

(作業基金適用)

中華民國 111 年度
(111 年 01 月 01 日至 111 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 111 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1-9 頁
二、預算主要表	
(一) 收支預計表及說明.....	第 10-11 頁
(二) 餘絀撥補預計表.....	第 12 頁
(三) 現金流量預計表及補充說明.....	第 13-15 頁
三、預算明細表	
(一) 教學收入明細表.....	第 16 頁
(二) 其他業務收入明細表.....	第 17 頁
(三) 業務外收入明細表.....	第 18 頁
(四) 教學成本明細表.....	第 19-21 頁
(五) 其他業務成本明細表及說明.....	第 22-23 頁
(六) 管理及總務費用明細表及說明.....	第 24-25 頁
(七) 其他業務費用明細表及說明.....	第 26-27 頁
(八) 業務外費用明細表及說明.....	第 28-29 頁
(九) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 30-31 頁
(十) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 32-33 頁
(十一) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 34-35 頁
(十二) 資產折舊明細表.....	第 36-37 頁
(十三) 資產報廢明細表.....	第 38 頁
(十四) 基金數額增減明細表.....	第 39 頁
四、預算參考表	
(一) 預計平衡表.....	第 40 頁
(二) 5 年來主要營運項目分析表.....	第 41 頁
(三) 員工人數彙計表.....	第 42 頁
(四) 用人費用彙計表.....	第 43-44 頁
(五) 各項費用彙計表.....	第 45-46 頁
五、附錄	
(一) 購建固定資產預算彙計.....	第 47 頁

國立岡山高中
校務基金業務計畫及預算說明

中華民國 111 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(109 年度決算結果及 110 年度預算截至 110 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(109)年度決算結果：

- (一) 業務收入：預計業務收入 1 億 8,759 萬 9 千元，實際業務收入 1 億 8,915 萬 5,367 元，較預計數增加 155 萬 6,367 元，增加 0.83%。
- (二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 677 萬 3,000 元，實際業務成本與費用 2 億 730 萬 4,551 元，較預計數增加 53 萬 1,551 元，增加 0.26%。
- (三) 業務外收入：預計業務外收入 238 萬 1,000 元，實際業務外收入 321 萬 2,347 元，較預計數增加 83 萬 1,347 元，增加 34.92%。
- (四) 業務外費用：預計業務外費用 238 萬 1,000 元，實際業務外費用 233 萬 3,758 元，較預計數減少 4 萬 7,242 元，減少 1.98%。
- (五) 本期短絀：預計短絀 1,917 萬 4 千元，實際短絀 1,727 萬 595 元，較預計數減少短絀 190 萬 3,405 元，減少 9.93%。

二、上(110)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 658 萬 4,528 元，較分配預算數 1 億 600 萬 4 千元，

增加 58 萬 528 元，約 0.55%。

- (二) 業務成本與費用：業務成本實際數 1 億 1,370 萬 2,650 元，較分配預算數 1 億 1,506 萬 8 千元，減少 136 萬 5,350 元，約-1.19%。
- (三) 業務外收入：業務外收入實際數 137 萬 2,924 元，較分配預算數 122 萬 9 千元，增加 14 萬 3,924 元，約 11.71%。
- (四) 業務外費用：業務外費用實際數 60 萬 6,634 元，較分配預算數 110 萬 7 千元，減少 50 萬 366 元，約-45.20%。
- (五) 本期餘絀：上半年結算實際短絀數 635 萬 1,787 元，較分配預算短絀數 894 萬 2 千元，減少短絀 259 萬 213 元，約-28.97%。

參、業務計畫

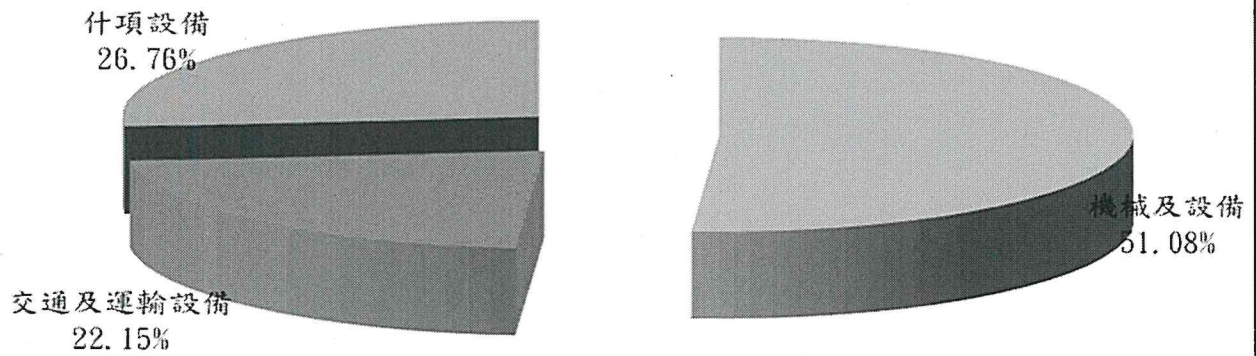
一、營運計畫：

- (一) 教學目標：本年度預計學生 1,405 人，並達成業務收入 1 億 8,664 萬 1 千元，業務成本與費用 2 億 906 萬 7 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。

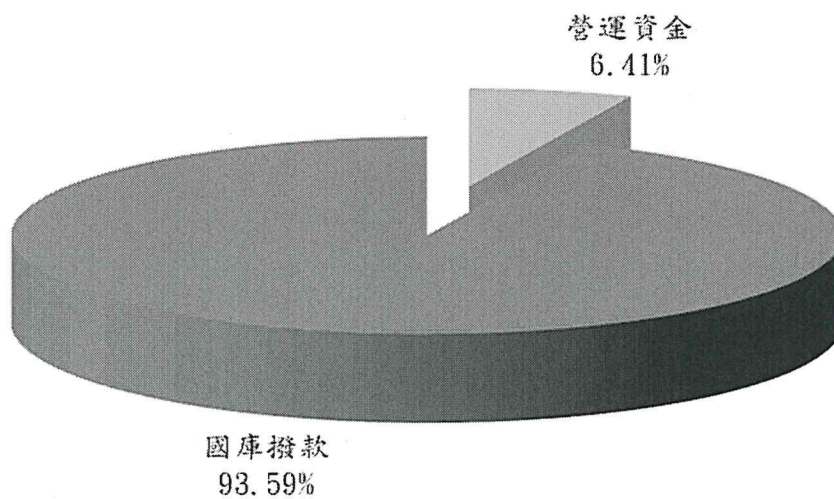
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

