（作業基金適用）

中華民國 115 年度

（115 年 01 月 01 日至 115 年 12 月 31 日）

中　央　政　府　總　預　算　案

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 115 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 18-21 頁

（五）其他業務成本明細表及說明 ..... 第 22-24 頁

（六）管理及總務費用明細表及說明 ..... 第 25-27 頁

（七）其他業務費用明細表及說明 ..... 第 28-29 頁

（八）業務外費用明細表及說明 ..... 第 30-31 頁

（九）固定資產建設改良擴充明細表 ..... 第 32-33 頁

（十）固定資產建設改良擴充資金來源明細表 ..... 第 34-35 頁

（十一）固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 ..... 第 36-37 頁

（十二）資產折舊明細表 ..... 第 38-39 頁

（十三）資產報廢明細表 ..... 第 40 頁

（十四）基金數額增減明細表 ..... 第 41 頁

四、預算參考表

（一）預計平衡表 ..... 第 42 頁

（二）5 年來主要營運項目分析表 ..... 第 43 頁

（三）員工人數彙計表 ..... 第 44 頁

（四）用人費用彙計表 ..... 第 45-46 頁

（五）各項費用彙計表 ..... 第 47-48 頁

國 立 岡 山 高 中

校務基金業務計畫及預算說明

中華民國 115 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，並置祕書 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（113 年度決算結果及 114 年度預算截至 114 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前(113)年度決算結果：

(一) 業務收入：預計業務收入 2 億 2,106 萬 9 千元，實際業務收入 2 億 1,715 萬 131 元，較預計數減少 391 萬 8,869 元，減少 1.77%。

(二) 業務成本與費用：預計業務成本與費用 2 億 4,541 萬 8 千元，實際業務成本與費用 2 億 3,853 萬 3,976 元，較預計數減少 688 萬 4,024 元，減少 2.81%。

(三) 業務外收入：預計業務外收入 277 萬 1 千元，實際業務外收入 359 萬 3,865 元，較預計數增加 82 萬 2,865 元，增加 29.70%。

(四) 業務外費用：預計業務外費用 240 萬 9 千元，實際業務外費用 159 萬 9,474 元，較預計數減少 80 萬 9,526 元，減少 33.60%。

(五) 本期短絀：預計短絀 2,398 萬 7 千元，實際短絀 1,938 萬 9,454 元，較預計短絀數減少 459 萬 7,546 元，減少 19.17%。

二、上(114)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 3,597 萬 8,822 元，較分配預算數 1 億 2,107 萬 6 千

元，增加 1,490 萬 2,822 元，約 12.31%。

（二） 業務成本與費用：業務成本實際數 1 億 4,310 萬 1,190 元，較分配預算數 1 億 3,259 萬 4 千元，增加 1,050 萬 7,190 元，約 7.92%。

（三） 業務外收入：業務外收入實際數 247 萬 733 元，較分配預算數 121 萬 8 千元，增加 125 萬 2,733 元，約 102.85%。

（四） 業務外費用：業務外費用實際數 71 萬 8,522 元，較分配預算數 113 萬 8 千元，減少 41 萬 9,478 元，減少 36.86%。

（五） 本期餘絀：上半年結算實際短絀數 537 萬 157 元，較分配預算短絀數 1,143 萬 8 千元，減少短絀數 606 萬 7,843 元，約 53.05%。

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 2 億 2,524 萬 5 千元，業務成本與費用 2 億 4,875 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 605 萬 2 千元，編列項目如下：

