

中 華 民 國 1 0 9 年 度

(109 年 01 月 01 日至 109 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
108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
6. 固定資產建設改良擴充明細表.....	24-25
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	26-27
8. 主要營運項目執行績效摘要表.....	28-29
9. 基金數額增減明細表.....	30
10. 用人費用彙計表.....	31-34
11. 員工人數彙計表.....	35
12. 各項費用彙計表.....	36
13. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	37

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 109 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 1,435 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 6,588 萬 2,000 元，決算數 1 億 6,174 萬 415 元。

二、收支餘絀情形

- (一) 業務收入：預計業務收入 1 億 8,759 萬 9,000 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，約 0.83%，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 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，約 0.26%，主要係國教署補助高中優質化、均質化等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 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，約 34.92%，主要係受贈收入及違規罰款收入等較預期增加所致。
- (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，約 1.98%，係場地租借維護費等支出較預期減少所致。
- (五) 本期賸餘(短絀)：預計短絀 1,917 萬 4,000 元，實際短絀 1,727 萬 595 元，較預計數減少短絀 190 萬 3,405 元，約 9.93%，主要係其他補助收入增加及撙節支出所致。

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 4,242 萬 9,276 元，係為本期短絀 1,727 萬 595 元及前期待填補之短絀 2,515 萬 8,681 元，較預算數 4,414 萬 1,000 元減少 171 萬 1,724 元。
- (五) 填補之部：本年度決算數 600 萬元，預算數 600 萬元，係撥用公積填補短絀。
- (六) 待填補之短絀：本年度決算數 3,642 萬 9,276 元，較預算數 3,814 萬 1,000 元，減少 171 萬 1,724 元。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入 1,504 萬 4,063 元，包括：
 - 1. 未計利息股利之本期短絀為 1,765 萬 1,105 元，係本期短絀 1,727 萬 595 元，利息股利之調整-38 萬 510 元。
 - 2. 調整非現金項目：3,252 萬 7,209 元，係折舊、減損及折耗 1,847 萬 7,224 元、攤銷 349 萬 4,125 元、其他-52 萬 1,205 元、流動資產淨增 10 萬 8,103 元、流動負債淨增 1,118 萬 5,168 元。
 - 3. 收取利息 16 萬 7,959 元
- (二) 投資活動之淨現金流出 8,277 萬 77 元，包括：
 - 1. 減少短期墊款 921 萬 9,056 元。
 - 2. 減少其他資產 3,876 萬 7,252 元。
 - 3. 收取利息 21 萬 8,205 元。
 - 4. 增加短期墊款 1,051 萬 1,606 元。
 - 5. 增加不動產、廠房及設備 5,268 萬 3,076 元。
 - 6. 增加無形資產 50 萬 2,000 元。
 - 7. 增加其他資產 6,727 萬 7,908 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 5,838 萬 8,561 元，包括：
 - 1. 增加其他負債 187 萬 3,391 元。
 - 2. 增加基金 5,823 萬 5,098 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 171 萬 9,928 元。
- (四) 本期現金及約當現金淨減 933 萬 7,453 元。
- (五) 期初現金及約當現金 5,417 萬 2,955 元。
- (六) 期末現金及約當現金 4,483 萬 5,502 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 48 萬 1,734 元，係保本獎學金利息及捐贈

款減少。

2. 不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加 3 萬 7,104 元，係「化糞池廢除及污水管線銜接至污水下水道工程」應付工程款，俟忠孝樓完工後，修復完竣驗收合格後再行支付。
3. 代管資產與應付代管資產同額增加 11 萬 8,000 元，係奉行政院核准無償撥用高雄市岡山區岡山段 743-5 段地號國有土地 118,000 元，業經高雄市政府地政局岡山地政事務所辦竣管理機關登記。
4. 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 23 萬 1,592 元。
5. 依原編預算數辦理撥用公積與虧損填補計 600 萬元。

五、資產負債情況

- (一) 資產總計 6 億 4,394 萬 8,276 元，包括流動資產 8,356 萬 650 元，占 12.98%，準備金 704 萬 5,395 元，占 1.09%，不動產、廠房及設備 1 億 9,201 萬 2,709 元，占 29.82%，無形資產 75 萬 7,495 元，占 0.12%，其他資產 3 億 6,057 萬 2,027 元，占 55.99%。
- (二) 負債總計 3 億 6,363 萬 3,173 元，包括流動負債 2,662 萬 7,154 元，占 4.13%，其他負債 3 億 3,700 萬 6,019 元，占 52.33%。
- (三) 淨值總計 2 億 8,031 萬 5,103 元，包括基金 3 億 320 萬 8,330 元，占 47.09%，公積 1,353 萬 6,049 元，占 2.10%，累積短絀 3,642 萬 9,276 元，占 -5.66%。

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109年度

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	187,599,000.00	100.00	189,155,367.00	100.00
教學收入	7,701,000.00	4.11	7,766,400.00	4.11
學雜費收入	24,698,000.00	13.17	23,253,720.00	12.29
學雜費減免	-16,997,000.00	-9.06	-15,487,320.00	-8.19
推廣教育收入	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務收入	179,898,000.00	95.89	181,388,967.00	95.89
學校教學研究補助收入	164,095,000.00	87.47	164,095,000.00	86.75
其他補助收入	6,800,000.00	3.62	10,738,271.00	5.68
雜項業務收入	9,003,000.00	4.80	6,555,696.00	3.47
業務成本與費用	206,773,000.00	110.22	207,304,551.00	109.59
教學成本	165,582,000.00	88.26	161,740,415.00	85.51
教學研究及訓輔成本	165,582,000.00	88.26	161,740,415.00	85.51
推廣教育成本	0.00	0.00	0.00	0.00
其他業務成本	7,292,000.00	3.89	10,782,462.00	5.70
學生公費及獎勵金	492,000.00	0.26	793,556.00	0.42
雜項業務成本	6,800,000.00	3.62	9,988,906.00	5.28
管理及總務費用	33,887,000.00	18.06	34,771,877.00	18.38
管理費用及總務費用	33,887,000.00	18.06	34,771,877.00	18.38
其他業務費用	12,000.00	0.01	9,797.00	0.01
雜項業務費用	12,000.00	0.01	9,797.00	0.01
業務賸餘（短絀）	-19,174,000.00	-10.22	-18,149,184.00	-9.59
業務外收入	2,381,000.00	1.27	3,212,347.00	1.70
財務收入	441,000.00	0.24	380,510.00	0.20
利息收入	441,000.00	0.24	380,510.00	0.20
其他業務外收入	1,940,000.00	1.03	2,831,837.00	1.50
資產使用及權利金收入	1,040,000.00	0.55	628,620.00	0.33
違規罰款收入	0.00	0.00	444,470.00	0.23
受贈收入	800,000.00	0.43	1,674,192.00	0.89
雜項收入	100,000.00	0.05	84,555.00	0.04
業務外費用	2,381,000.00	1.27	2,333,758.00	1.23
其他業務外費用	2,381,000.00	1.27	2,333,758.00	1.23
財產交易短絀	0.00	0.00	0.00	0.00
雜項費用	2,381,000.00	1.27	2,333,758.00	1.23
業務外賸餘（短絀）	0.00	0.00	878,589.00	0.46
本期賸餘（短絀）	-19,174,000.00	-10.22	-17,270,595.00	-9.13