- (一) 一般建築及設備計畫：本年度預計編列 1,442 萬 7 千元，編列項目如下：
 - 1. 機械及設備 737 萬元，係購置個人電腦、筆記型電腦、實驗設備及無線基地台等。
(自籌 92 萬 5 千元、年度預算 34 萬元、預計年度中補助 610 萬 5 千元)
 - 2. 交通及運輸設備 319 萬 6 千元，係購置音響設備等。(年度預算 109 萬 6 千元、預計年度中補助 210 萬元)
 - 3. 什項設備 386 萬 1 千元，係購置冷氣機、飲水機及圖書等。(年度預算 96 萬 6 千元、預計年度中補助 289 萬 5 千元)
- (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：

建設改良擴充



資金來源



單位:新臺幣千元

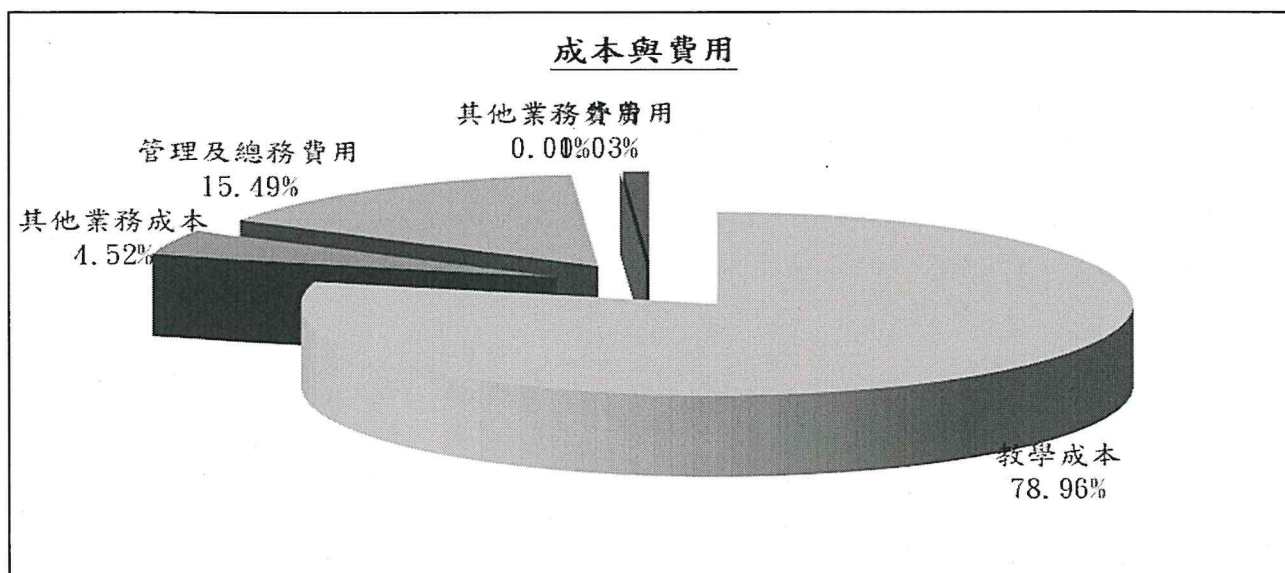
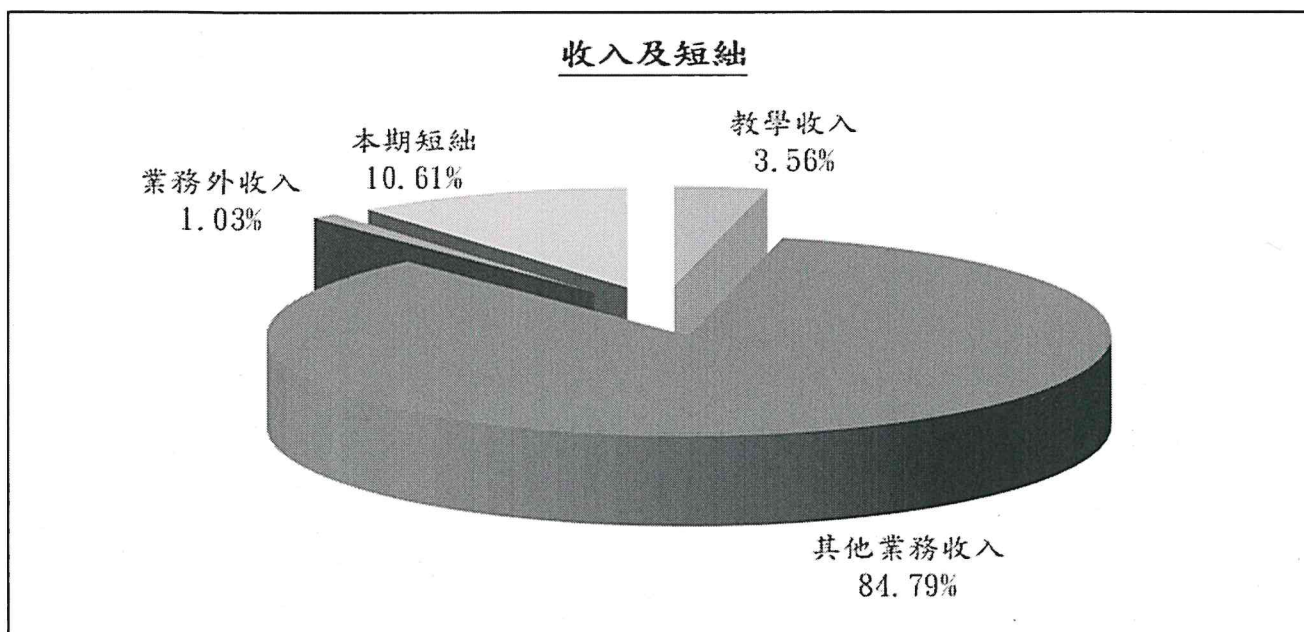
建設改良擴充	111 年度預算	資 金 來 源	111 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	14,427	國庫撥款	13,502
機械及設備	7,370	營運資金	925
交通及運輸設備	3,196		
什項設備	3,861		
合 計	14,427	合 計	14,427