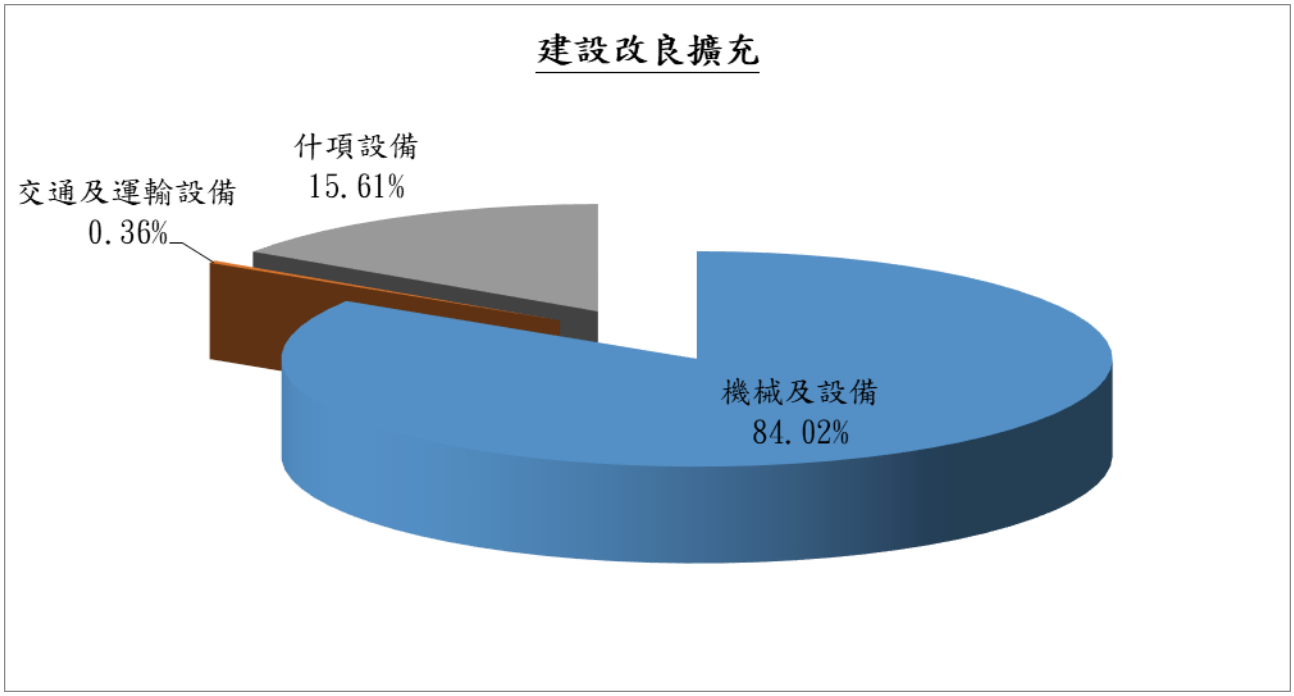
一次性項目：預計編列 605 萬 2 千元，明細如下：

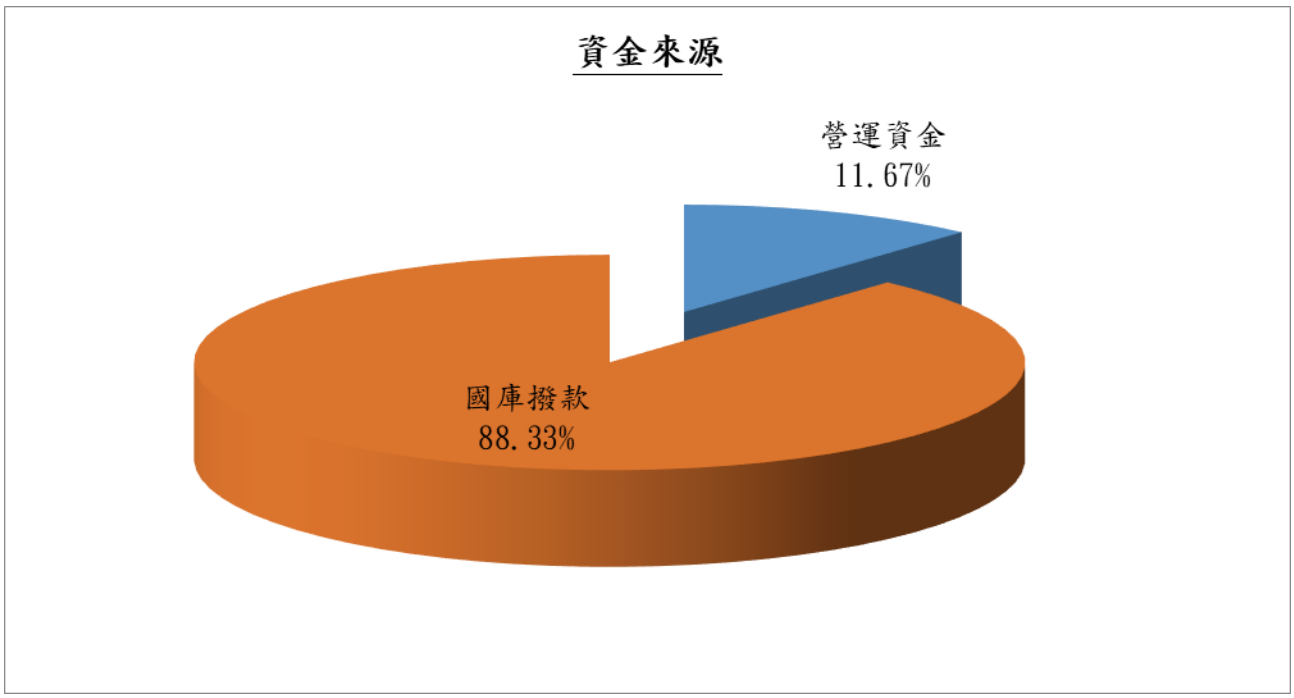
1.機械及設備 508 萬 5 千元，係購置個人電腦、數位顯示器、實驗設備等。（自籌 70 萬 6 千元、年度預算 198 萬 9 千元、預計年度中補助 239 萬元）

2.交通及運輸設備 2 萬 2 千元，係購置活動用及他音箱。(年度預算 2 萬 2 千元)

3.什項設備 94 萬 5 千元，係購置冷氣機、監視系統、飲水機及圖書等。(年度預算 82 萬 5 千元、預計年度中補助 12 萬元)

（二）115 年度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	115 年度預算	資　金　來　源	115 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	6,052	營運資金	706
機械及設備	5,085	國庫撥款	5,346
交通及運輸設備	22		
什項設備	945		
合　　計	6,052	合　　計	6,052

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 2 億 2,524 萬 5 千元，其中教學收入 419 萬 5 千元、其他業務收入 2 億 2,105 萬元。

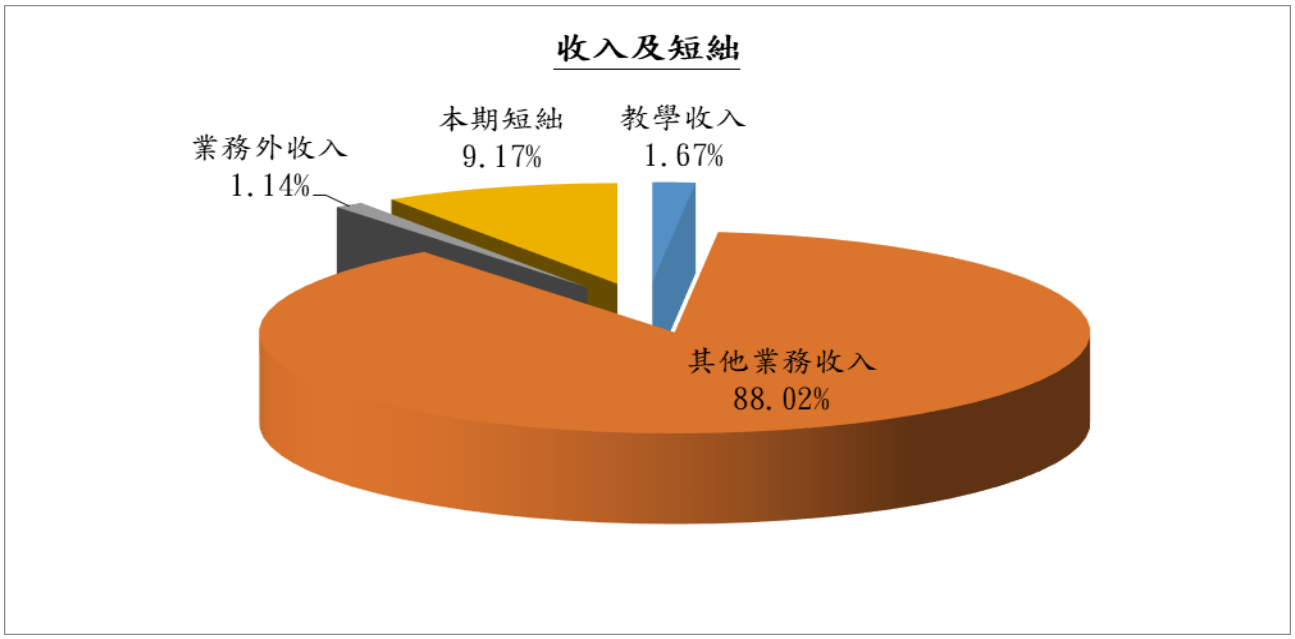
(二)本年度業務外收入 287 萬 1 千元，其中財務收入 68 萬元、其他業務外收入 219 萬 1 千元。

