千元、攤銷4,330千元，扣除遞延收入轉列724千元。
折舊、減損及折耗	18,952	折舊：土地改良物872千元、房屋及建築3,160元、機械及設備7,070千元、交通及運輸設備360千元、什項設備3,330千元、代管資產4,160千元。
土地改良物	872	
房屋及建築	3,160	
機械及設備	7,070	
交通及運輸設備	360	
什項設備	3,330	
代管資產	4,160	
攤銷	4,330	攤銷電腦軟體150千元、遞延費用4,180千元。
攤銷電腦軟體	150	
其他攤銷費用	4,180	
其他	-724	遞延收入隨折舊轉列其他補助收入414千元、捐贈收入310千元。
遞延收入	-724	
未計利息股利之現金流入（流出）	-323	
收取利息	167	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-156	
▼投資活動之現金流量	-15,716	
收取利息	412	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,510	
增加不動產、廠房及設備	-4,510	
固定資產之增置	-4,510	國庫撥款增加：機械及設備1,740千元、交通及運輸設備120千元、什項設備2,150千元；動用營運資金增加：機械及設備500千元。
機械及設備	-2,240	
交通及運輸設備	-120	
什項設備	-2,150	
增加無形資產及其他資產	-11,618	國庫撥款增加：無形資產40千元、遞延費用7,178千元；動用營運資金增加：無形資產180千元及遞延費用4,220千元。
增加無形資產	-220	
增加其他資產	-11,398	
增加遞延費用	-11,398	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-15,716	

國立岡山高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國112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	11,228	
增加基金、公積及填補短絀	11,228	
增加基金	11,228	國庫撥款增加基金11,228千元，係增置固定資產4,010千元、無形資產及遞延費用7,218千元。
公庫撥款增置固定資產	4,010	
公庫增撥無形資產	40	
公庫增撥遞延資產	7,178	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	11,228	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-4,644	
▼期初現金及約當現金	18,132	
▼期末現金及約當現金	13,488	
▼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	-24,557	
提存(撥用-)公積	-5,000	撥用公積填補累計短絀
賸餘撥充(折減-)基金	-19,557	折減基金填補累積短絀

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112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724千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 | 5,000千元。 |
| 2.折減基金填補累計短絀之金額 | 19,557千元。 |
| 3.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112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				7,418	教學收入7,418千元，係學雜費收入淨額7,418千元。
學雜費收入	人	1,385	15,959.57	22,104	學雜費收入數。
日間部	人	1,385	15,959.57	22,104	本校學生1,385人，學雜費收入22,104千元。
學雜費減免				-14,686	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407千元.中低收入戶學生減免96千元.現役軍人子女減免8千元.輕度身障生及身障人士子女減免32千元.中度身障生及身障人士子女減免34千元.重度身障生及身障人士子女減免128千元.軍公教遺族及傷殘軍子女就學減免16千元.家戶所得148萬以下免學費12,162千元，合計14,686千元。

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112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	186,224	學校教學研究補助收入171,438千元、其他補助收入9,434千元、雜項業務收入5,352千元，合計186,224千元。
學校教學研究補助收入	171,438	教育部核給之教學研究補助收入。
教育部核給年度補助	171,438	教育部核給之教學研究補助收入
其他補助收入	9,434	教育部年度中核給補助9,020千元及遞延收入轉列414千元。
教育部核給年度補助	9,020	教育部年度中核給補助9,020千元。
其他	414	遞延收入轉列其他補助收入414千元。
雜項業務收入	5,352	實習實驗費290千元、電腦使用費250千元、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4,000千元。

國立岡山高級中學校務基金
業務外收入明細表

中華民國112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	2,719	財務收入579千元、其他業務外收入2,140千元，合計2,719千元。
財務收入	579	
利息收入	579	公庫活期存款及定期存款利息收入。
其他業務外收入	2,140	
資產使用及權利金收入	730	場地設施租借收入200千元、學生宿舍費收入80千元、太陽能光電場地租金收入450千元。
受贈收入	1,110	外界捐贈之學生獎助學金800千元及遞延收入轉列310千元。
雜項收入	300	學生申請成績單等證明文件收入16千元、招標文件圖說費收入14千元、資源回收及廢舊物資售價270千元。