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 8,664 萬 1 千元，其中教學收入 752 萬 8 千元、其他業務收入 1 億 7,911 萬 3 千元。
- (二)本年度業務外收入 218 萬 6 千元，其中財務收入 38 萬 2 千元、其他業務外收入 180 萬 4 千元。
- (三)本年度業務成本與費用 2 億 906 萬 7 千元，其中教學成本 1 億 6,679 萬元、其他業務成本 953 萬 8 千元、管理及總務費用 3,272 萬 9 千元、其他業務費用 1 萬元。
- (四)本年度業務外費用 217 萬 4 千元。
- (五)本年度收支相抵後本期短絀 2,241 萬 4 千元。

111 年度收入、成本與費用及賸餘



單位：新臺幣千元

收入	111 年度預算	成本與費用及賸餘	111 年度預算
業務收入	186,641	業務成本與費用	209,067
教學收入	7,528	教學成本	166,790
其他業務收入	179,113	其他業務成本	9,538
業務外收入	2,186	管理及總務費用	32,729
本期短絀	22,414	其他業務費用	10
		業務外費用	2,174
收入及短絀總額	211,241	成本、費用總額	211,241

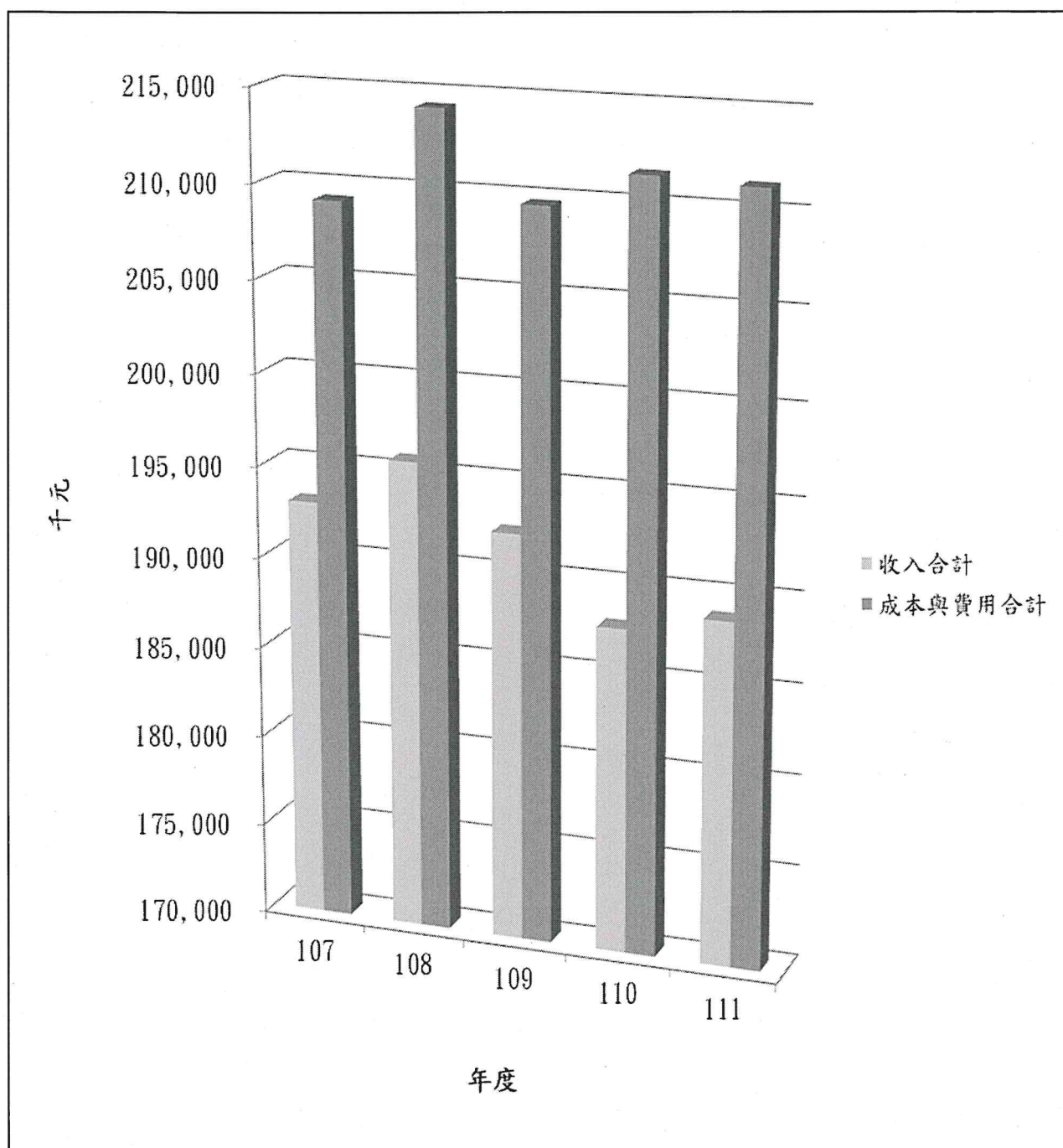
單位：新台幣千元

項目	107 年度決算	108 年度決算	109 年度決算	110 年度預算	111 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	207,304	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	209,638	211,502	211,241

註：107 至 109 年度決算數為審定決算數；110 年度為法定預算數，111 年度為預算案數。

以下各表同。

最近五年收入與費用



二、餘絀撥補之預計：本年度收支相抵後，本期短絀為 2,241 萬 4 千元，加計前期待填補短絀 5,010 萬 9 千元，短絀計 7,252 萬 3 千元。本年度預計撥用公積填補 258 萬 3 千元，折減基金 2,067 萬 5 千元，待填補短絀計 4,926 萬 5 千元。