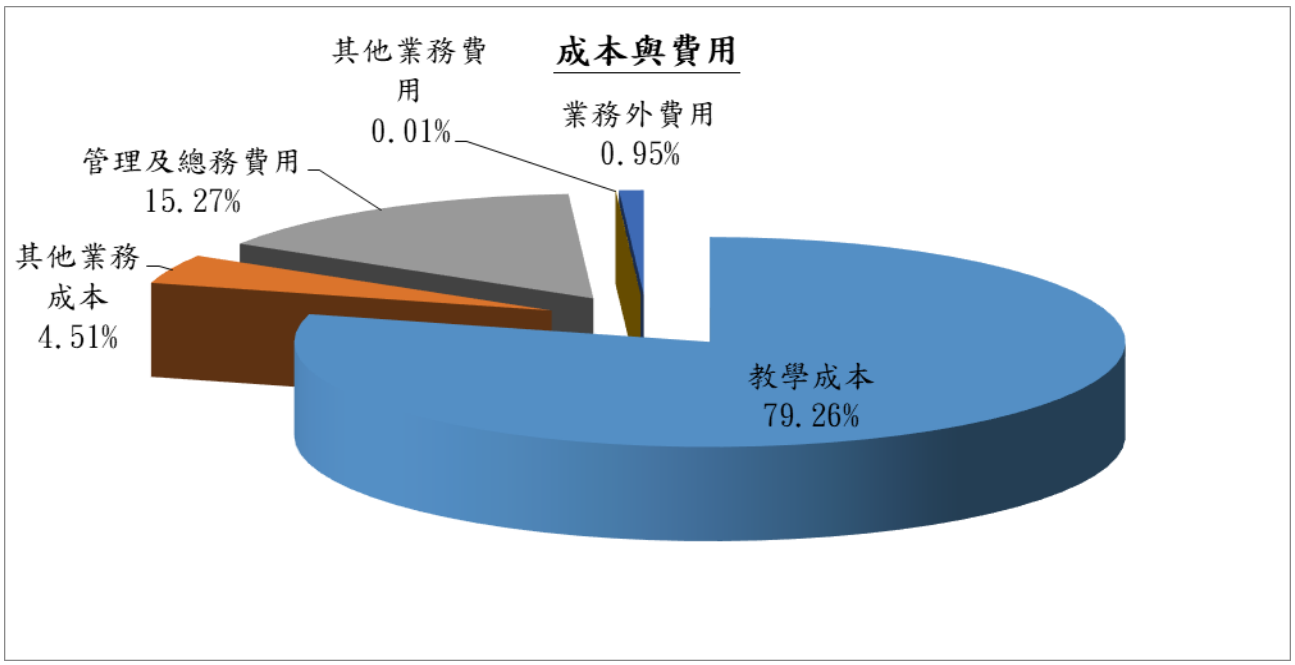
(三)本年度業務成本與費用 2 億 4,875 萬元，其中教學成本 1 億 9,906 萬 1 千元、其他業務成本 1,132 萬 4 千元、管理及總務費用 3,833 萬 9 千元、其他業務費用 2 萬 6 千元。

(四)本年度業務外費用 239 萬 6 千元。

(五)本年度收支相抵後本期短絀 2,303 萬元。

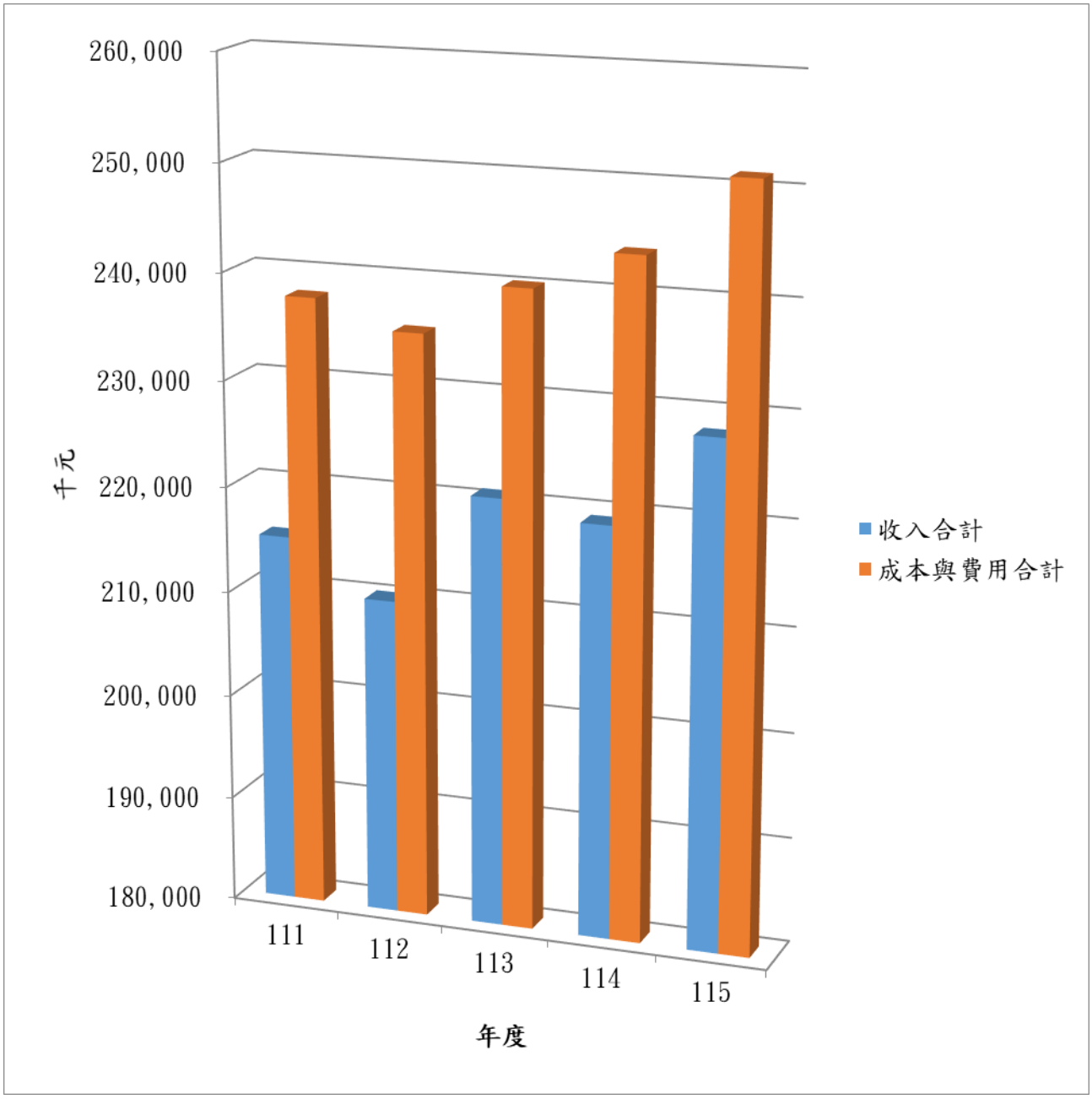
115 年度收入、成本與費用及賸餘





			單位:新臺幣千元
收入	115 年度預算	成本與費用及賸餘	115 年度預算
業務收入	225,245	業務成本與費用	248,750
教學收入	4,195	教學成本	199,061
其他業務收入	221,050	其他業務成本	11,324
業務外收入	2,871	管理及總務費用	38,339
本期短絀	23,030	其他業務費用	26
		業務外費用	2,396
收入及短絀總額	251,146	成本、費用總額	251,146

最近五年收入與費用



單位：新台幣千元

項目	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
收入					
業務收入	211,638	205,599	217,150	216,479	225,245
業務外收入	3,539	4,460	3,594	2,732	2,871
收入合計	215,177	210,059	220,744	219,211	228,116
費用					
業務成本與費用	236,130	233,240	238,534	241,539	248,750
業務外費用	1,668	2,058	1,599	2,282	2,396
成本與費用合計	237,798	235,298	240,133	243,821	251,146