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
1,556,367.00	0.83	192,013,820.00	100.00
65,400.00	0.85	7,725,349.00	4.02
-1,444,280.00	-5.85	24,161,824.00	12.58
1,509,680.00	-8.88	-16,451,020.00	-8.57
0.00		14,545.00	0.01
1,490,967.00	0.83	184,288,471.00	95.98
0.00	0.00	160,542,000.00	83.61
3,938,271.00	57.92	15,572,537.00	8.11
-2,447,304.00	-27.18	8,173,934.00	4.26
531,551.00	0.26	211,188,203.00	109.99
-3,841,585.00	-2.32	161,218,752.00	83.96
-3,841,585.00	-2.32	161,204,668.00	83.95
0.00		14,084.00	0.01
3,490,462.00	47.87	14,334,806.00	7.47
301,556.00	61.29	564,324.00	0.29
3,188,906.00	46.90	13,770,482.00	7.17
884,877.00	2.61	35,622,333.00	18.55
884,877.00	2.61	35,622,333.00	18.55
-2,203.00	-18.36	12,312.00	0.01
-2,203.00	-18.36	12,312.00	0.01
1,024,816.00	-5.34	-19,174,383.00	-9.99
831,347.00	34.92	3,700,277.00	1.93
-60,490.00	-13.72	495,538.00	0.26
-60,490.00	-13.72	495,538.00	0.26
891,837.00	45.97	3,204,739.00	1.67
-411,380.00	-39.56	1,008,515.00	0.53
444,470.00		32,247.00	0.02
874,192.00	109.27	1,895,228.00	0.99
-15,445.00	-15.45	268,749.00	0.14
-47,242.00	-1.98	3,060,852.00	1.59
-47,242.00	-1.98	3,060,852.00	1.59
0.00		151,045.00	0.08
-47,242.00	-1.98	2,909,807.00	1.52
878,589.00		639,425.00	0.33
1,903,405.00	-9.93	-18,534,958.00	-9.65

國立岡山高級中學校務基金
餘 絀 撥 補 表
中華民國109年度

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	0.00		0.00	
本期賸餘	0.00		0.00	
前期未分配賸餘	0.00		0.00	
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
公積轉列數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
分配之部	0.00		0.00	
填補累積短絀	0.00		0.00	
提存公積	0.00		0.00	
賸餘撥充基金數	0.00		0.00	
解繳公庫淨額	0.00		0.00	
其他依法分配數	0.00		0.00	
未分配賸餘	0.00		0.00	
短絀之部	44,141,000.00	100.00	42,429,276.00	100.00
本期短絀	19,174,000.00	43.44	17,270,595.00	40.70
前期待填補之短絀	24,967,000.00	56.56	25,158,681.00	59.30
追溯適用及追溯重編之影響數	0.00		0.00	
其他轉入數	0.00		0.00	
填補之部	6,000,000.00	13.59	6,000,000.00	14.14
撥用賸餘	0.00		0.00	
撥用公積	6,000,000.00	13.59	6,000,000.00	14.14
折減基金	0.00		0.00	
公庫撥款	0.00		0.00	
待填補之短絀	38,141,000.00	86.41	36,429,276.00	85.86

附 註：

1. 本期短絀預算數1,917萬4,000元與原編預算數2,159萬9,000元之差異數208萬5,000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1,727萬595元較預算數1,917萬4,000元減少190萬3,405元，係因其他補助收入增加、用人費用節餘及撙節支出所致。

單位:新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-1,711,724.00	-3.88	26,158,681.00	100.00
-1,903,405.00	-9.93	18,534,958.00	70.86
191,681.00	0.77	7,623,723.00	29.14
0.00		0.00	
0.00		0.00	
0.00	0.00	1,000,000.00	3.82
0.00		0.00	
0.00	0.00	1,000,000.00	3.82
0.00		0.00	
0.00		0.00	
-1,711,724.00	-4.49	25,158,681.00	96.18

國立岡山高級中學校務基金
現金流量表
中華民國109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	3,503,000.00	15,044,063.00	11,541,063.00	329.46
本期賸餘（短絀）	-19,174,000.00	-17,270,595.00	1,903,405.00	-9.93
利息股利之調整	-441,000.00	-380,510.00	60,490.00	-13.72
利息收入	-441,000.00	-380,510.00	60,490.00	-13.72
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-19,615,000.00	-17,651,105.00	1,963,895.00	-10.01
調整項目	22,800,000.00	32,527,209.00	9,727,209.00	42.66
折舊、減損及折耗	18,530,000.00	18,477,224.00	-52,776.00	-0.28
土地改良物	622,000.00	1,258,634.00	636,634.00	102.35
房屋及建築	1,318,000.00	1,318,962.00	962.00	0.07
機械及設備	7,600,000.00	7,505,390.00	-94,610.00	-1.24
交通及運輸設備	800,000.00	350,741.00	-449,259.00	-56.16
什項設備	3,800,000.00	3,885,089.00	85,089.00	2.24
代管資產	4,390,000.00	4,158,408.00	-231,592.00	-5.28
攤銷	4,270,000.00	3,494,125.00	-775,875.00	-18.17
攤銷電腦軟體	270,000.00	498,422.00	228,422.00	84.60
其他攤銷費用	4,000,000.00	2,995,703.00	-1,004,297.00	-25.11
其他	0.00	-521,205.00	-521,205.00	
遞延收入	0.00	-521,205.00	-521,205.00	
流動資產淨減（淨增）	0.00	-108,103.00	-108,103.00	
流動負債淨增（淨減）	0.00	11,185,168.00	11,185,168.00	
未計利息股利之現金流入（流出）	3,185,000.00	14,876,104.00	11,691,104.00	367.07
收取利息	318,000.00	167,959.00	-150,041.00	-47.18
▼業務活動之淨現金流入（流出）	3,503,000.00	15,044,063.00	11,541,063.00	329.46
▼投資活動之現金流量	-66,838,000.00	-82,770,077.00	-15,932,077.00	23.84
減少流動金融資產及短期貸墊款	0.00	9,219,056.00	9,219,056.00	
減少短期墊款	0.00	9,219,056.00	9,219,056.00	
減少無形資產及其他資產	0.00	38,767,252.00	38,767,252.00	
減少其他資產	0.00	38,767,252.00	38,767,252.00	
減少其他資產	0.00	38,767,252.00	38,767,252.00	
收取利息	123,000.00	218,205.00	95,205.00	77.40
增加流動金融資產及短期貸墊款	0.00	-10,511,606.00	-10,511,606.00	
增加短期墊款	0.00	-10,511,606.00	-10,511,606.00	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-54,348,000.00	-52,683,076.00	1,664,924.00	-3.06
增加不動產、廠房及設備	-54,348,000.00	-52,683,076.00	1,664,924.00	-3.06
固定資產之增置	-54,348,000.00	-52,683,076.00	1,664,924.00	-3.06
土地改良物	0.00	-2,882,592.00	-2,882,592.00	
房屋及建築	-38,828,000.00	-479,405.00	38,348,595.00	-98.77
機械及設備	-7,403,000.00	-5,195,720.00	2,207,280.00	-29.82
交通及運輸設備	-2,350,000.00	-488,500.00	1,861,500.00	-79.21