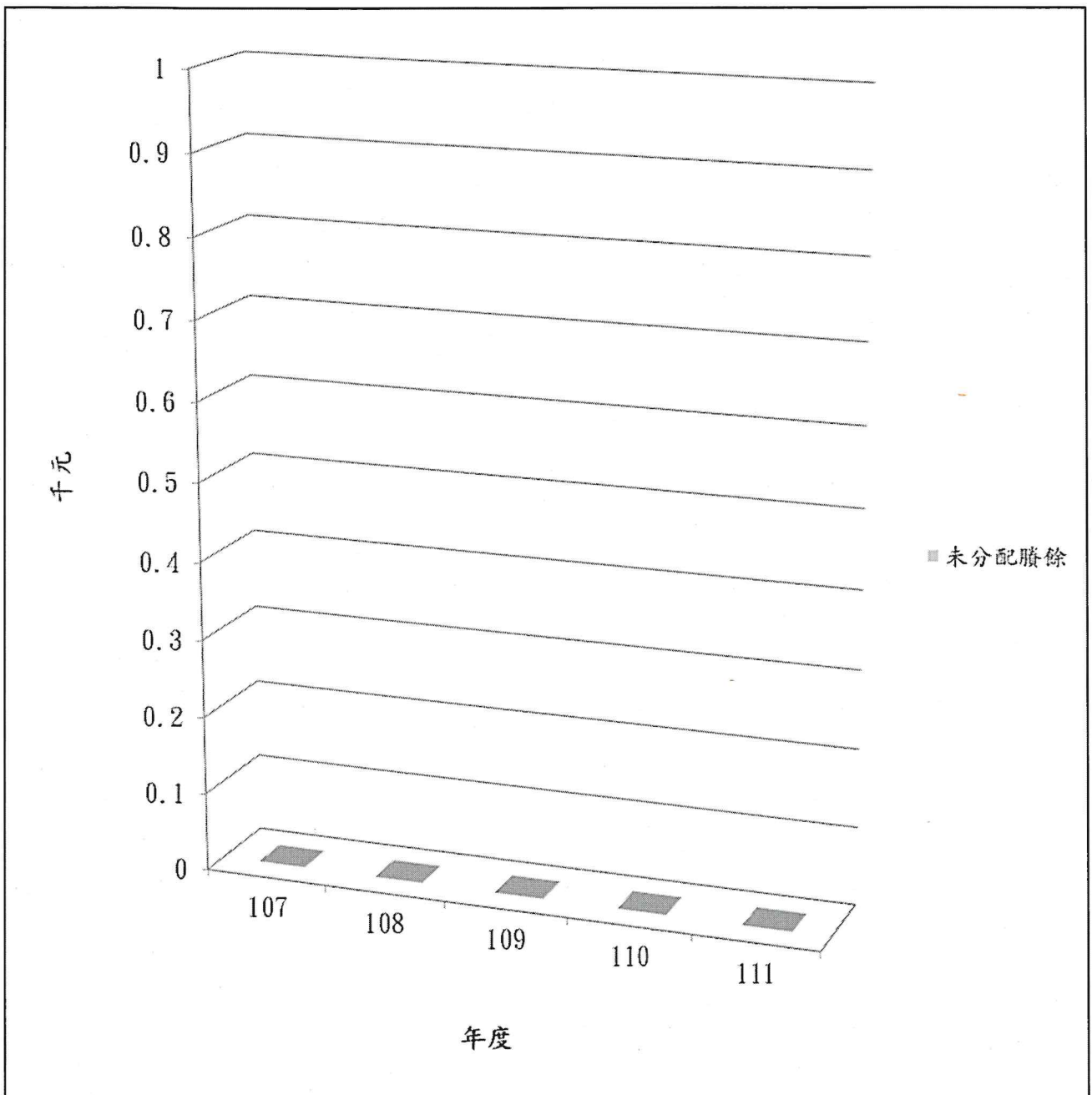
111 年度賸餘分配

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		

註：107 至 109 年度決算數為審定決算數；110 年度為法定預算數，111 年度為預算案數。以下各表同。

項目	107 年度決算	108 年度決算	109 年度決算	110 年度預算	111 年度預算
賸餘分配	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0

最近五年贖餘分配



三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之淨現金流出 24 萬 8 千元，包括：

1. 本期短絀 2,241 萬 4 千元。未計利息股利之短絀 2,279 萬 6 千元
2. 調整項目 2,241 萬 4 千元，係為折舊、減損及折耗 1,910 萬 8 千元及攤銷 374 萬 2 千元及扣減遞延收入轉列 43 萬 6 千元)。
3. 收取利息 13 萬 4 千元。