國立岡山高級中學校務基金

教學成本明細表

中華民國112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				172,772	
教學研究及訓輔成本	人	1,385	124,745.13	172,772	1,405
用人費用				150,551	
正式員額薪資				101,026	
聘僱及兼職人員薪資				5,028	
超時工作報酬				1,109	
獎金				22,698	
退休及卹償金				9,550	
福利費				11,140	
服務費用				2,748	
水電費				600	
郵電費				23	
旅運費				440	
印刷裝訂及公告費				130	
修理保養及保固費				791	
保險費				14	
一般服務費				216	
專業服務費				534	
推展費					
材料及用品費				982	
使用材料費				14	
用品消耗				968	
租金與利息				90	
交通及運輸設備租金					
什項設備租金				90	
折舊、折耗及攤銷				18,256	
不動產、廠房及設備折舊				11,186	
其他折舊性資產折舊				3,500	
攤銷				3,570	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費				145	
會費				5	
捐助、補助與獎助				100	
競賽及交流活動費				40	

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
	166,790			166,765
118,711.74	166,790	1,408	118,441.05	166,765
	145,193			145,919
	98,860			98,685
	5,600			5,132
	930			1,081
	21,679			21,335
	8,251			8,668
	9,873			11,019
	2,633			1,683
	600			212
	15			41
	386			336
	130			64
	821			342
	15			19
	216			185
	450			463
				20
	991			714
	20			
	971			713
	25			127
				10
	25			117
	17,752			17,062
	11,192			10,059
	3,500			3,500
	3,060			3,503
	196			1,260
	6			3
	190			1,253
				4

國立岡山高級中學校務基金

教學成本說明

中華民國112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108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、課業輔導及重補修社團鐘點費等。
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。(含派員參加性平研習差旅費13千元)
510301-2400 印刷裝訂及公告費	教材印刷費等。
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216千元。
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。(含性別平等教育課程經費47千元)
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及辦公影印機租金等。
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724千元)
510301-5700 其他折舊性資產折舊	提列代管資產之折舊。
510301-5900 攤銷	電腦軟體及遞延資產攤銷。
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	成績優良學生獎助學金。
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112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
18,595	9,538	其他業務成本	9,851
803	828	學生公費及獎勵金	831
803	828	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	831
803	828	捐助、補助與獎助	831
17,792	8,710	雜項業務成本	9,020
13,068	5,500	服務費用	5,780
1		郵電費	
244	200	旅運費	250
310	300	印刷裝訂及公告費	300
7,759	1,380	修理保養及保固費	1,514
8	32	保險費	20
2,683	1,718	一般服務費	1,836
2,058	1,830	專業服務費	1,820
5	40	推展費	40
4,527	1,640	材料及用品費	1,680
4,527	1,640	用品消耗	1,680
38	130	租金與利息	130
	10	地租及水租	10
38	100	交通及運輸設備租金	100
	20	什項設備租金	20
22		稅捐與規費（強制費）	
22		規 費	
138	1,440	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,430
72	1,340	捐助、補助與獎助	1,330
66	100	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112年度