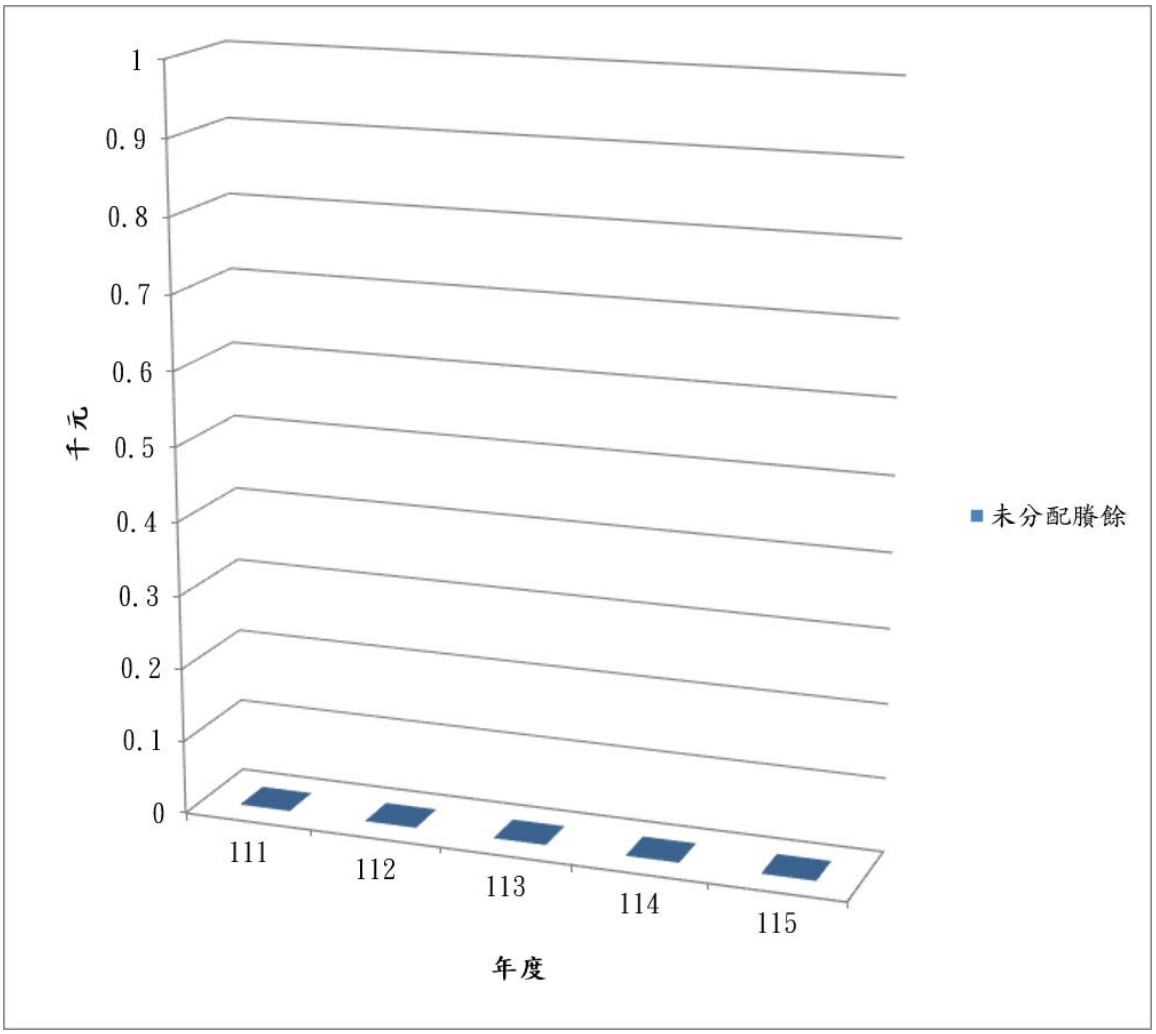
註：111 至 113 年度決算數為審定決算數；114 年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

二、餘絀撥補之預計：本年度收支相抵後，本期短絀為 2,303 萬元，加計前期待填補短絀 2,664 萬 9 千元，短絀計 4,967 萬 9 千元。本年度預計撥用公積填補 401 萬 9 千元，折減基金 965 萬 3 千元，待填補短絀計 3,600 萬 7 千元。

115 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	111 年度決算	112 年度決算	113 年度決算	114 年度預算	115 年度預算
賸餘分配	0	0	0	0	0
合　　計	0	0	0	0	0

註：111 至 113 年度決算數為審定決算數；114 年度預算經立法程序公布者，為法定預算數，未完成相關程序者，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出 39 萬 7 千元，包括：

1. 本期短絀 2,303 萬元。未計利息股利之短絀 2,371 萬元。
2. 調整項目 2,303 萬元，係為折舊、減損及折耗 1,963 萬 4 千元及攤銷 392 萬 6 千元及扣減遞延收入轉列 53 萬元）。
3. 收取利息 28 萬 3 千元。

（二）預計投資活動之淨現金流出 1,575 萬 3 千元，包括：

1.收取投資利息 39 萬 7 千元。

2.增加增加不動產、廠房及設備 605 萬 2 千元。

3.增加無形資產及其他資產 1,009 萬 8 千元。

（三）預計籌資活動之淨現金流入 1,119 萬元，包括：

1.增加基金 1,119 萬元，係國庫撥款增置固定資產 534 萬 6 千元及無形資產 27 萬元、遞延費用 557 萬 4 千元。

（四）預計本期現金及約當現金淨減 496 萬元。

（五）預計期末現金及約當現金 1,386 萬 9 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 351 萬 6 千元。

2. 盈餘分配與虧損填補之金額為撥用公積 401 萬 9 千元及折減基金 965 萬 3 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 9,906 萬 1 千元，單位成本為 14 萬 3,726.35 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115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	%
217,150	100.00	**業務收入**	225,245	100.00	216,479	100.00	8,766	4.05
4,434	2.04	教學收入	4,195	1.86	4,140	1.91	55	1.33
4,911	2.26	學雜費收入	4,820	2.14	4,785	2.21	35	0.73
-623	-0.29	學雜費減免	-625	-0.28	-645	-0.30	20	-3.10
147	0.07	建教合作收入		-		-		-
212,716	97.96	其他業務收入	221,050	98.14	212,339	98.09	8,711	4.10
193,411	89.07	學校教學研究補助收入	204,149	90.63	194,593	89.89	9,556	4.91
13,747	6.33	其他補助收入	11,455	5.09	11,828	5.46	-373	-3.15
5,558	2.56	雜項業務收入	5,446	2.42	5,918	2.73	-472	-7.98
238,534	109.85	**業務成本與費用**	248,750	110.44	241,539	111.58	7,211	2.99
189,142	87.10	教學成本	199,061	88.38	192,169	88.77	6,892	3.59
188,995	87.03	教學研究及訓輔成本	199,061	88.38	192,169	88.77	6,892	3.59
147	0.07	建教合作成本		-		-		-
13,738	6.33	其他業務成本	11,324	5.03	11,631	5.37	-307	-2.64
603	0.28	學生公費及獎勵金	704	0.31	511	0.24	193	37.77
13,135	6.05	雜項業務成本	10,620	4.71	11,120	5.14	-500	-4.50
35,644	16.41	管理及總務費用	38,339	17.02	37,699	17.41	640	1.70
35,644	16.41	管理費用及總務費用	38,339	17.02	37,699	17.41	640	1.70
10	-	其他業務費用	26	0.01	40	0.02	-14	-35.00
10	-	雜項業務費用	26	0.01	40	0.02	-14	-35.00
-21,384	-9.85	**業務賸餘（短絀）**	-23,505	-10.44	-25,060	-11.58	1,555	-6.21
3,594	1.66	**業務外收入**	2,871	1.27	2,732	1.26	139	5.09
685	0.32	財務收入	680	0.30	638	0.29	42	6.58
685	0.32	利息收入	680	0.30	638	0.29	42	6.58
2,909	1.34	其他業務外收入	2,191	0.97	2,094	0.97	97	4.63
1,026	0.47	資產使用及權利金收入	710	0.32	594	0.27	116	19.53
41	0.02	違規罰款收入		-		-		-
1,757	0.81	受贈收入	1,275	0.57	1,250	0.58	25	2.00
85	0.04	雜項收入	206	0.09	250	0.12	-44	-17.60
1,599	0.74	**業務外費用**	2,396	1.06	2,282	1.05	114	5.00
1,599	0.74	其他業務外費用	2,396	1.06	2,282	1.05	114	5.00
1,599	0.74	雜項費用	2,396	1.06	2,282	1.05	114	5.00
1,995	0.92	**業務外賸餘（短絀）**	475	0.21	450	0.21	25	5.56
-19,389	-8.93	**本期賸餘（短絀）**	-23,030	-10.22	-24,610	-11.37	1,580	-6.42