(二) 預計投資活動之淨現金流出 1,767 萬 3 千元，包括：

1. 收取投資利息 24 萬 8 千元。

2. 增加增加不動產、廠房及設備 1,442 萬 7 千元。

3. 增加無形資產及其他資產 349 萬 4 千元。

(三) 預計籌資活動之淨現金流入 1,605 萬 5 千元，包括：

1. 增加基金 1,605 萬 5 千元，係國庫撥款增置固定資產 1,350 萬 2 千元及無形資產 9 萬 8 千元、遞延資產 245 萬 5 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 186 萬 6 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 3,288 萬 4 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 258 萬 3 千元及折減基金 2,067 萬 5 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總成本 1 億 6,679 萬元，學生人數 1,405 人，單位成本為 11 萬 8,711.74 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111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	%
189,155	100.00	業務收入	186,641	100.00	185,532	100.00	1,109	0.60
7,766	4.11	教學收入	7,528	4.03	7,284	3.93	244	3.35
23,254	12.29	學雜費收入	22,424	12.01	23,238	12.53	-814	-3.50
-15,487	-8.19	學雜費減免	-14,896	-7.98	-15,954	-8.60	1,058	-6.63
181,389	95.89	其他業務收入	179,113	95.97	178,248	96.07	865	0.49
164,095	86.75	學校教學研究補助收入	162,951	87.31	162,134	87.39	817	0.50
10,738	5.68	其他補助收入	9,134	4.89	7,914	4.27	1,220	15.42
6,556	3.47	雜項業務收入	7,028	3.77	8,200	4.42	-1,172	-14.29
207,305	109.60	業務成本與費用	209,067	112.02	209,238	112.78	-171	-0.08
161,740	85.51	教學成本	166,790	89.36	166,428	89.70	362	0.22
161,740	85.51	教學研究及訓輔成本	166,790	89.36	166,428	89.70	362	0.22
10,782	5.70	其他業務成本	9,538	5.11	8,107	4.37	1,431	17.65
794	0.42	學生公費及獎勵金	828	0.44	607	0.33	221	36.41
9,989	5.28	雜項業務成本	8,710	4.67	7,500	4.04	1,210	16.13
34,772	18.38	管理及總務費用	32,729	17.54	34,691	18.70	-1,962	-5.66
34,772	18.38	管理費用及總務費用	32,729	17.54	34,691	18.70	-1,962	-5.66
10	0.01	其他業務費用	10	0.01	12	0.01	-2	-16.67
10	0.01	雜項業務費用	10	0.01	12	0.01	-2	-16.67
-18,150	-9.60	業務賸餘（短絀）	-22,426	-12.02	-23,706	-12.78	1,280	-5.40
3,212	1.70	業務外收入	2,186	1.17	2,290	1.23	-104	-4.54
381	0.20	財務收入	382	0.20	436	0.23	-54	-12.39
381	0.20	利息收入	382	0.20	436	0.23	-54	-12.39
2,832	1.50	其他業務外收入	1,804	0.97	1,854	1.00	-50	-2.70
629	0.33	資產使用及權利金收入	900	0.48	913	0.49	-13	-1.42
444	0.23	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
1,674	0.88	受贈收入	819	0.44	856	0.46	-37	-4.32
85	0.04	雜項收入	85	0.05	85	0.05	0	0.00
2,334	1.23	業務外費用	2,174	1.16	2,264	1.22	-90	-3.98
2,334	1.23	其他業務外費用	2,174	1.16	2,264	1.22	-90	-3.98
2,334	1.23	雜項費用	2,174	1.16	2,264	1.22	-90	-3.98
878	0.46	業務外賸餘（短絀）	12	0.01	26	0.01	-14	-53.85
-17,272	-9.13	本期賸餘（短絀）	-22,414	-12.01	-23,680	-12.76	1,266	-5.35

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111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1億8,664萬1千元，內容如下：

1. 教學收入752萬8千元，含學雜費收入淨額752萬8千元。
2. 其他業務收入1億7,911萬3千元，含學校教學研究補助收入1億6,295萬1千元、其他補助收入913萬4千元、雜項業務收入702萬8千元。

(二) 本年度業務成本與費用2億906萬7千元，內容如下：

1. 教學成本1億6,679萬元，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953萬8千元，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3,272萬9千元，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218萬6千元，內容如下：

1. 財務收入38萬2千元，係公庫存款利息收入。
2. 其他業務外收入180萬4千元，含資產使用及權利金收入90萬元、受贈收入81萬9千元、雜項收入8萬5千元。

(二) 業務外費用217萬4千元，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2,241萬4千元。

四、國庫撥款入1億6,295萬1千元，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111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			
64,098	100.00	短絀之部	72,523	100.00	
23,680	36.94	本期短絀	22,414	30.91	
40,418	63.06	前期待填補之短絀	50,109	69.09	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
10,000	15.60	填補之部	23,258	32.07	
		撥用賸餘			
10,000	15.60	撥用公積	2,583	3.56	
		折減基金	20,675	28.51	
		公庫撥款			
54,098	84.40	待填補之短絀	49,265	67.93	

國立岡山高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國111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	-248	
本期賸餘（短絀）	-22,414	
利息股利之調整	-382	
利息收入	-382	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-22,796	
調整項目	22,414	折舊19,108千元、攤銷3,742千元。（扣除遞延收入轉列436千元）
折舊、減損及折耗	19,108	折舊：土地改良物1,280千元、房屋及建築2,800元、機械及設備7,180千元、交通及運輸設備356千元、什項設備3,332千元、代管資產4,160千元。
土地改良物	1,280	
房屋及建築	2,800	
機械及設備	7,180	
交通及運輸設備	356	
什項設備	3,332	
代管資產	4,160	
攤銷	3,742	攤銷電腦軟體250千元、遞延費用3,492千元。
攤銷電腦軟體	250	
其他攤銷費用	3,492	
其他	-436	遞延收入隨折舊轉列其他補助收入424千元、捐贈收入12千元。
遞延收入	-436	
未計利息股利之現金流入（流出）	-382	
收取利息	134	
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-248	
▼投資活動之現金流量	-17,673	
收取利息	248	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-14,427	
增加不動產、廠房及設備	-14,427	
固定資產之增置	-14,427	國庫撥款增加：機械及設備6,445千元、交通及運輸設備3,196千元、什項設備3,861千元；動用營運資金增加：機械及設備925千元。
機械及設備	-7,370	
交通及運輸設備	-3,196	
什項設備	-3,861	
增加無形資產及其他資產	-3,494	國庫撥款增加：無形資產98千元、遞延費用2,455千元；動用營運資金增加：遞延費用941千元。
增加無形資產	-98	
增加其他資產	-3,396	
增加遞延費用	-3,396	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-17,673	