國立岡山高級中學校務基金

現金流量表

中華民國109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	%
什項設備	-5,767,000.00	-4,808,859.00	958,141.00	-16.61
購建中固定資產	0.00	-38,828,000.00	-38,828,000.00	
增加無形資產及其他資產	-12,613,000.00	-67,779,908.00	-55,166,908.00	437.38
增加無形資產	-211,000.00	-502,000.00	-291,000.00	137.91
增加其他資產	-12,402,000.00	-67,277,908.00	-54,875,908.00	442.48
增加其他資產	0.00	-60,987,046.00	-60,987,046.00	
增加遞延費用	-12,402,000.00	-6,290,862.00	6,111,138.00	-49.28
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-66,838,000.00	-82,770,077.00	-15,932,077.00	23.84
▼籌資活動之現金流量	68,853,000.00	58,388,561.00	-10,464,439.00	-15.20
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	1,873,391.00	1,873,391.00	
增加其他負債	0.00	1,873,391.00	1,873,391.00	
增加基金、公積及填補短絀	68,853,000.00	58,235,098.00	-10,617,902.00	-15.42
增加基金	68,853,000.00	58,235,098.00	-10,617,902.00	-15.42
公庫撥款增置固定資產	56,240,000.00	55,298,546.00	-941,454.00	-1.67
公庫增撥無形資產	211,000.00	500,000.00	289,000.00	136.97
公庫增撥遞延資產	12,402,000.00	2,436,552.00	-9,965,448.00	-80.35
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0.00	-1,719,928.00	-1,719,928.00	
減少其他負債	0.00	-1,719,928.00	-1,719,928.00	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	68,853,000.00	58,388,561.00	-10,464,439.00	-15.20
▼匯率影響數	0.00	0.00	0.00	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	5,518,000.00	-9,337,453.00	-14,855,453.00	-269.22
▼期初現金及約當現金	47,484,000.00	54,172,955.00	6,688,955.00	14.09
▼期末現金及約當現金	53,002,000.00	44,835,502.00	-8,166,498.00	-15.41
▼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	0.00	-481,734.00	-481,734.00	
其他準備金與預收收入同額減少之金額(-)	0.00	-481,734.00	-481,734.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	37,104.00	37,104.00	
不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加明細(+)	0.00	37,104.00	37,104.00	
土地改良物	0.00	37,104.00	37,104.00	
代管資產與應付代管資產同額增加(+)或減少(-)之金額	0.00	118,000.00	118,000.00	
代管資產與應付代管資產同額增加之金額(+)	0.00	118,000.00	118,000.00	
應付代管資產轉列受贈公積之金額	4,390,000.00	4,158,408.00	-231,592.00	-5.28
盈餘分配與虧損填補之金額	-6,000,000.00	-6,000,000.00	0.00	0.00
提存(撥用-)公積	-6,000,000.00	-6,000,000.00	0.00	0.00

國立岡山高級中學校務基金

現金流量表

中華民國109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	%

附 註：

1. 本期短絀預算數1,9174萬元與原編預算數2,159萬9,000元之差異數208萬5,000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52萬1,205元，係遞延收入轉列其他補助收入及受贈收入。
3. 投資活動之現金流量-固定資產之增置-房屋及建築預算數3,882萬8,000元與原編預算數5,580萬8,000元、機械及設備預算數740萬3,000元與原編預算數1,073萬元及什項設備預算數576萬7,000元與原編預算數708萬7,000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48萬1,734元，係保本獎學金利息及捐贈款減少。
 - (2) 不動產、廠房及設備與應付未付數同額增加3萬7,104元，係本校「化糞池廢除及污水管線銜接至污水下水道工程」暫不計價37,104元，俟忠孝樓完工後，修復完竣合格後再核撥。
 - (3) 代管資產與應付代管資產同額增加11萬8,000元，係奉行政院核准無償撥用高雄市岡山區岡山段743-5段地號國有土地11萬8,000元，業經高雄市政府地政局岡山地政事務所辦竣管理機關登記。
 - (4) 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23萬1,592元。
 - (4) 依原編預算數辦理撥用公積與虧損填補計600萬元。