註：1.百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115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2億2,524萬5千元，內容如下：

1.教學收入419萬5千元，含學雜費減免數62萬5千元。

2.其他業務收入2億2,105萬元，含學校教學研究補助收入2億414萬9千元、其他補助收入1,145萬5千元(含移列補助78萬元)、雜項業務收入544萬6千元。

(二) 本年度業務成本與費用2億4,875萬元，內容如下：

1.教學成本1億9,906萬1千元，係支付教學訓輔有關之用人費用、新增鐘點費及業務費等支出。

2.其他業務成本1,132萬4千元，係支付原住民學生及軍公教遺族助學金70萬4千元及年度中補助計畫支出1,062萬元。

3.管理及總務費用3,833萬9千元，係支付學校行政有關之用人費用、業務費等支出。

4.其他業務費用2萬6千元，主要係辦理體育班招生及教師甄選等相關試務費用。

二、業務外收支：

(一) 本年度業務外收入287萬1千元，內容如下：

1.財務收入萬68萬元，係公庫存款利息收入。

2.其他業務外收入219萬1千元，係資產使用及權利金收入71萬元、受贈收入127萬5千元、雜項收入20萬6千元。

(二) 業務外費用239萬6千元，係其他業務外費用，主要為學生宿舍維護費、場地出借清潔維護費、外界捐贈學生獎助學金等。

三、本年度收支相抵預計短絀2,303萬元。

四、國庫撥款收入2億414萬9千元，係學校教學研究補助收入(含移列就近入學獎學金36萬元及十二年國教新增鐘點費93萬元。

國立岡山高級中學校務基金

餘 絀 撥 補 預 計 表

中華民國115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**		-	
74,636	100.00	**短絀之部**	49,679	100.00	
24,610	32.97	本期短絀	23,030	46.36	
50,026	67.03	前期待填補之短絀	26,649	53.64	
	-	追溯適用及追溯重編之影響數		-	
	-	其他轉入數		-	
42,590	57.06	**填補之部**	13,672	27.52	
	-	撥用賸餘		-	
428	0.57	撥用公積	4,019	8.09	
42,162	56.49	折減基金	9,653	19.43	
	-	公庫撥款		-	
32,046	42.94	**待填補之短絀**	36,007	72.48	

國立岡山高級中學校務基金

現 金 流 量 預 計 表

中華民國115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	-397	
本期賸餘（短絀）	-23,030	
利息股利之調整	-680	
利息收入	-680	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-23,710	
調整項目	23,030	折舊19,634千元、攤銷3,926千元，扣除遞延收入轉列530千元計23,030千元。
折舊、減損及折耗	19,634	折舊：土地改良物872千元、房屋及建築3,086元、機械及設備7,600千元、交通及運輸設備800千元、什項設備3,760千元、代管資產3,516千元。
土地改良物	872	
房屋及建築	3,086	
機械及設備	7,600	
交通及運輸設備	800	
什項設備	3,760	
代管資產	3,516	
攤銷	3,926	攤銷電腦軟體226千元、遞延費用3,700千元。
攤銷電腦軟體	226	
其他攤銷費用	3,700	
其他	-530	遞延收入隨折舊轉列其他補助收入55千元.捐贈收入475千元。
遞延收入	-530	
遞延收入-其他補助收入	-55	遞延收入隨折舊轉列其他補助收入55千元。
遞延收入-受贈收入	-475	遞延收入隨折舊轉列捐贈收入475千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	-680	
收取利息	283	業務活動利息收入。
▼業務活動之淨現金流入（流出）	-397	
▼投資活動之現金流量	-15,753	
收取利息	397	投資活動利息收入。
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,052	
增加不動產、廠房及設備	-6,052	
固定資產之增置	-6,052	國庫撥款增加5,346千元：機械及設備4,379千元、交通及運輸設備22千元、什項設備945千元；動用營運資金增加：706千元：機械及設備706千元
機械及設備	-5,085	
交通及運輸設備	-22	
什項設備	-945	
增加無形資產及其他資產	-10,098	國庫撥款增加5,844千元：無形資產270千元、遞延費用5,574千元；動用營運資金

國立岡山高級中學校務基金

現 金 流 量 預 計 表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	預　算　數	說　　明
		增加4,254千元：遞延費用4,254千元。
增加無形資產	-270	
增加其他資產	-9,828	
增加遞延費用	-9,828	
▼投資活動之淨現金流入（流出）	-15,753	
▼籌資活動之現金流量	11,190	
增加基金、公積及填補短絀	11,190	
增加基金	11,190	國庫撥款增加基金11,190千元，係增置固定資產5,346千元、無形資產270千元及遞延費用5,574千元。
公庫撥款增置固定資產	5,346	
公庫增撥無形資產	270	
公庫增撥遞延資產	5,574	
▼籌資活動之淨現金流入（流出）	11,190	
▼現金及約當現金之淨增（淨減）	-4,960	
▼期初現金及約當現金	18,829	
▼期末現金及約當現金	13,869	
▼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	3,516	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	-13,672	
提存(撥用-)公積	-4,019	撥用公積填補累計短絀
賸餘撥充(折減-)基金	-9,653	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115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530千元係遞延收入隨折舊轉列其他補助收入55千元及受贈收入475千元。

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	4,019千元。
2.折減基金填補累計短絀之金額	9,653千元。
3.應付代管資產轉列受贈公積之金額	3,516千元。

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115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				4,195	教學收入4,195千元，係學雜費收入淨額。
學雜費收入	人	1,385	3,480.14	4,820	學雜費收入數。
日間部	人	1,385	3,480.14	4,820	本校學生1,385人，學雜費收入4,820千元。
學雜費減免				-625	學雜費減免(特殊境遇家庭子女減免6千元.優秀清寒前3名學生減免392千元.低收入戶學生減免70千元.中低收入戶學生減免62千元.輕度身障生及身障人士子女減免28千元.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28千元.軍公教遺族及傷殘軍子女就學減免5千元，合計625千元。