國立岡山高級中學校務基金 現金流量預計表

中華民國111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	16,055	
增加基金、公積及填補短絀	16,055	
增加基金	16,055	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	13,502	
公庫增撥無形資產	98	
公庫增撥遞延資產	2,455	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	16,055	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-1,866	
▼期初現金及約當現金	34,750	
▼期末現金及約當現金	32,884	
▼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	-23,258	
提存(撥用-)公積	-2,583	撥用公積填補累計短絀
賸餘撥充(折減-)基金	-20,675	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111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436千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 | 2,583千元。 |
| 2.折減基金填補累計短絀之金額 | 20,675千元。 |
| 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111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				7,528	教學收入7,528千元，係學雜費收入淨額7,528千元。
學雜費收入	人	1,405	15,096.14	22,424	學雜費收入數。
日間部	人	1,405	15,960.14	22,424	本校學生1,405人，學雜費收入22,424千元。
學雜費減免				-14,896	學雜費減免(特殊境遇家庭子女減免2千元.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102千元.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40千元.中度身障生及身障人士子女減免52千元.重度身障生及身障人士子女減免72千元.軍公教遺族及傷殘軍子女就學減免24千元.家戶所得148萬以下免學費12,243千元，合計14,896千元。

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111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	179,113	學校教學研究補助收入162,951千元、其他補助收入9,134千元、雜項業務收入7,028千元，合計179,113千元。
學校教學研究補助收入	162,951	教育部核給之教學研究補助收入。
教育部核給年度補助	162,951	教育部核給之教學研究補助收入
其他補助收入	9,134	教育部年度中核給補助8,710千元及遞延收入轉列424千元。
教育部核給年度補助	8,710	教育部年度中核給補助8,710千元。
其他	424	遞延收入轉列其他補助收入424千元。
雜項業務收入	7,028	實習實驗費330千元、電腦使用費388千元、體育班招生入學報名費10千元、學生重補修學分費800千元、課業輔導費5,500千元。

國立岡山高級中學校務基金
業務外收入明細表

中華民國111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	2,186	財務收入382千元、其他業務外收入1,804千元，合計2,186千元。
財務收入	382	
利息收入	382	公庫活期存款及定期存款利息收入。
其他業務外收入	1,804	
資產使用及權利金收入	900	場地設施租借收入530千元、學生宿舍費收入80千元、太陽能光電場地租金收入290千元。
受贈收入	819	外界捐贈之學生獎助學金807千元及遞延收入轉列12千元。
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111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				166,790	
教學研究及訓輔成本	人	1,405.00	118,711.74	166,790	1,456.00
用人費用				145,193	
正式員額薪資				98,860	
聘僱及兼職人員薪資				5,600	
超時工作報酬				930	
獎金				21,679	
退休及卹償金				8,251	
福利費				9,873	
服務費用				2,633	
水電費				600	
郵電費				15	
旅運費				386	
印刷裝訂及公告費				130	
修理保養及保固費				821	
保險費				15	
一般服務費				216	
專業服務費				450	
行銷推廣費					
材料及用品費				991	
使用材料費				20	
用品消耗				971	
租金與利息				25	
交通及運輸設備租金					
什項設備租金				25	
折舊、折耗及攤銷				17,752	
不動產、廠房及設備折舊				11,192	
其他折舊性資產折舊				3,500	
攤銷				3,060	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				196	
會費				6	
捐助、補助與獎助				190	
競賽及交流活動費					

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
	166,428			161,740
114,304.95	166,428	1,435.00	112,710.80	161,740
	143,077			140,866
	97,477			95,918
	6,400			6,189
	860			934
	20,857			20,144
	7,800			7,757
	9,683			9,924
	3,135			2,129
	1,000			726
	12			46
	408			356
	170			93
	990			233
	15			21
	214			183
	306			460
	20			11
	1,009			1,120
	20			
	989			1,120
	80			145
				27
	80			118
	17,576			16,000
	10,326			9,505
	3,500			3,500
	3,750			2,996
	1,551			1,480
	4			7
	1,522			1,442
	25			32

國立岡山高級中學校務基金
教學成本說明
中華民國111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練差旅費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。
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436千元)
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	成績優良學生獎助學金190千元。
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111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
10,782	8,107	其他業務成本	9,538
794	607	學生公費及獎勵金	828
794	607	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	828
794	607	捐助、補助與獎助	828
9,989	7,500	雜項業務成本	8,710
7,649	5,475	服務費用	5,500
3		郵電費	
255	200	旅運費	200
362	400	印刷裝訂及公告費	300
3,388	1,320	修理保養及保固費	1,380
18	50	保險費	32
1,689	1,605	一般服務費	1,718
1,917	1,850	專業服務費	1,830
18	50	行銷推廣費	40
2,197	1,675	材料及用品費	1,640
2,197	1,675	用品消耗	1,640
101	250	租金與利息	130
4	30	地租及水租	10
79	200	交通及運輸設備租金	100
18	20	什項設備租金	20
2		稅捐與規費（強制費）	
2		規 費	
39	100	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,440
8		捐助、補助與獎助	1,340
31	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111年度

科 目	說 明
513001 學生公費及獎勵金	原住民助學金788千元及軍公教遺族公費35千元、特殊教育獎助學金5千元。
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8,710千元。
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及招生宣導費。
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590千元及防護員計畫-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。
513098-2B00 行銷推廣費	高中優均質化等計畫辦理招生及就近入學宣導經費
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	就近入學獎學金600千元及學生工讀獎助金740千元
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111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
34,772	34,691	管理及總務費用	32,729
34,772	34,691	管理費用及總務費用	32,729
23,181	22,758	用人費用	22,655
15,116	14,956	正式員額薪資	15,156
69		聘僱及兼職人員薪資	
724	602	超時工作報酬	730
3,612	3,448	獎金	3,655
1,316	1,300	退休及卹償金	849
2,344	2,452	福利費	2,265
4,964	4,481	服務費用	4,516
2,059	2,000	水電費	2,260
209	242	郵電費	239
122	130	旅運費	100
19	20	印刷裝訂及公告費	20
1,105	710	修理保養及保固費	500
18	48	保險費	35
825	761	一般服務費	761
511	474	專業服務費	505
95	96	公關慰勞費	96
519	316	材料及用品費	326
7	6	使用材料費	6
512	310	用品消耗	320
132	80	租金與利息	122
22		交通及運輸設備租金	2
110	80	什項設備租金	120
5,971	7,044	折舊、折耗及攤銷	5,098
4,814	5,614	不動產、廠房及設備折舊	3,756
659	660	其他折舊性資產折舊	660
498	770	攤銷	682
3	10	稅捐與規費（強制費）	10
3	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111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111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
10	12	其他業務費用	10
10	12	雜項業務費用	10
9	10	服務費用	8
1		一般服務費	
8	10	專業服務費	8
1	2	材料及用品費	2
1	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111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111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
2,334	2,264	業務外費用	2,174
2,334	2,264	其他業務外費用	2,174
2,334	2,264	雜項費用	2,174
589	989	服務費用	882
60	360	水電費	315
20		旅運費	
19	23	印刷裝訂及公告費	20
84	506	修理保養及保固費	477
348	45	一般服務費	45
58	55	專業服務費	25
266	120	材料及用品費	127
266	120	用品消耗	127
6		租金與利息	
6		什項設備租金	
1	5	稅捐與規費（強制費）	5
1	5	消費與行為稅	5
1,471	1,150	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,160
1,325	950	捐助、補助與獎助	960
146	200	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111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	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111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	7,370	3,196	3,861
一次性項目	0	0	0	7,370	3,196	3,861
1.教學及行政用儀器設備	0	0	0	7,370	3,196	3,861
合 計	0	0	0	7,370	3,196	3,861