科 目	說 明
513001 學生公費及獎勵金	原住民助學金802千元及軍公教遺族公費24千元、特殊教育獎助學金5千元計831千元。
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計畫及就近入學獎學金、學生工讀獎助金等補助計畫計9,020千元。
513098-2300 旅運費	高中優均質化等計畫所需旅費。
513098-2400 印刷裝訂及公告費	高中優均質化等計畫所需印刷裝訂費。
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人薪資630千元及體育署補助防護計畫-約用運動防護人員1人薪資676千元，體育署補助增聘運動教練1人薪資計530千元，合計1,836千元。
513098-2800 專業服務費	高中優均質化等研習活動講師鐘點費及年中補助整建工程委託規畫監造費。
513098-2B00 推展費	高中優均質化等計畫辦理招生及就近入學之行銷推廣費。
513098-3200 用品消耗	高中優均質化計畫等所需辦公及教學實作材料費等。
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。
513098-7200 捐助、補助與獎助	升學當地高中獎學金600千元及學生工讀獎助金730千元
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112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
34,569	32,729	管理及總務費用	33,875
34,569	32,729	管理費用及總務費用	33,875
23,425	22,655	用人費用	24,021
14,840	15,156	正式員額薪資	15,553
349		聘僱及兼職人員薪資	
682	730	超時工作報酬	809
3,772	3,655	獎金	3,862
1,418	849	退休及卹償金	1,380
2,363	2,265	福利費	2,417
4,789	4,516	服務費用	4,433
1,841	2,260	水電費	2,260
212	239	郵電費	231
35	100	旅運費	50
25	20	印刷裝訂及公告費	20
920	500	修理保養及保固費	500
18	35	保險費	36
1,146	761	一般服務費	761
495	505	專業服務費	479
96	96	公關慰勞費	96
471	326	材料及用品費	332
15	6	使用材料費	12
456	320	用品消耗	320
93	122	租金與利息	30
4	2	交通及運輸設備租金	
89	120	什項設備租金	30
5,734	5,098	折舊、折耗及攤銷	5,026
4,761	3,756	不動產、廠房及設備折舊	3,606
659	660	其他折舊性資產折舊	660
314	682	攤銷	760
55	10	稅捐與規費（強制費）	30
55	10	規 費	30
3	2	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	3
3	2	會費	3

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112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。
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 印刷裝訂及公告費	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 公關慰勞費	推動校務發展之公關及員工慰勞費。
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	電腦軟體及遞延資產攤銷。
515001-6800 規 費	辦理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112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	10	其他業務費用	12
14	10	雜項業務費用	12
9	8	服務費用	10
1		一般服務費	
8	8	專業服務費	10
6	2	材料及用品費	2
6	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112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112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
2,007	2,174	業務外費用	2,153
2,007	2,174	其他業務外費用	2,153
2,007	2,174	雜項費用	2,153
2		用人費用	30
2		超時工作報酬	30
583	882	服務費用	912
48	315	水電費	315
19	20	印刷裝訂及公告費	20
415	477	修理保養及保固費	507
3	45	一般服務費	45
98	25	專業服務費	25
206	127	材料及用品費	130
206	127	用品消耗	130
2	5	稅捐與規費（強制費）	3
1	5	消費與行為稅	3
2		規 費	
1,214	1,160	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,078
1,129	960	捐助、補助與獎助	900
85	200	競賽及交流活動費	178

國立岡山高級中學校務基金
業務外費用說明
中華民國112年度

科 目	說 明
520298 雜項費用	係學生宿舍及場地租借管理維護支出、外界捐贈獎助學金等支出。
520298-1300 超時工作報酬	明德堂場地借用工作人員之超時加班費。
520298-2100 水電費	學生宿舍及場地外借水電費。
520298-2400 印刷裝訂及公告費	頒獎用獎狀印刷費。
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	明德堂場地外借清潔人員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	外界捐贈學生參技藝競賽等報名費。

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112年度

項 目	不 動 產 、					
	土 地	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
一般建築及設備計畫	0	0	0	2,240	120	2,150
一次性項目	0	0	0	2,240	120	2,150
合 計	0	0	0	2,240	120	2,150

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	4,510	0	4,510	
0	0	0	0	4,510	0	4,510	1.機械及設備2,240千元，係購置個人電腦、筆記型電腦、實驗設備等。(自籌500千元、年度預算190千元、預計年度中補助1,550千元) 2.交通及運輸設備120千元，係購置無線麥克風組設備等。(年度預算120千元) 3.什項設備2,150千元，係購置冷氣機、監視器、飲水機及圖書等。(年度預算1,740千元、預計年度中補助410千元)
0	0	0	0	4,510	0	4,510	