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115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	221,050	學校教學研究補助收入204,149千元、其他補助收入11,455千元、雜項業務收入5,446千元，合計221,050千元。
學校教學研究補助收入	204,149	教育部核給之教學研究補助收入204,149千元。(含移列-就近入學獎學金360千元、十二年國教新增鐘點費930千元)
教育部核給年度補助	204,149	教育部核給之教學研究補助收入(含移列-就近入學獎學金360千元、十二年國教新增鐘點費930千元)
其他補助收入	11,455	國教署移列補助780千元，教育部年度中補助7,620千元、其他政府機關補助3,000千元及遞延收入轉列55千元。
教育部核給年度補助	8,400	國教署移列新增點費693千元及身心障礙輔導經費87千元、教育部年度中補助7,620千元。
其他	3,055	其他政府機關補助(運動部)3,000千元、遞延收入轉列其他補助收入55千元。
雜項業務收入	5,446	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14千元、教師甄選報名費12千元、學生重補修學分費1,080千元、課業輔導費3,800千元。

國立岡山高級中學校務基金
業務外收入明細表

中華民國115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	2,871	財務收入680千元、其他業務外收入2,191千元，合計2,871千元。
財務收入	680	
利息收入	680	公庫活期存款及定期存款利息收入。
其他業務外收入	2,191	
資產使用及權利金收入	710	場地設施租借收200千元、學生宿舍費收入90千元、太陽能光電場地租金收入420千元。
受贈收入	1,275	外界捐贈之學生獎助學金800千元及遞延收入轉列475千元。
雜項收入	206	學生申請成績單等證明文件收入8千元、招標文件圖說費收入6千元、資源回收及廢舊物資售價176千元、冷氣退貨物稅收入16千元。

國立岡山高級中學校務基金
教學成本明細表
中華民國115年度

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
教學成本				199,061
教學研究及訓輔成本	人	1,385.00	143,726.35	199,061
用人費用				173,493
正式員額薪資				117,395
聘僱及兼職人員薪資				5,296
加(夜)班費				1,233
獎金				26,075
退休及卹償金				12,080
福利費				11,414
服務費用				5,010
水電費				600
郵電費				23
旅運費				520
印刷裝訂及公告費				150
修理保養及保固費				850
保險費				10
一般服務費				2,052
專業服務費				805
材料及用品費				924
使用材料費				10
用品消耗				914
租金與利息				60
交通及運輸設備租金				20
什項設備租金				40
折舊、折耗及攤銷				18,216
不動產、廠房及設備折舊				12,176
其他折舊性資產折舊				2,960
攤銷				3,080
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費				1,358
會費				6
捐助、補助與獎助				767
競賽及交流活動費				585
建教合作成本				
服務費用				
一般服務費				
專業服務費				
材料及用品費				
用品消耗				

單位：新臺幣千元

上年度預算數			前年度決算數		
數量	平均單位成本(元)	金額	數量	平均單位成本(元)	金額
		192,169			189,142
1,375.00	139,759.27	192,169	1,399.00	135,092.92	188,995
		167,683			166,024
		113,599			111,563
		5,730			5,045
		1,209			1,013
		25,046			24,765
		10,622			11,487
		11,477			12,152
		3,848			2,502
		600			473
		23			30
		520			377
		150			52
		866			205
		14			10
		925			832
		750			523
		928			706
		10			
		918			706
		50			127
					16
		50			112
		19,398			19,475
		12,308			12,514
		3,500			3,500
		3,590			3,461
		262			159
		5			5
		189			153
		68			1
					147
					134
					1
					133
					13
					13

國立岡山高級中學校務基金
教學成本明細表
中華民國115年度

科　　目	說　　明
510300 教學成本	
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113人，編列教學訓輔業務所需之經費(含移列補助780千元及1290千元)。
510301-1000 用人費用	
510301-1100 正式員額薪資	教職員薪俸及專業加給、兼課鐘點費、導師費及移列補助-新增鐘點費930千元及693千元等。
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 加(夜)班費	教官值勤費及兼任行政職務教師未休假加班費。
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	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。
510301-2000 服務費用	
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、教師帶隊參賽旅費。(含派員參加性平研習差旅費15千元)
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	學生活動保險費等。
510301-2700 一般服務費	創新學務人力3人薪資等1,708千元.移列-身障服務工讀生1人工資5千元及教師及教官文康活動費339千元。
510301-2800 專業服務費	講座鐘點費、撰稿費、出席費、審查費及電腦軟體服務費等。(含性別平等業務-委員出席費.撰稿費.教育課程鐘點費75千元.移列-身心障礙學生課業輔導費35千元)
510301-3000 材料及用品費	
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、實驗用品等(含性別平等業務所需辦公用品10千元、移列-購置身心障礙相關教具22千元)。
510301-4000 租金與利息	

國立岡山高級中學校務基金
教學成本明細表
中華民國115年度

科　　目	說　　明
510301-4400 交通及運輸設備租金	活動租車費
510301-4500 什項設備租金	辦公室影印機租金。
510301-5000 折舊、折耗及攤銷	
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530千元)
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。
510301-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
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	移列-就近入學獎學金360千元，成績優良學生獎助學金，。
510301-7500 競賽及交流活動費	學生參加體育競賽活動之報名費

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115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
13,738	11,631	**其他業務成本**	11,324
603	511	**學生公費及獎勵金**	704
603	511	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	704
603	511	捐助、補助與獎助	704
13,135	11,120	**雜項業務成本**	10,620
8,835	7,534	服務費用	6,949
559	400	旅運費	168
199	200	印刷裝訂及公告費	100
831	1,406	修理保養及保固費	1,070
13	10	保險費	12
3,318	3,618	一般服務費	3,756
3,886	1,860	專業服務費	1,803
30	40	推展費	40
2,815	1,930	材料及用品費	1,782
5		使用材料費	
2,809	1,930	用品消耗	1,782
170	130	租金與利息	115
	10	地租及水租	20
170	100	交通及運輸設備租金	55
	20	什項設備租金	40
1,316	1,526	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,774
1,232	1,456	捐助、補助與獎助	1,450
84	70	競賽及交流活動費	324

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115年度

科　　目	說　　明
513000 其他業務成本	
513001 學生公費及獎勵金	原住民助學金640千元及軍公教遺族公費59千元、特殊教育獎助學金5千元計704千元。
513001-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
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、校園整建、半導體、數位精進、工讀獎助金、行政人力等計畫計7,620千元；其他機關補助體育班需求、防護員、救生員、運動教練、運動團隊訓練等計畫計3,000千元。
513098-2000 服務費用	
513098-2300 旅運費	高中優均質化等計畫及其他機關補助師生參賽所需旅費。
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	年度中補助校園整建經費及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	國教署補助均質化專任助理1人680千元，行政人力助理1人600千元；其他機關補助防護員1人640千元.救生員2人1,116千元.運動教練1人720千元等6人之薪資及保費計3,756千元
513098-2800 專業服務費	年度中補助高中優均質化等研習活動講師鐘點費.諮詢費及軟體授權費等，其他機關補助協同教練鐘點費等。
513098-3000 材料及用品費	
513098-3200 用品消耗	年度中補助計畫所需辦公及教學實作材料教具及其他政府機關補助運動訓練器材費等。
513098-4000 租金與利息	
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什項設備租金。
513098-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
513098-7200 捐助、補助與獎助	國教署補助學生工讀獎助金860千元及其他機關補助比賽優良學生獎學金。