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	14,427	0	14,427	
0	0	0	0	14,427	0	14,427	
0	0	0	0	14,427	0	14,427	1.機械及設備7,370千元，係購置個人電腦、筆記型電腦、無線基地台及實驗設備等。(自籌925千元、年度預算340千元、預計年度中補助6,105千元) 2.交通及運輸設備3,196千元，係購置音響設備等。(年度預算1,096千元、預計年度中補助2,100千元) 3.什項設備3,861千元，係購置冷氣機、飲水機及圖書等。(年度預算966千元、預計年度中補助2,895千元)
0	0	0	0	14,427	0	14,427	

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111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	925	0	13,502	0
一次性項目	925	0	13,502	0
1.教學及行政用儀器設備	925	0	13,502	0
合 計	925	0	13,502	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 金 額	計 %	金 額	%
14,427	100.00	0	0	0	0.00	14,427	100.00
14,427	100.00	0	0	0	0.00	14,427	100.00
14,427	100.00	0	0	0	0.00	14,427	100.00
14,427	100.00	0	0	0	0.00	14,427	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111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	14,427	925	0	13,502	0	0
一次性項目	14,427	925	0	13,502	0	0
1.教學及行政用儀器設備	14,427	925	0	13,502	0	0
合 計	14,427	925	0	13,502	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%
					14,427	100.00	14,427	100.00
	111.01 111.12				14,427	100.00	14,427	100.00
	111.01 111.12	0.00	0.00		14,427	100.00	14,427	100.00
					14,427	100.00	14,427	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
前年度決算資產原值	13,107	72,930	75,380	8,515	60,505
上年度預計增減資產原值	0	107,120	4,125	4,175	1,950
本年度預計增減資產原值	0	0	6,770	2,896	3,161
資產重估增值額	0	0	0	0	0
本年度(12月底)資產總額	13,107	180,050	86,275	15,586	65,616
本年度應提折舊額	1,280	2,800	7,180	356	3,332
教學成本	640	2,800	5,180	220	2,352
管理及總務費用	640	0	2,000	136	980

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240,546千元。
- 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240,664千元。

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	364,055
0	0	0	0	0	117,370
0	0	0	0	0	12,827
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	133,618	494,252
0	0	0	0	4,160	19,108
0	0	0	0	3,500	14,692
0	0	0	0	660	4,416

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

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	1,600	1,600	0	0	0	0
機械及設備	600	600	0	0	0	0
機械及設備	600	600	0	0	0	0
交通及運輸設備	300	300	0	0	0	0
交通及運輸設備	300	300	0	0	0	0
什項設備	700	700	0	0	0	0
什項設備	700	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111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	318,756	
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	16,055	國庫撥款增加機械及設備6,445千元、交通及運輸設備3,196千元、什項設備3,861千元、無形資產98千元、遞延費用2,455千元。
其他		
減：		
填補短絀	20,675	折減基金填補短絀
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	314,136	

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
643,948	資產	628,544	635,339	-6,795
83,561	流動資產	70,184	72,050	-1,866
44,836	現金	32,884	34,750	-1,866
37,300	流動金融資產	37,300	37,300	0
9	應收款項	0	0	0
123	預付款項	0	0	0
1,293	短期貸墊款	0	0	0
7,045	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	7,045	7,045	0
7,045	準備金	7,045	7,045	0
192,012	不動產、廠房及設備	217,693	218,214	-521
9,794	土地改良物	7,904	9,184	-1,280
63,159	房屋及建築	165,235	168,035	-2,800
21,535	機械及設備	18,650	18,460	190
1,225	交通及運輸設備	7,452	4,612	2,840
19,571	什項設備	18,452	17,923	529
76,728	購建中固定資產	0	0	0
758	無形資產	386	538	-152
758	無形資產	386	538	-152
360,572	其他資產	333,236	337,492	-4,256
10,044	遞延資產	13,248	13,344	-96
350,528	什項資產	319,988	324,148	-4,160
643,948	合 計	628,544	635,339	-6,795
363,633	負債	354,400	358,996	-4,596
26,627	流動負債	26,590	26,590	0
10,065	應付款項	10,028	10,028	0
16,562	預收款項	16,562	16,562	0
337,006	其他負債	327,810	332,406	-4,596
5,148	遞延負債	4,272	4,708	-436
331,858	什項負債	323,538	327,698	-4,160
280,315	淨值	274,144	276,343	-2,199
303,208	基金	314,136	318,756	-4,620
303,208	基金	314,136	318,756	-4,620
13,536	公積	9,273	7,696	1,577
13,536	資本公積	9,273	7,696	1,577
-36,429	累積餘絀	-49,265	-50,109	844
-36,429	累積短絀	-49,265	-50,109	844
643,948	合 計	628,544	635,339	-6,795