國立岡山高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國109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	643,948,276.00	100.00	592,492,977.00	100.00	51,455,299.00	8.68
流動資產	83,560,650.00	12.98	91,503,104.00	15.44	-7,942,454.00	-8.68
現金	44,835,502.00	6.96	54,172,955.00	9.14	-9,337,453.00	-17.24
銀行存款	44,835,502.00	6.96	54,172,955.00	9.14	-9,337,453.00	-17.24
流動金融資產	37,300,000.00	5.79	37,300,000.00	6.30	0.00	0.00
其他金融資產－流動	37,300,000.00	5.79	37,300,000.00	6.30	0.00	0.00
應收款項	9,495.00	0.00	15,149.00	0.00	-5,654.00	-37.32
應收利息	9,495.00	0.00	15,149.00	0.00	-5,654.00	-37.32
預付款項	123,103.00	0.02	15,000.00	0.00	108,103.00	720.69
預付費用	30,403.00	0.00	15,000.00	0.00	15,403.00	102.69
其他預付款	92,700.00	0.01	0.00	0.00	92,700.00	
短期貸墊款	1,292,550.00	0.20	0.00	0.00	1,292,550.00	
短期墊款	1,292,550.00	0.20	0.00	0.00	1,292,550.00	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,045,395.00	1.09	7,527,129.00	1.27	-481,734.00	-6.40
準備金	7,045,395.00	1.09	7,527,129.00	1.27	-481,734.00	-6.40
其他準備金	7,045,395.00	1.09	7,527,129.00	1.27	-481,734.00	-6.40
不動產、廠房及設備	192,012,709.00	29.82	153,611,345.00	25.93	38,401,364.00	25.00
土地改良物	9,794,248.00	1.52	8,133,186.00	1.37	1,661,062.00	20.42
土地改良物	13,106,998.00	2.04	10,187,302.00	1.72	2,919,696.00	28.66
累計折舊－土地改良物	-3,312,750.00	-0.51	-2,054,116.00	-0.35	-1,258,634.00	61.27
房屋及建築	63,158,673.00	9.81	63,998,230.00	10.80	-839,557.00	-1.31
房屋及建築	72,930,233.00	11.33	72,450,828.00	12.23	479,405.00	0.66
累計折舊－房屋及建築	-9,771,560.00	-1.52	-8,452,598.00	-1.43	-1,318,962.00	15.60
機械及設備	21,535,041.00	3.34	23,844,711.00	4.02	-2,309,670.00	-9.69
機械及設備	75,380,035.00	11.71	71,851,812.00	12.13	3,528,223.00	4.91
累計折舊－機械及設備	-53,844,994.00	-8.36	-48,007,101.00	-8.10	-5,837,893.00	12.16
交通及運輸設備	1,225,353.00	0.19	1,087,594.00	0.18	137,759.00	12.67
交通及運輸設備	8,515,369.00	1.32	8,079,582.00	1.36	435,787.00	5.39
累計折舊－交通及運輸設備	-7,290,016.00	-1.13	-6,991,988.00	-1.18	-298,028.00	4.26
什項設備	19,571,394.00	3.04	18,647,624.00	3.15	923,770.00	4.95
什項設備	60,504,913.00	9.40	59,227,673.00	10.00	1,277,240.00	2.16
累計折舊－什項設備	-40,933,519.00	-6.36	-40,580,049.00	-6.85	-353,470.00	0.87
購建中固定資產	76,728,000.00	11.92	37,900,000.00	6.40	38,828,000.00	102.45
未完工程	76,728,000.00	11.92	37,900,000.00	6.40	38,828,000.00	102.45
無形資產	757,495.00	0.12	753,917.00	0.13	3,578.00	0.47
無形資產	757,495.00	0.12	753,917.00	0.13	3,578.00	0.47
電腦軟體	757,495.00	0.12	753,917.00	0.13	3,578.00	0.47
其他資產	360,572,027.00	55.99	339,097,482.00	57.23	21,474,545.00	6.33
遞延資產	10,043,720.00	1.56	6,748,561.00	1.14	3,295,159.00	48.83

國立岡山高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國109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	%
遞延費用	10,043,720.00	1.56	6,748,561.00	1.14	3,295,159.00	48.83
什項資產	350,528,307.00	54.43	332,348,921.00	56.09	18,179,386.00	5.47
暫付及待結轉帳項	22,219,794.00	3.45	0.00	0.00	22,219,794.00	
代管資產	374,282,085.00	58.12	374,164,085.00	63.15	118,000.00	0.03
累計折舊－代管資產	-45,973,572.00	-7.14	-41,815,164.00	-7.06	-4,158,408.00	9.94
合 計	643,948,276.00	100.00	592,492,977.00	100.00	51,455,299.00	8.68

附 註：

1. 信託代理與保證資產科目,本年度決算數為
2. 信託代理與保證負債科目,本年度決算數為

\$0.00及上年度決算數為
\$0.00及上年度決算數為

\$42,052.00
\$42,052.00

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	643,948,276.00	100.00	592,492,977.00	100.00	51,455,299.00	8.68

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109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	187,599,000.00	189,155,367.00	1,556,367.00	0.83	
教學收入	7,701,000.00	7,766,400.00	65,400.00	0.85	
學雜費收入	24,698,000.00	23,253,720.00	-1,444,280.00	-5.85	
日間部	24,698,000.00	23,253,720.00	-1,444,280.00	-5.85	
學雜費減免	-16,997,000.00	-15,487,320.00	1,509,680.00	-8.88	
其他業務收入	179,898,000.00	181,388,967.00	1,490,967.00	0.83	
學校教學研究補助收入	164,095,000.00	164,095,000.00	0.00	0.00	
教育部核給年度補助	164,095,000.00	164,095,000.00	0.00	0.00	
其他補助收入	6,800,000.00	10,738,271.00	3,938,271.00	57.92	係高中優質化等補助計畫收入較預期增加所致。
教育部核給年度補助	6,800,000.00	10,738,271.00	3,938,271.00	57.92	
雜項業務收入	9,003,000.00	6,555,696.00	-2,447,304.00	-27.18	
業務外收入	2,381,000.00	3,212,347.00	831,347.00	34.92	
財務收入	441,000.00	380,510.00	-60,490.00	-13.72	
利息收入	441,000.00	380,510.00	-60,490.00	-13.72	係定期存款利息收入減少所致。
其他業務外收入	1,940,000.00	2,831,837.00	891,837.00	45.97	
資產使用及權利金收入	1,040,000.00	628,620.00	-411,380.00	-39.56	係場地租借收入較預期減少所致。
違規罰款收入	0.00	444,470.00	444,470.00		係廠商違約罰款較預期增加所致。
受贈收入	800,000.00	1,674,192.00	874,192.00	109.27	係外界捐贈款較預期增加所致。
雜項收入	100,000.00	84,555.00	-15,445.00	-15.45	係成績證明單工本費、廢舊物資變賣收入等減少所致。
合 計	189,980,000.00	192,367,714.00	2,387,714.00	1.26	