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112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	500	0	4,010	0
一次性項目	500	0	4,010	0
合 計	500	0	4,010	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	%		
4,510	100.00	0	0	0	0.00	4,510	100.00
4,510	100.00	0	0	0	0.00	4,510	100.00
4,510	100.00	0	0	0	0.00	4,510	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112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	4,510	500	0	4,010	0	0
一次性項目	4,510	500	0	4,010	0	0
合 計	4,510	500	0	4,010	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	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
					4,510	100.00	4,510	100.00
	112.01 112.12				4,510	100.00	4,510	100.00
					4,510	100.00	4,510	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112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	13,107	72,930	83,643	11,373	62,898
上年度預計增減資產原值	0	100,308	6,770	2,896	3,161
本年度預計增減資產原值	0	0	1,740	120	1,550
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	13,107	173,238	92,153	14,389	67,609
本年度應提折舊額	872	3,160	7,070	360	3,330
教學成本	610	3,160	4,870	216	2,330
管理及總務費用	262	0	2,200	144	1,000

備註：

- 1.前年度決算數代管資產屬非折舊資產(土地)原值為240,664千元。
- 2.上年度預算數代管資產屬非折舊資產(土地)原值為240,664千元。
- 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240,664千元。

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	377,569
0	0	0	0	0	113,135
0	0	0	0	0	3,410
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	133,618	494,114
0	0	0	0	4,160	18,952
0	0	0	0	3,500	14,686
0	0	0	0	660	4,266

國立岡山高級中學校務基金
資產報廢明細表

中華民國112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	1,100	1,100	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
什項設備	600	600	0	0	0	0
什項設備	600	600	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112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	304,157	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以國有財產撥充		
國庫增撥數	11,228	國庫撥款增加機械及設備1,740千元、交通及運輸設備120千元、什項設備2,150千元、無形資產40千元、遞延費用7,178千元。
其他		
減：		
填補短絀	19,557	折減基金填補短絀
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	295,828	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
625,016	資產	606,423	618,221	-11,798
57,298	流動資產	50,788	55,432	-4,644
19,961	現金	13,488	18,132	-4,644
19,961	銀行存款	13,488	18,132	-4,644
37,300	流動金融資產	37,300	37,300	0
37,300	其他金融資產－流動	37,300	37,300	0
8	應收款項	0	0	0
8	應收利息	0	0	0
29	預付款項	0	0	0
29	預付費用	0	0	0
7,142	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	7,142	7,142	0
7,142	準備金	7,142	7,142	0
7,142	其他準備金	7,142	7,142	0
223,096	不動產、廠房及設備	212,293	222,575	-10,282
8,547	土地改良物	6,395	7,267	-872
13,107	土地改良物	13,107	13,107	0
-4,560	累計折舊－土地改良物	-6,712	-5,840	-872
61,831	房屋及建築	156,179	159,339	-3,160
72,930	房屋及建築	173,238	173,238	0
-11,099	累計折舊－房屋及建築	-17,059	-13,899	-3,160
26,267	機械及設備	21,627	26,457	-4,830
83,643	機械及設備	92,153	90,413	1,740
-57,376	累計折舊－機械及設備	-70,526	-63,956	-6,570
3,500	交通及運輸設備	6,100	6,340	-240
11,373	交通及運輸設備	14,389	14,269	120
-7,873	累計折舊－交通及運輸 設備	-8,289	-7,929	-360
22,643	什項設備	21,992	23,172	-1,180
62,898	什項設備	67,609	66,059	1,550
-40,255	累計折舊－什項設備	-45,617	-42,887	-2,730
100,308	購建中固定資產	0	0	0
100,308	未完工程	0	0	0
281	無形資產	199	129	70
281	無形資產	199	129	70
281	電腦軟體	199	129	70
337,199	其他資產	336,001	332,943	3,058
13,049	遞延資產	20,171	12,953	7,218
13,049	遞延費用	20,171	12,953	7,218
324,150	什項資產	315,830	319,990	-4,160
374,282	代管資產	374,282	374,282	0