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目，本年預算數：\$0 上年預算數：\$0 前年度決算數：\$0
2. 信託代理與保證負債科目，本年預算數：\$0 上年預算數：\$0 前年度決算數：\$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111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				166,790	
教學訓輔	人	1,405	118,711.74	166,790	一、本年度預算數166,790千元，學生數1,405人，單位成本118,711.74元。 二、本年度預算數較上年度增加362千元，學生人數預估較上年度減少51人，單位成本較上年度增加4,406.79元。
建教合作	仟元				
推廣教育	仟元				
上年度預算數				166,428	
教學訓輔	人	1,456	114,304.95	166,428	
建教合作	仟元				
推廣教育	仟元				
前年度決算數				161,740	
教學訓輔	人	1,435	112,710.80	161,740	
建教合作	仟元				
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	
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	

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

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	132	1	133	
職員	126	1	127	
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	2	0	2	
工友	4	0	4	
總 計	132	1	133	

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4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5人，均質化計畫-專任助理1人酬金590千元及體育署防護計畫-約用運動防護人員1人酬金600千元，體育署增聘運動教練1人酬金528千元，場地借用清潔工2人工資計45千元，共計1,763千元。

(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111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
業務支出部分	114,016	0	1,660	0	13,354	11,980	0	0	9,100	
教學成本	98,860	0	930	0	11,490	10,189	0	0	8,251	
正式人員	98,860	0	930	0	11,490	10,189	0	0	8,251	
教員	98,860	0	930	0	11,490	10,189	0	0	8,251	
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	15,156	0	730	0	1,864	1,791	0	0	849	
正式人員	15,156	0	730	0	1,864	1,791	0	0	849	
職員	12,800	0	570	0	1,570	1,461	0	0	700	
工員	2,356	0	160	0	294	330	0	0	149	
合 計	114,016	0	1,660	0	13,354	11,980	0	0	9,100	
總 計	114,016	0	1,660	0	13,354	11,980	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5人，均質化計畫-專任助理1人酬金590千元及體育署防護計畫-約用運動防護人員1人酬金600千元，體育署補助增聘運動教練1人酬金計528千元，場地借用清潔工2人工資計45千元共計1,763千元。
- (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109年12月4日院授人給字第1096300002號函頒之「一百零九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11,980千元；年終獎金133人，編列13,354千元，共計25,334千元。

單位:新臺幣千元

及卹償	資遣費	福 利 費				提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
0	0	9,900	98	0	2,140	0	162,248	5,600	167,848
0	0	8,560	70	0	1,243	0	139,593	5,600	145,193
0	0	8,560	70	0	1,243	0	139,593	0	139,593
0	0	8,560	70	0	1,243	0	139,593	0	139,593
0	0	0	0	0	0	0	0	5,600	5,600
0	0	0	0	0	0	0	0	5,600	5,600
0	0	1,340	28	0	897	0	22,655	0	22,655
0	0	1,340	28	0	897	0	22,655	0	22,655
0	0	1,010	28	0	624	0	18,763	0	18,763
0	0	330	0	0	273	0	3,892	0	3,892
0	0	9,900	98	0	2,140	0	162,248	5,600	167,848
0	0	9,900	98	0	2,140	0	162,248	5,600	167,848

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

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
164,047	165,835	用人費用	167,848	145,193	
111,034	112,433	正式員額薪資	114,016	98,860	
6,258	6,400	聘僱及兼職人員薪資	5,600	5,600	
1,658	1,462	超時工作報酬	1,660	930	
23,756	24,305	獎金	25,334	21,679	
9,073	9,100	退休及卹償金	9,100	8,251	
12,268	12,135	福利費	12,138	9,873	
15,340	14,090	服務費用	13,539	2,633	5,500
2,845	3,360	水電費	3,175	600	
258	254	郵電費	254	15	
753	738	旅運費	686	386	200
493	613	印刷裝訂及公告費	470	130	300
4,810	3,526	修理保養及保固費	3,178	821	1,380
57	113	保險費	82	15	32
3,046	2,625	一般服務費	2,740	216	1,718
2,954	2,695	專業服務費	2,818	450	1,830
95	96	公關慰勞費	96		
29	70	行銷推廣費	40		40
4,103	3,122	材料及用品費	3,086	991	1,640
7	26	使用材料費	26	20	
4,096	3,096	用品消耗	3,060	971	1,640
384	410	租金與利息	277	25	130
4	30	地租及水租	10		10
128	200	交通及運輸設備租金	102		100
252	180	什項設備租金	165	25	20
21,971	24,620	折舊、折耗及攤銷	22,850	17,752	
14,319	15,940	不動產、廠房及設備折舊	14,948	11,192	
4,159	4,160	其他折舊性資產折舊	4,160	3,500	
3,494	4,520	攤銷	3,742	3,060	
6	15	稅捐與規費（強制費）	15		
1	5	消費與行為稅	5		
5	10	規 費	10		
3,786	3,410	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟） 與交流活動費	3,626	196	2,268
9	6	會費	8	6	
3,569	3,079	捐助、補助與獎助	3,318	190	2,168
209	325	競賽及交流活動費	300		100
209,637	211,502	總 計	211,241	166,790	9,538

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					
22,655							
15,156							
730							
3,655							
849							
2,265							
4,516	8	882					
2,260		315					
239							
100							
20		20					
500		477					
35							
761		45					
505	8	25					
96							
326	2	127					
6							
320	2	127					
122							
2							
120							
5,098							
3,756							
660							
682							
10		5					
		5					
10							
2		1,160					
2							
		960					
		200					
32,729	10	2,174					

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111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		14,427			14,427		14,427	
	機械及設備		7,370			7,370		7,370	
01	教學及行政用儀器設備		7,370	營運資金 國庫撥款 925 6,445	111	7,370	營運資金 國庫撥款 925 6,445		
	交通及運輸設備		3,196			3,196		3,196	
01	教學及行政用儀器設備		3,196	國庫撥款	111	3,196	國庫撥款	3,196	
	什項設備		3,861			3,861		3,861	
01	教學及行政用儀器設備		3,861	國庫撥款	111	3,861	國庫撥款	3,861	
	合計		14,427			14,427		14,427	

主辦會計人員：



校長：