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109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	206,773,000.00	207,304,551.00	531,551.00	0.26	
教學成本	165,582,000.00	161,740,415.00	-3,841,585.00	-2.32	
教學研究及訓輔成本	165,582,000.00	161,740,415.00	-3,841,585.00	-2.32	
用人費用	142,161,000.00	140,866,016.00	-1,294,984.00	-0.91	
正式員額薪資	96,483,000.00	95,917,861.00	-565,139.00	-0.59	
聘僱及兼職人員薪資	6,660,000.00	6,189,327.00	-470,673.00	-7.07	
超時工作報酬	870,000.00	934,290.00	64,290.00	7.39	
獎金	20,580,000.00	20,143,645.00	-436,355.00	-2.12	
退休及卹償金	7,770,000.00	7,756,622.00	-13,378.00	-0.17	
福利費	9,798,000.00	9,924,271.00	126,271.00	1.29	
服務費用	3,962,000.00	2,128,529.00	-1,833,471.00	-46.28	
水電費	1,452,000.00	725,573.00	-726,427.00	-50.03	
郵電費	62,000.00	45,886.00	-16,114.00	-25.99	
旅運費	420,000.00	355,719.00	-64,281.00	-15.31	
印刷裝訂與廣告費	295,000.00	104,055.00	-190,945.00	-64.73	
修理保養及保固費	1,196,000.00	233,200.00	-962,800.00	-80.50	
保險費	15,000.00	21,111.00	6,111.00	40.74	
一般服務費	214,000.00	183,104.00	-30,896.00	-14.44	
專業服務費	308,000.00	459,881.00	151,881.00	49.31	
材料及用品費	1,209,000.00	1,119,690.00	-89,310.00	-7.39	
使用材料費	20,000.00	0.00	-20,000.00	-100.00	
用品消耗	1,189,000.00	1,119,690.00	-69,310.00	-5.83	
租金與利息	80,000.00	145,424.00	65,424.00	81.78	
交通及運輸設備租金	0.00	27,385.00	27,385.00		
什項設備租金	80,000.00	118,039.00	38,039.00	47.55	
折舊、折耗及攤銷	16,650,000.00	15,999,908.00	-650,092.00	-3.90	
不動產、廠房及設備折舊	9,320,000.00	9,504,681.00	184,681.00	1.98	
其他折舊性資產折舊	3,730,000.00	3,499,524.00	-230,476.00	-6.18	
攤銷	3,600,000.00	2,995,703.00	-604,297.00	-16.79	
稅捐與規費(強制費)	0.00	420.00	420.00		
規 費	0.00	420.00	420.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	1,520,000.00	1,480,428.00	-39,572.00	-2.60	
會費	4,000.00	7,000.00	3,000.00	75.00	
捐助、補助與獎助	1,491,000.00	1,441,928.00	-49,072.00	-3.29	
競賽及交流活動費	25,000.00	31,500.00	6,500.00	26.00	

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109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	%	
其他業務成本	7,292,000.00	10,782,462.00	3,490,462.00	47.87	
學生公費及獎勵金	492,000.00	793,556.00	301,556.00	61.29	係原住民學生助學金支出數較預算數增加所致。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	492,000.00	793,556.00	301,556.00	61.29	
捐助、補助與獎助	492,000.00	793,556.00	301,556.00	61.29	
雜項業務成本	6,800,000.00	9,988,906.00	3,188,906.00	46.90	係補助計畫收入增加，支出相對增加所致。
服務費用	4,415,000.00	7,649,414.00	3,234,414.00	73.26	
郵電費	0.00	3,350.00	3,350.00		
旅運費	390,000.00	254,841.00	-135,159.00	-34.66	
印刷裝訂與廣告費	860,000.00	379,760.00	-480,240.00	-55.84	
修理保養及保固費	700,000.00	3,388,303.00	2,688,303.00	384.04	
保險費	22,000.00	17,705.00	-4,295.00	-19.52	
一般服務費	1,005,000.00	1,688,605.00	683,605.00	68.02	
專業服務費	1,438,000.00	1,916,850.00	478,850.00	33.30	
材料及用品費	1,790,000.00	2,197,112.00	407,112.00	22.74	
用品消耗	1,790,000.00	2,197,112.00	407,112.00	22.74	
租金與利息	575,000.00	101,125.00	-473,875.00	-82.41	
地租及水租	0.00	4,000.00	4,000.00		
交通及運輸設備租金	485,000.00	79,125.00	-405,875.00	-83.69	
什項設備租金	90,000.00	18,000.00	-72,000.00	-80.00	
稅捐與規費(強制費)	0.00	1,905.00	1,905.00		
規 費	0.00	1,905.00	1,905.00		
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	20,000.00	39,350.00	19,350.00	96.75	
捐助、補助與獎助	0.00	8,000.00	8,000.00		
競賽及交流活動費	20,000.00	31,350.00	11,350.00	56.75	
管理及總務費用	33,887,000.00	34,771,877.00	884,877.00	2.61	
管理費用及總務費用	33,887,000.00	34,771,877.00	884,877.00	2.61	
用人費用	22,521,000.00	23,180,580.00	659,580.00	2.93	
正式員額薪資	14,733,000.00	15,115,590.00	382,590.00	2.60	
聘僱及兼職人員薪資	0.00	68,668.00	68,668.00		
超時工作報酬	576,000.00	723,877.00	147,877.00	25.67	
獎金	3,410,000.00	3,612,222.00	202,222.00	5.93	
退休及卹償金	1,280,000.00	1,315,786.00	35,786.00	2.80	
福利費	2,522,000.00	2,344,437.00	-177,563.00	-7.04	

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109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	%	
服務費用	4,668,000.00	4,963,984.00	295,984.00	6.34	
水電費	2,000,000.00	2,058,805.00	58,805.00	2.94	
郵電費	270,000.00	209,313.00	-60,687.00	-22.48	
旅運費	188,000.00	122,302.00	-65,698.00	-34.95	
印刷裝訂與廣告費	30,000.00	19,198.00	-10,802.00	-36.01	
修理保養及保固費	810,000.00	1,105,020.00	295,020.00	36.42	
保險費	48,000.00	17,993.00	-30,007.00	-62.51	
一般服務費	761,000.00	824,697.00	63,697.00	8.37	
專業服務費	465,000.00	511,400.00	46,400.00	9.98	
公共關係費	96,000.00	95,256.00	-744.00	-0.78	
材料及用品費	536,000.00	518,928.00	-17,072.00	-3.19	
使用材料費	56,000.00	7,051.00	-48,949.00	-87.41	
用品消耗	480,000.00	511,877.00	31,877.00	6.64	
租金與利息	0.00	132,425.00	132,425.00		
交通及運輸設備租金	0.00	22,000.00	22,000.00		
什項設備租金	0.00	110,425.00	110,425.00		
折舊、折耗及攤銷	6,150,000.00	5,971,441.00	-178,559.00	-2.90	
不動產、廠房及設備折舊	4,820,000.00	4,814,135.00	-5,865.00	-0.12	
其他折舊性資產折舊	660,000.00	658,884.00	-1,116.00	-0.17	
攤銷	670,000.00	498,422.00	-171,578.00	-25.61	
稅捐與規費(強制費)	10,000.00	2,519.00	-7,481.00	-74.81	
規 費	10,000.00	2,519.00	-7,481.00	-74.81	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	
會費	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	
其他業務費用	12,000.00	9,797.00	-2,203.00	-18.36	
雜項業務費用	12,000.00	9,797.00	-2,203.00	-18.36	體育班招生試務工作節餘。
服務費用	10,000.00	8,677.00	-1,323.00	-13.23	
一般服務費	0.00	517.00	517.00		
專業服務費	10,000.00	8,160.00	-1,840.00	-18.40	
材料及用品費	2,000.00	1,120.00	-880.00	-44.00	
用品消耗	2,000.00	1,120.00	-880.00	-44.00	
業務外費用	2,381,000.00	2,333,758.00	-47,242.00	-1.98	
其他業務外費用	2,381,000.00	2,333,758.00	-47,242.00	-1.98	
雜項費用	2,381,000.00	2,333,758.00	-47,242.00	-1.98	
服務費用	1,258,000.00	589,231.00	-668,769.00	-53.16	
水電費	448,000.00	59,916.00	-388,084.00	-86.63	
旅運費	0.00	20,000.00	20,000.00		
印刷裝訂與廣告費	20,000.00	18,860.00	-1,140.00	-5.70	