國立岡山高級中學校務基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
-50,132	累計折舊－代管資產	-58,452	-54,292	-4,160
625,016	合計	606,423	618,221	-11,798
357,120	負債	347,640	352,524	-4,884
21,663	流動負債	21,663	21,663	0
3,376	應付款項	3,376	3,376	0
3,376	應付代收款	3,376	3,376	0
18,287	預收款項	18,287	18,287	0
18,287	預收收入	18,287	18,287	0
335,457	其他負債	325,977	330,861	-4,884
7,340	遞延負債	6,180	6,904	-724
7,340	遞延收入	6,180	6,904	-724
328,117	什項負債	319,797	323,957	-4,160
3,967	存入保證金	3,967	3,967	0
324,150	應付代管資產	315,830	319,990	-4,160
267,896	淨值	258,783	265,697	-6,914
308,777	基金	295,828	304,157	-8,329
308,777	基金	295,828	304,157	-8,329
308,777	基金	295,828	304,157	-8,329
7,694	公積	8,431	9,271	-840
7,694	資本公積	8,431	9,271	-840
7,694	受贈公積	8,431	9,271	-840
-48,575	累積餘絀	-45,476	-47,731	2,255
-48,575	累積短絀	-45,476	-47,731	2,255
-48,575	累積短絀	-45,476	-47,731	2,255
625,016	合計	606,423	618,221	-11,798

附註：

1. 信託代理與保證資產科目, 本年預算數: \$1,839 上年預算數: \$1,839 前年度決算數: \$1,839
 2. 信託代理與保證負債科目, 本年預算數: \$1,839 上年預算數: \$1,839 前年度決算數: \$1,839

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112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				172,772	
教學訓輔	人	1,385	124,745.13	172,772	一、本年度預算數172,772千元，學生數1,385人，單位成本124,745.13元。 二、本年度預算數較上年度增加5,982千元，學生人數預估較上年度減少20人，單位成本較上年度增加6,033.39元。
推廣教育	仟元				
上年度預算數				166,790	
教學訓輔	人	1,405	118,711.74	166,790	
推廣教育	仟元				
前年度決算數				166,765	
教學訓輔	人	1,408	118,441.05	166,765	
推廣教育	仟元				
109年度決算數				161,740	
教學訓輔	人	1,435	112,710.80	161,740	
推廣教育	仟元				
108年度決算數				161,219	
教學訓輔	人	1,483	108,701.96	161,205	
推廣教育	仟元			14	

國立岡山高級中學校務基金 員工人數彙計表

中華民國112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	127	0	127	
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	2	0	2	
工友	4	-1	3	工友1人退休遇缺不補
總 計	133	-1	132	

1. 本校編制員額：教師102人、教官6人、職員19人、技工2人、工友3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5人，均質化計畫-專任助理1人酬金630千元及體育署防護計畫-約用運動防護人員1人酬金676千元，體育署增聘運動教練1人酬金530千元，場地借用清潔工2人工資計45千元，共計1,881千元。

(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112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					其 他	退休及 退休金
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	
業務支出部分	116,579	0	1,948	0	13,933	12,627	0	0	0	0	10,930
教學成本	101,026	0	1,109	0	12,000	10,698	0	0	0	0	9,550
正式人員	101,026	0	1,109	0	12,000	10,698	0	0	0	0	9,550
教員	101,026	0	1,109	0	12,000	10,698	0	0	0	0	9,550
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	15,553	0	809	0	1,933	1,929	0	0	0	0	1,380
正式人員	15,553	0	809	0	1,933	1,929	0	0	0	0	1,380
職員	13,500	0	695	0	1,676	1,608	0	0	0	0	1,250
工員	2,053	0	114	0	257	321	0	0	0	0	130
其他業務外費用	0	0	30	0	0	0	0	0	0	0	0
正式人員	0	0	30	0	0	0	0	0	0	0	0
工員	0	0	30	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	116,579	0	1,948	0	13,933	12,627	0	0	0	0	10,930
總 計	116,579	0	1,948	0	13,933	12,627	0	0	0	0	10,930

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5人，均質化計畫-專任助理1人酬金630千元及體育署防護計畫-約用運動防護人員1人酬金676千元，體育署補助增聘運動教練1人酬金計530千元，場地借用清潔工2人工資計45千元共計1,881千元。
- (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110年12月3日院授人給字第1104001319號函頒之「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預計考績獎金133人，編列12,627千元；年終獎金133人，編列13,933千元，共計26,560千元。