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115年度

科　　目	說　　明
513098-7500 競賽及交流活動費	其他機關補助學生競賽報名費。

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115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
35,644	37,699	**管理及總務費用**	38,339
35,644	37,699	**管理費用及總務費用**	38,339
25,829	26,552	用人費用	26,905
16,394	16,990	正式員額薪資	16,790
24		聘僱及兼職人員薪資	
651	922	加(夜)班費	916
3,994	4,102	獎金	4,100
1,762	1,738	退休及卹償金	2,259
3,004	2,800	福利費	2,840
4,351	4,836	服務費用	5,306
1,007	2,260	水電費	2,260
193	231	郵電費	231
52	50	旅運費	50
20	20	印刷裝訂及公告費	20
1,052	425	修理保養及保固費	925
26	26	保險費	32
1,376	1,222	一般服務費	1,222
493	467	專業服務費	431
132	135	公關慰勞費	135
482	406	材料及用品費	552
3	16	使用材料費	16
479	390	用品消耗	536
118	140	租金與利息	200
5		交通及運輸設備租金	
114	140	什項設備租金	200
4,854	5,732	折舊、折耗及攤銷	5,344
3,830	4,112	不動產、廠房及設備折舊	3,942
519	660	其他折舊性資產折舊	556
504	960	攤銷	846
9	30	稅捐與規費（強制費）	30
9	30	規 費	30
2	3	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	2
2	3	會費	2

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115年度

科　　目	說　　明
515000 管理及總務費用	
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5人，編列管理及總務業務所需之經費。
515001-1000 用人費用	
515001-1100 正式員額薪資	職員、技工工友薪俸及專業加給等。
515001-1300 加(夜)班費	職員、技工工友未休假加班費。
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	職員退撫金及技工工友勞工退休基金及提撥勞工退休準備金差額500千元。
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。
515001-2000 服務費用	
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、數據通信費。
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	校園修繕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2人外包費1,150千元及員工文康活動費72千元。
515001-2800 專業服務費	教育部辦理教師甄選費用、委託律師費.工程案件委員出席費、公文系統、出納財產、差勤系統等行政系統維護費。
515001-2900 公關慰勞費	推動校務發展之公關及員工慰勞費。
515001-3000 材料及用品費	
515001-3100 使用材料費	割草機用油。
515001-3200 用品消耗	辦公用文具用品及紙張耗材、會議研習便當、校園環境維護委外費用等。
515001-4000 租金與利息	

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115年度

科　　目	說　　明
515001-4500 什項設備租金	影印各項公務資料之影印機租金。
515001-5000 折舊、折耗及攤銷	
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。
515001-6000 稅捐與規費（強制費）	
515001-6800 規 費	辦理土地建物等證明文件申請之行政規費。
515001-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
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115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	40	**其他業務費用**	26
10	40	**雜項業務費用**	26
8	22	服務費用	12
4		一般服務費	
4	22	專業服務費	12
2	18	材料及用品費	14
2	18	用品消耗	14

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115年度

科　　目	說　　明
519800 其他業務費用	
519898 雜項業務費用	辦理教師甄選12千元及體育班招生試務費14千元。
519898-2000 服務費用	
519898-2800 專業服務費	體育班招生試務工作費12千元。
519898-3000 材料及用品費	
519898-3200 用品消耗	教師甄選及體育班招生試務工作所需辦公用品及便當。

國立岡山高級中學校務基金
業務外費用明細表

中華民國115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
1,599	2,282	**業務外費用**	2,396
1,599	2,282	**其他業務外費用**	2,396
1,599	2,282	**雜項費用**	2,396
10	21	用人費用	20
10	21	加(夜)班費	20
134	928	服務費用	641
37	315	水電費	315
13	50	旅運費	50
55	507	修理保養及保固費	220
1	36	一般服務費	36
28	20	專業服務費	20
155	94	材料及用品費	90
3		使用材料費	
152	94	用品消耗	90
		租金與利息	122
		地租及水租	50
		交通及運輸設備租金	60
		什項設備租金	12
2	3	稅捐與規費（強制費）	3
2	3	消費與行為稅	3
1,299	1,236	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	1,520
1,210	916	捐助、補助與獎助	1,200
89	320	競賽及交流活動費	320

國立岡山高級中學校務基金
業務外費用明細表
中華民國115年度

科　　目	說　　明
520200 其他業務外費用	
520298 雜項費用	校園保全人力外包費、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。
520298-2000 服務費用	
520298-2100 水電費	學生宿舍及場地外借水電費。
520298-2300 旅運費	外界捐贈學生參賽旅費。
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	校園保全人力2人外包費36千元。
520298-3000 材料及用品費	
520298-3200 用品消耗	場地外借使用之庶務及資源回收所需清潔用品等。
520298-7000 會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	
520298-7200 捐助、補助與獎助	場地外借學生佈置及回復場地所需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115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				5,085	22	945
一次性項目				5,085	22	945
合　　計				5,085	22	945

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			
				6,052		6,052	
				6,052		6,052	1.機械及設備5,085千元，係購置個人電腦、數位互動顯示器、實驗設備等。(自籌706千元.年度預算1,989千元.預計年度中補助2,390千元) 2.交通及運輸設備22千元，係辦理活動用吉他音箱。(年度預算22千元) 3.什項設備945千元，係汰換冷氣機、監視系統、飲水機及圖書等。(年度預算825千元、預計年度中補助120千元)
				6,052		6,052	

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115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	706		5,346	
一次性項目	706		5,346	
合　計	706		5,346	

單位:新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國內借款	國外借款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
6,052	100.00					6,052	100.00
6,052	100.00					6,052	100.00
6,052	100.00					6,052	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115年度

項目	全部資金來源					
	投資總額	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	6,052	706		5,346		
一次性項目	6,052	706		5,346		
合計	6,052	706		5,346		

單位:新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計數	
目標能量	進度起訖年月	資金成本率（%）	內部報酬率（%）	收回年限(年)	金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					6,052	100.00	6,052	100.00
	115.01 115.12				6,052	100.00	6,052	100.00
					6,052	100.00	6,052	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115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	170,497	102,550	9,374	67,768
上年度預計增減資產原值			3,780	220	2,101
本年度預計增減資產原值			4,585	-178	345
資產重估增值額					
本年度(12月底)資產總額	13,107	170,497	110,915	9,416	70,214
本年度應提折舊額	872	3,086	7,600	800	3,760
教學成本	610	3,086	5,180	500	2,800
管理及總務費用	262		2,420	300	960

備註：
1.前年度決算數代管資產屬非折舊資產(土地)原值為236,374千元。
2.上年度預算數代管資產屬非折舊資產(土地)原值為236,269千元。
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.本年度預算數代管資產屬非折舊資產(土地)原值為236,374千元。

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			
				133,387	496,683
					6,101
					4,752
				133,387	507,536
				3,516	19,634
				2,960	15,136
				556	4,498

國立岡山高級中學校務基金
資產報廢明細表

中華民國115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	1,300	1,300				
機械及設備	500	500				
機械及設備	500	500				
交通及運輸設備	200	200				
交通及運輸設備	200	200				
什項設備	600	600				
什項設備	600	600				