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109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	%	
告費					
修理保養及保 固費	680,000.00	83,777.00	-596,223.00	-87.68	
保險費	0.00	350.00	350.00		
一般服務費	45,000.00	348,229.00	303,229.00	673.84	
專業服務費	65,000.00	58,099.00	-6,901.00	-10.62	
材料及用品費	193,000.00	266,044.00	73,044.00	37.85	
用品消耗	193,000.00	266,044.00	73,044.00	37.85	
租金與利息	0.00	6,000.00	6,000.00		
什項設備租金	0.00	6,000.00	6,000.00		
稅捐與規費(強 制費)	5,000.00	1,260.00	-3,740.00	-74.80	
消費與行為稅	5,000.00	1,260.00	-3,740.00	-74.80	
會費、捐助、補 助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	925,000.00	1,471,223.00	546,223.00	59.05	
捐助、補助與 獎助	925,000.00	1,324,923.00	399,923.00	43.23	
競賽及交流活 動費	0.00	146,300.00	146,300.00		
合 計	209,154,000.00	209,638,309.00	484,309.00	0.23	

國立岡山高級中學校務基金
資產折舊明細表
中華民國109年度

項 目	不 動 產 、				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備
原值	10,187,302	72,450,828	71,851,812	8,079,582	59,227,673
減：以前年度已提折舊數	2,054,116	8,452,598	48,007,101	6,991,988	40,580,049
上年度期末帳面價值	8,133,186	63,998,230	23,844,711	1,087,594	18,647,624
加：本年度新增資產價值	2,919,696	479,405	5,195,720	488,500	4,808,859
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0	0
加減：調整欄	0	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	1,258,634	1,318,962	7,505,390	350,741	3,885,089
本年度期末帳面價值	9,794,248	63,158,673	21,535,041	1,225,353	19,571,394
本年度提列折舊數	1,258,634	1,318,962	7,505,390	350,741	3,885,089
教學成本	0	1,318,962	5,288,756	213,775	2,683,188
管理及總務費用	1,258,634	0	2,216,634	136,966	1,201,901
合 計	1,258,634	1,318,962	7,505,390	350,741	3,885,089

一、本年度新增/減少資產價值：

本年度增置：土地改良物291萬9,696元、房屋及建築47萬9,405元、機械及設備519萬5,720元、交通及運輸設備48萬8,500元、什項設備480萬8,859元。

二、代管資產-土地金額：

1. 108年底土地計2億4,054萬6,000元。
2. 奉行政院核准無償撥用高雄市岡山區岡山段743-5段地號國有土地118,000元，業經高雄市政府地政局岡山地政事務所辦竣管理機關登記。(依據國教署109年5月21日臺教國署秘字第1090058951號辦理，土地管理者登記為國教署，實際交由本校使用，於代管資產建帳列管)
3. 109年底土地計2億4,066萬4,000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	355,415,282
0	0	0	0	41,815,164	147,901,016
0	0	0	0	91,802,921	207,514,266
0	0	0	0	0	13,892,180
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	4,158,408	18,477,224
0	0	0	0	87,644,513	202,929,222
0	0	0	0	4,158,408	18,477,224
0	0	0	0	3,499,524	13,004,205
0	0	0	0	658,884	5,473,019
0	0	0	0	4,158,408	18,477,224

國立岡山高級中學校務基金

資產報廢明細表

中華民國109年度

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	5,251,829	5,251,829	0	0	0
機械及設備	1,667,497	1,667,497	0	0	0
交通及運輸設備	52,713	52,713	0	0	0
什項設備	3,531,619	3,531,619	0	0	0

單位:新臺幣元

報廢短絀 (6)= (4)-(3)+(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
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國109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	4,364,128.00	54,348,000.00	0.00	0.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	2,920,000.00
土地改良物	0.00	0.00	0.00	2,920,000.00
房屋及建築	0.00	38,828,000.00	0.00	480,000.00
房屋及建築	0.00	38,828,000.00	0.00	480,000.00
未完工程-房屋及建築	0.00	0.00	0.00	0.00
機械及設備	4,364,128.00	7,403,000.00	0.00	-2,000,000.00
機械及設備	4,364,128.00	7,403,000.00	0.00	-2,000,000.00
交通及運輸設備	0.00	2,350,000.00	0.00	-600,000.00
交通及運輸設備	0.00	2,350,000.00	0.00	-600,000.00
什項設備	0.00	5,767,000.00	0.00	-800,000.00
什項設備	0.00	5,767,000.00	0.00	-800,000.00
合 計	4,364,128.00	54,348,000.00	0.00	0.00

單位：新臺幣元

合 計	決 算 數	比 較 增 減 數	本年度保留數	說 明
58,712,128.00	52,720,180.00	-5,991,948.00	4,364,128.00	
2,920,000.00	2,919,696.00	-304.00	0.00	辦理本校化糞池廢除及污水管線銜接至汙水下水道工程2,919,696元。
2,920,000.00	2,919,696.00	-304.00	0.00	
39,308,000.00	39,307,405.00	-595.00	0.00	
39,308,000.00	479,405.00	-38,828,595.00	0.00	設置學校社區共讀站-綜合教學大樓房屋增值479,405元。
0.00	38,828,000.00	38,828,000.00	0.00	忠孝樓新建工程施工費及規劃設計監造費列未完工程38,828,000元。
9,767,128.00	5,195,720.00	-4,571,408.00	4,364,128.00	1. 岡山高中體育館旁增設無障礙電梯工程，109年10月3日完工，預計於110年2月完成驗收並取得使用執照。上年度預算保留數4,364,128元(含補助款4,000,000元、本校自籌款364,128元)繼續申請保留，保留明細為工程總經費4,120,447元及設計監造費243,681元。 2. 預計於110年3月完成。
9,767,128.00	5,195,720.00	-4,571,408.00	4,364,128.00	
1,750,000.00	488,500.00	-1,261,500.00	0.00	採購贖餘款。
1,750,000.00	488,500.00	-1,261,500.00	0.00	
4,967,000.00	4,808,859.00	-158,141.00	0.00	採購贖餘款。
4,967,000.00	4,808,859.00	-158,141.00	0.00	
58,712,128.00	52,720,180.00	-5,991,948.00	4,364,128.00	