單位:新臺幣千元

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	11,165	144	0	2,248	0	169,574	5,028	174,602
0	0	9,625	90	0	1,425	0	145,523	5,028	150,551
0	0	9,625	90	0	1,425	0	145,523	0	145,523
0	0	9,625	90	0	1,425	0	145,523	0	145,523
0	0	0	0	0	0	0	0	5,028	5,028
0	0	0	0	0	0	0	0	5,028	5,028
0	0	1,540	54	0	823	0	24,021	0	24,021
0	0	1,540	54	0	823	0	24,021	0	24,021
0	0	1,240	36	0	564	0	20,569	0	20,569
0	0	300	18	0	259	0	3,452	0	3,452
0	0	0	0	0	0	0	30	0	30
0	0	0	0	0	0	0	30	0	30
0	0	0	0	0	0	0	30	0	30
0	0	11,165	144	0	2,248	0	169,574	5,028	174,602
0	0	11,165	144	0	2,248	0	169,574	5,028	174,602

國立岡山高級中學校務基金
各項費用彙計表
中華民國112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
169,346	167,848	用人費用	174,602	150,551	
113,525	114,016	正式員額薪資	116,579	101,026	
111,169	111,660	職員薪金	114,526	101,026	
2,356	2,356	工員工資	2,053		
5,481	5,600	聘僱及兼職人員薪資	5,028	5,028	
349		約僱職員薪金			
5,132	5,600	兼職人員酬金	5,028	5,028	
1,765	1,660	超時工作報酬	1,948	1,109	
1,605	1,510	加班費	1,789	950	
159	150	值班費	159	159	
25,107	25,334	獎金	26,560	22,698	
11,915	11,980	考績獎金	12,627	10,698	
13,192	13,354	年終獎金	13,933	12,000	
10,086	9,100	退休及卹償金	10,930	9,550	
9,937	8,951	職員退休及離職金	10,800	9,550	
149	149	工員退休及離職金	130		
13,382	12,138	福利費	13,557	11,140	
10,897	9,900	分擔員工保險費	11,165	9,625	
67	98	傷病醫藥費	144	90	
2,419	2,140	其他福利費	2,248	1,425	
20,132	13,539	服務費用	13,883	2,748	5,780
2,101	3,175	水電費	3,175	600	
1,790	2,385	工作場所電費	2,385	400	
11	60	宿舍電費	60		
298	730	工作場所水費	730	200	
1		宿舍水費			
254	254	郵電費	254	23	
78	65	郵費	73	23	
117	128	電話費	120		
60	61	數據通信費	61		
615	686	旅運費	740	440	250
358	480	國內旅費	480	380	50
	10	貨物運費	10	10	
258	196	其他旅運費	250	50	200
418	470	印刷裝訂及公告費	470	130	300
418	470	印刷及裝訂費	470	130	300
9,436	3,178	修理保養及保固費	3,312	791	1,514
	20	土地改良物修護費			
2,172	1,091	一般房屋修護費	1,242	192	800
	212	宿舍修護費	196		124
2,034	625	其他建築修護費	700	225	200
372	320	機械及設備修護費	374	174	30
259	190	交通及運輸設備修護費	140	40	100
4,600	720	什項設備修護費	660	160	260
45	82	保險費	70	14	20
14	18	一般房屋保險費	18		

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					
24,021		30					
15,553							
13,500							
2,053							
809		30					
809		30					
3,862							
1,929							
1,933							
1,380							
1,250							
130							
2,417							
1,540							
54							
823							
4,433	10	912					
2,260		315					
1,760		225					
		60					
500		30					
231							
50							
120							
61							
50							
50							
20		20					
20		20					
500		507					
150		100					
		72					
200		75					
110		60					
40		200					
36							
18							