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算與實際進度比較表
中華民國109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				4,364,128	54,348,000	0	0	58,712,128	
土地改良物			109.01 109.12	0	0	0	2,920,000	2,920,000	
土地改良物			109.01 109.12	0	0	0	2,920,000	2,920,000	
房屋及建築			109.01 109.12	0	38,828,000	0	480,000	39,308,000	
房屋及建築			109.01 109.12	0	38,828,000	0	480,000	39,308,000	
未完工程-房屋及建築			109.01 109.12	0	0	0	0	0	
機械及設備			109.01 109.12	4,364,128	7,403,000	0	-2,000,000	9,767,128	
機械及設備			109.01 109.12	4,364,128	7,403,000	0	-2,000,000	9,767,128	
交通及運輸設備			109.01 109.12	0	2,350,000	0	-600,000	1,750,000	
交通及運輸設備			109.01 109.12	0	2,350,000	0	-600,000	1,750,000	
什項設備			109.01 109.12	0	5,767,000	0	-800,000	4,967,000	
什項設備			109.01 109.12	0	5,767,000	0	-800,000	4,967,000	
合 計			.	4,364,128	54,348,000	0	0	58,712,128	

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金 額	占全部計畫%	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 算數占累 計預算數 %	
58,712,128		52,720,180	89.79	52,720,180	89.79	
2,920,000		2,919,696	99.99	2,919,696	99.99	辦理本校化糞池廢除及污水管線銜接至汙水下水道工程2,919,696元。
2,920,000		2,919,696	99.99	2,919,696	99.99	
39,308,000		39,307,405	100.00	39,307,405	100.00	
39,308,000		479,405	1.22	479,405	1.22	設置學校社區共讀站-綜合教學大樓房屋增值479,405元。
0		38,828,000		38,828,000		忠孝樓新建工程施工費及規劃設計監造費列未完工程38,828,000元。
9,767,128		5,195,720	53.20	5,195,720	53.20	1.岡山高中體育館旁增設無障礙電梯工程，109年10月3日完工，預計於110年2月完成驗收並取得使用執照。上年度預算保留數4,364,128元(含補助款4,000,000元、本校自籌款364,128元)繼續申請保留，保留明細為工程總經費4,120,447元及設計監造費243,681元。 2.預計於110年3月完成。
9,767,128		5,195,720	53.20	5,195,720	53.20	
1,750,000		488,500	27.91	488,500	27.91	採購賸餘款。
1,750,000		488,500	27.91	488,500	27.91	
4,967,000		4,808,859	96.82	4,808,859	96.82	採購賸餘款。
4,967,000		4,808,859	96.82	4,808,859	96.82	
58,712,128		52,720,180	89.79	52,720,180	89.79	

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109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	1,548	165,582,000.00	1,435	161,740,415.00

單位:新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-113	-7.30	-3,841,585.00	-2.32	

**國立岡山高級中學校務基金
基金數額增減明細表**

中華民國109年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	247,702,000.00	244,973,232.00	-2,728,768.00	
加：				
以前年度公積撥充	0.00	0.00	0.00	
賸餘撥充	0.00	0.00	0.00	
以代管國有財產撥充	0.00	0.00	0.00	
國庫增撥數	68,853,000.00	58,235,098.00	-10,617,902.00	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期少致較預算數減少。
其他	0.00	0.00	0.00	
減：				
填補短絀	0.00	0.00	0.00	
折減基金繳庫	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	
期末基金數額	316,555,000.00	303,208,330.00	-13,346,670.00	

國立岡山高級中學校務基金
用人費用彙計表
中華民國109年度

科 目	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	資 遣 費
業務總支出部分	111,216,000	0	1,446,000	0	23,990,000	9,050,000	0
教學成本	96,483,000	0	870,000	0	20,580,000	7,770,000	0
正式人員	96,483,000	0	870,000	0	20,580,000	7,770,000	0
教員	96,483,000	0	870,000	0	20,580,000	7,770,000	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	14,733,000	0	576,000	0	3,410,000	1,280,000	0
正式人員	14,733,000	0	576,000	0	3,410,000	1,280,000	0
職員	12,377,000	0	420,000	0	2,790,000	1,120,000	0
工員	2,356,000	0	156,000	0	620,000	160,000	0
聘僱人員	0	0	0	0	0	0	0
職員	0	0	0	0	0	0	0
合 計	111,216,000	0	1,446,000	0	23,990,000	9,050,000	0

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
12,320,000	0	158,022,000	6,660,000	164,682,000
9,798,000	0	135,501,000	6,660,000	142,161,000
9,798,000	0	135,501,000	0	135,501,000
9,798,000	0	135,501,000	0	135,501,000
0	0	0	6,660,000	6,660,000
0	0	0	6,660,000	6,660,000
2,522,000	0	22,521,000	0	22,521,000
2,522,000	0	22,521,000	0	22,521,000
1,852,000	0	18,559,000	0	18,559,000
670,000	0	3,962,000	0	3,962,000
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
12,320,000	0	158,022,000	6,660,000	164,682,000

國立岡山高級中學校務基金 用人費用彙計表(續)

中華民國109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	資 遣 費
業務總支出部分	111,033,451	68,668	1,658,167	0	23,755,867	9,072,408	0
教學成本	95,917,861	0	934,290	0	20,143,645	7,756,622	0
正式人員	95,917,861	0	934,290	0	20,143,645	7,756,622	0
教員	95,917,861	0	934,290	0	20,143,645	7,756,622	0
兼任人員	0	0	0	0	0	0	0
教員	0	0	0	0	0	0	0
管理及總務費用	15,115,590	68,668	723,877	0	3,612,222	1,315,786	0
正式人員	15,115,590	0	723,877	0	3,612,222	1,311,503	0
職員	12,766,170	0	577,768	0	2,974,546	1,169,673	0
工員	2,349,420	0	146,109	0	637,676	141,830	0
聘僱人員	0	68,668	0	0	0	4,283	0
職員	0	68,668	0	0	0	4,283	0
合 計	111,033,451	68,668	1,658,167	0	23,755,867	9,072,408	0