國立岡山高級中學校務基金

各項費用彙計表

中華民國112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
2	6	機械及設備保險費	6		
2	6	什項設備保險費	6		
27	52	其他保險費	40	14	20
4,018	2,740	一般服務費	2,858	216	1,836
1		佣金、匯費、經理費及手續費			
1,102	711	外包費	711		
2,687	1,763	計時與計件人員酬金	1,881		1,836
229	266	體育活動費	266	216	
3,122	2,818	專業服務費	2,868	534	1,820
240	240	專技人員酬金	240		
315		工程及管理諮詢服務費	200		200
1,772	1,860	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,660	50	1,600
50	40	委託檢驗（定）試驗認證費	40		
40	20	委託考選訓練費	40		
8	8	試務甄選費	10		
658	517	電腦軟體服務費	545	416	20
39	133	其他	133	68	
96	96	公關慰勞費	96		
86	76	公共關係費	76		
10	20	員工慰勞費	20		
25	40	推展費	40		40
25	40	推展費	40		40
5,924	3,086	材料及用品費	3,126	982	1,680
15	26	使用材料費	26	14	
15	6	油脂	12		
	20	設備零件	14	14	
5,908	3,060	用品消耗	3,100	968	1,680
3,729	1,650	辦公（事務）用品	1,709	559	900
129	180	報章什誌	160	100	30
81	210	農業與園藝用品及環境美化費	150	40	
585	510	化學藥劑與實驗用品	508	108	400
322	402	食品	412	80	300
48	41	醫療用品（非醫療院所使用）	40	40	
1,011	67	其他	121	41	50
258	277	租金與利息	250	90	130
	10	地租及水租	10		10
	10	場地租金	10		10
52	102	交通及運輸設備租金	100		100
52	102	車租	100		100
206	165	什項設備租金	140	90	20
206	165	什項設備租金	140	90	20
22,796	22,850	折舊、折耗及攤銷	23,282	18,256	
14,820	14,948	不動產、廠房及設備折舊	14,792	11,186	
1,248	1,280	土地改良物折舊	872	610	
1,327	2,800	一般房屋折舊	3,160	3,160	

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					
6							
6							
6							
761		45					
711							
		45					
50							
479	10	25					
240							
10							
40							
40							
	10						
109							
40		25					
96							
76							
20							
332	2	130					
12							
12							
320	2	130					
200		50					
30							
60		50					
30	2						
		30					
30							
30							
30							
5,026							
3,606							
262							

國立岡山高級中學校務基金
各項費用彙計表
中華民國112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
7,835	7,180	機械及設備折舊	7,070	4,870	
722	356	交通及運輸設備折舊	360	216	
3,688	3,332	什項設備折舊	3,330	2,330	
4,159	4,160	其他折舊性資產折舊	4,160	3,500	
4,159	4,160	代管資產折舊	4,160	3,500	
3,817	3,742	攤銷	4,330	3,570	
516	250	攤銷電腦軟體費	150	90	
3,301	3,492	其他攤銷費用	4,180	3,480	
79	15	稅捐與規費（強制費）	33		
1	5	消費與行為稅	3		
1	5	營業稅	3		
79	10	規 費	30		
79	10	行政規費與強制費	30		
3,418	3,626	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	3,487	145	2,261
6	8	會費	8	5	
4	6	學術團體會費	5	5	
2	2	職業團體會費	3		
3,257	3,318	捐助、補助與獎助	3,161	100	2,161
3,257	3,318	獎助學員生給與	3,161	100	2,161
155	300	競賽及交流活動費	318	40	100
155	300	技能競賽	318	40	100
221,953	211,241	總 計	218,663	172,772	9,851

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				
2,200						
144						
1,000						
660						
660						
760						
60						
700						
30		3				
		3				
		3				
30						
30						
3		1,078				
3						
3						
		900				
		900				
		178				
		178				
33,875	12	2,153				

附 錄

國立岡山高級中學校務基金
購建固定資產預算彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

編號	計畫名稱	目標能量	全部計畫		各年度分配額		本年度資金		效益分析
			金額	資金來源與金額	年度	金額	來源	金額	
乙.	一般建築及設備計畫		4,510			4,510		4,510	
	機械及設備		2,240			2,240		2,240	
01	教學及行政用儀器設備		2,240	營運資金 國庫撥款	500 1,740	112 2,240	營運資金 國庫撥款	500 1,740	
	交通及運輸設備		120			120		120	
01	教學及行政用儀器設備		120	國庫撥款	120	112 120	國庫撥款	120	
	什項設備		2,150			2,150		2,150	
01	教學及行政用儀器設備		2,150	國庫撥款	2,150	112 2,150	國庫撥款	2,150	
	合計		4,510			4,510		4,510	

主辦會計人員：

主計室主任蘇仁香

校 長：

校長張國津