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22人，預算數105萬元，決算數172萬5,867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110萬95元。

2. 依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂頒「一百零八年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」及教育部108年12月16日臺教授國字第1080146251號函訂頒「一百零八年公立學校教師年終工作獎金發給補充規定」，考績獎金116人，預算數1,110萬元，決算數1,088萬5,852元；年終獎金133人，預算數1,289萬元，決算數1,287萬15元。獎金預算數合計2,399萬元，決算數2,375萬5,867元。

單位:新臺幣元

數				
福 利 費	提 繳 費	合 計	兼任人員 費 用	總 計
12,268,708	0	157,857,269	6,189,327	164,046,596
9,924,271	0	134,676,689	6,189,327	140,866,016
9,924,271	0	134,676,689	0	134,676,689
9,924,271	0	134,676,689	0	134,676,689
0	0	0	6,189,327	6,189,327
0	0	0	6,189,327	6,189,327
2,344,437	0	23,180,580	0	23,180,580
2,338,861	0	23,102,053	0	23,102,053
1,605,036	0	19,093,193	0	19,093,193
733,825	0	4,008,860	0	4,008,860
5,576	0	78,527	0	78,527
5,576	0	78,527	0	78,527
12,268,708	0	157,857,269	6,189,327	164,046,596

國立岡山高級中學校務基金
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

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	126	125	-1	係缺額教官1人。
法警	0	0	0	
駐衛警	0	0	0	
技工	2	2	0	
工友	5	4	-1	決算員額較預算員額減少1人，係1名工友108年5月退休。
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109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	164,682,000	164,046,596	-635,404	-0.39
正式員額薪資	111,216,000	111,033,451	-182,549	-0.16
聘僱及兼職人員薪資	6,660,000	6,257,995	-402,005	-6.04
超時工作報酬	1,446,000	1,658,167	212,167	14.67
獎金	23,990,000	23,755,867	-234,133	-0.98
退休及卹償金	9,050,000	9,072,408	22,408	0.25
福利費	12,320,000	12,268,708	-51,292	-0.42
服務費用	14,313,000	15,339,835	1,026,835	7.17
水電費	3,900,000	2,844,294	-1,055,706	-27.07
郵電費	332,000	258,549	-73,451	-22.12
旅運費	998,000	752,862	-245,138	-24.56
印刷裝訂與廣告費	1,205,000	521,873	-683,127	-56.69
修理保養及保固費	3,386,000	4,810,300	1,424,300	42.06
保險費	85,000	57,159	-27,841	-32.75
一般服務費	2,025,000	3,045,152	1,020,152	50.38
專業服務費	2,286,000	2,954,390	668,390	29.24
公共關係費	96,000	95,256	-744	-0.78
材料及用品費	3,730,000	4,102,894	372,894	10.00
使用材料費	76,000	7,051	-68,949	-90.72
用品消耗	3,654,000	4,095,843	441,843	12.09
租金與利息	655,000	384,974	-270,026	-41.23
地租及水租		4,000	4,000	0.00
交通及運輸設備租金	485,000	128,510	-356,490	-73.50
什項設備租金	170,000	252,464	82,464	48.51
折舊、折耗及攤銷	22,800,000	21,971,349	-828,651	-3.63
不動產、廠房及設備折舊	14,140,000	14,318,816	178,816	1.26
其他折舊性資產折舊	4,390,000	4,158,408	-231,592	-5.28
攤銷	4,270,000	3,494,125	-775,875	-18.17
稅捐與規費（強制費）	15,000	6,104	-8,896	-59.31
消費與行為稅	5,000	1,260	-3,740	-74.80
規 費	10,000	4,844	-5,156	-51.56
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2,959,000	3,786,557	827,557	27.97
會費	6,000	9,000	3,000	50.00
捐助、補助與獎助	2,908,000	3,568,407	660,407	22.71
競賽及交流活動費	45,000	209,150	164,150	364.78
合 計	209,154,000	209,638,309	484,309	0.23

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109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	171,000	123,676	-47,324	-27.67	
業務宣導費	75,000	28,420	-46,580	-62.10	預算數25,000元，決算數10,750元，係學校特色宣傳、招生宣導相關帆布印製費及社區國中招生宣導使用之文宣傳單印刷。 預算數50,000元，決算數17,670元，係高市五區特色與就近入學宣導看板印刷等。
公共關係費	96,000	95,256	-744	-0.77	預算數96,000元、決算數95,256元
統計所需項目	2,896,000	3,838,314	942,314	32.53	
宿舍電費	20,000	16,743	-3,257	-16.28	分攤學生宿舍電費。
宿舍水費	8,000	3,673	-4,327	-54.08	分攤學生宿舍水費。
宿舍修護費	80,000		-80,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	1,050,000	1,725,867	675,867	64.36	係體育班第三次特色招生工讀生3名、本校與日本群馬縣尾瀨高校交流現場翻譯1人，共計2,474元。 均質化計畫專案助理薪資567,520元、前導計畫專案助理薪資539,950元、約用運動傷害防護員計畫薪資574,847元、普通班身心障礙學生輔導計畫工讀生3,160元及補充保費3,068元，共1,688,545元。專案助理2人、運動防護員1人、工讀生1人。 校園美化除草僱工工資等12,927元。僱工2人。 體育班招生工讀生共10人之勞保費等517元。 係明德堂場地租借清潔工資21,000元及補充保費404元，共計21,404元。場地清潔工2人。
專技人員酬金	240,000	240,000	0	0.00	兼任校醫1人酬金240,000元。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,498,000	1,852,031	354,031	23.63	係性平調查會議外聘委員出席費及109學年新生健康檢查評審出席費等計134,881元。 國教署補助前導學校計畫鐘點費176,234元、優質化授課鐘點費98,000元、均質化授課鐘點費284,000元、高中第二外語教育授課鐘點費9,600元、新增鐘點費補助款492,800元、課綱課程新增鐘點費156,000元、12年基本教育課程新增鐘點費190,400元、學生學習扶助方案19,800元、其他補助計畫鐘點費213,500元及補充保費52,316元，共計1,692,650元。 格知樓屋面防水隔熱改善工程委託設計監造服務預算書圖審查會議出席費、109年度防護團講師鐘點費等計14,900元。 109年11、12月份跆拳道教練鐘點費計9,600元。

主辦會計人員：蘇仁香



校 長：張國津