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115年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	金　　額	說　　明
期初基金數額	253,597	
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	11,190	國庫撥款增加購置固定資產5,346千元、無形資產270千元、遞延費用5,574千元。
其他		
減：		
填補短絀	9,653	折減基金填補短絀
折減基金繳庫		
其他		
期末基金數額	255,134	

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115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實　際　數	科　　目	115年12月31日 預　計　數	114年12月31日 預　計　數	比較增減
267,222	**資產**	247,762	256,616	-8,854
50,806	**流動資產**	42,369	47,329	-4,960
22,143	現金	13,869	18,829	-4,960
28,500	流動金融資產	28,500	28,500	
33	應收款項			
130	預付款項			
6,690	**投資、長期應收款、貸墊款及準備金**	6,690	6,690	
6,690	準備金	6,690	6,690	
203,309	**不動產、廠房及設備**	184,624	194,690	-10,066
5,930	土地改良物	4,186	5,058	-872
148,370	房屋及建築	142,194	145,280	-3,086
24,001	機械及設備	17,266	19,781	-2,515
1,828	交通及運輸設備	400	1,178	-778
23,180	什項設備	20,578	23,393	-2,815
519	**無形資產**	533	489	44
519	無形資產	533	489	44
5,898	**其他資產**	13,546	7,418	6,128
5,898	遞延資產	13,546	7,418	6,128
	什項資產			
267,222	**合　　計**	247,762	256,616	-8,854
23,022	**負債**	20,958	21,488	-530
12,760	**流動負債**	11,746	11,746	
5,313	應付款項	4,299	4,299	
7,447	預收款項	7,447	7,447	
10,262	**其他負債**	9,212	9,742	-530
6,935	遞延負債	5,885	6,415	-530
3,327	什項負債	3,327	3,327	
244,200	**淨值**	226,804	235,128	-8,324
284,381	**基金**	255,134	253,597	1,537
284,381	基金	255,134	253,597	1,537
4,448	**公積**	7,677	8,180	-503
4,448	資本公積	7,677	8,180	-503
-44,629	**累積餘絀**	-36,007	-26,649	-9,358
-44,629	累積短絀	-36,007	-26,649	-9,358
267,222	**合　　計**	247,762	256,616	-8,854

附　　註：

1.信託代理與保證資產科目,本年度預算數:3,325千元、上年度預算數:3,325千元 及前年度決算數:3,325千元
2.信託代理與保證負債科目,本年度預算數:3,325千元、上年度預算數:3,325千元 及前年度決算數:3,325千元

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115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				199,061	
教學訓輔	人	1,385	143,726.35	199,061	一、本年度預算數199,061千元，學生數1,378人，單位成本143,726.35元。 二、本年度預算數較上年度增加6,892千元，學生人數預估較上年度增加10人，單位成本較上年度增加3,967.08元。
上年度預算數				192,169	
教學訓輔	人	1,375	139,759.27	192,169	
前年度決算數				189,142	
教學訓輔	人	1,399	135,092.92	188,995	
建教合作	千元			147	
112年度決算數				181,382	
教學訓輔	人	1,385	130,846.21	181,222	
建教合作	千元			160	
111年度決算數				178,471	
教學訓輔	人	1,388	128,581.41	178,471	

國立岡山高級中學校務基金
員工人數彙計表

中華民國115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
業務支出部分：				
專任人員	139	-2	137	
職員	134	-2	132	
技工	2		2	
工友	3		3	
總　　計	139	-2	137	

1.本校編制員額:教師109人、教官4人、職員19人、技工2人、工友3人，合計137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10人，創新學務人力3人薪資1,708千元，均質化專任助理1人薪資680千元及行政人力助理1人薪資600千元，運動防護人員1人薪資640千元，游泳池救生員2人工資1,116千元，增聘運動教練1人酬金720千元，身障服務工讀生1人工資5千元，共計5,469千元。

(2)外包費係校園保全人力2人計1,186千元。

國立岡山高級中學校務基金
用人費用彙計表

中華民國115年度

科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金				退休
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他	退休金
業務支出部分	134,185		2,169		15,354	14,821			14,339
教學成本	117,395		1,233		13,293	12,782			12,080
正式人員	117,395		1,233		13,293	12,782			12,080
教員	117,395		1,233		13,293	12,782			12,080
兼任人員									
教員									
管理及總務費用	16,790		916		2,061	2,039			2,259
正式人員	16,790		916		2,061	2,039			2,259
職員	14,600		794		1,787	1,697			1,620
工員	2,190		122		274	342			639
其他業務外費用			20						
正式人員			20						
工員			20						
合計	134,185		2,169		15,354	14,821			14,339
總計	134,185		2,169		15,354	14,821			14,339

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10人，創新學務人力3人薪資1,708千元，均質化專任助理1人薪資680千元及行政人力助理1人薪資600千元，運動防護人員1人薪資640千元，游泳池救生員2人工資1,116千元，增聘運動教練1人酬金720千元，身障服務工讀生1人工資5千元，共計5,469千元。

(2)外包費係校園保全人力2人計1,186千元。

2.依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函頒之「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」，預計考績獎金137人，編列14,821千元；年終獎金137人，編列15,354千元，共計30,175千元。

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				
		11,117	243		2,894		195,122	5,296	200,418
		9,520	180		1,714		168,197	5,296	173,493
		9,520	180		1,714		168,197		168,197
		9,520	180		1,714		168,197		168,197
								5,296	5,296
								5,296	5,296
		1,597	63		1,180		26,905		26,905
		1,597	63		1,180		26,905		26,905
		1,277	40		778		22,593		22,593
		320	23		402		4,312		4,312
							20		20
							20		20
							20		20
		11,117	243		2,894		195,122	5,296	200,418
		11,117	243		2,894		195,122	5,296	200,418

國立岡山高級中學校務基金
各項費用彙計表
中華民國115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
191,863	194,256	用人費用	200,418	173,493	
127,957	130,589	正式員額薪資	134,185	117,395	
5,069	5,730	聘僱及兼職人員薪資	5,296	5,296	
1,674	2,152	加(夜)班費	2,169	1,233	
28,759	29,148	獎金	30,175	26,075	
13,249	12,360	退休及卹償金	14,339	12,080	
15,156	14,277	福利費	14,254	11,414	
15,964	17,168	服務費用	17,918	5,010	6,949
1,517	3,175	水電費	3,175	600	
223	254	郵電費	254	23	
1,001	1,020	旅運費	788	520	168
271	370	印刷裝訂及公告費	270	150	100
2,143	3,204	修理保養及保固費	3,065	850	1,070
49	50	保險費	54	10	12
5,532	5,801	一般服務費	7,066	2,052	3,756
5,067	3,119	專業服務費	3,071	805	1,803
132	135	公關慰勞費	135		
30	40	推展費	40		40
4,173	3,376	材料及用品費	3,362	924	1,782
11	26	使用材料費	26	10	
4,161	3,350	用品消耗	3,336	914	1,782
415	320	租金與利息	497	60	115
	10	地租及水租	70		20
191	100	交通及運輸設備租金	135	20	55
226	210	什項設備租金	292	40	40
24,329	25,130	折舊、折耗及攤銷	23,560	18,216	
16,344	16,420	不動產、廠房及設備折舊	16,118	12,176	
4,019	4,160	其他折舊性資產折舊	3,516	2,960	
3,965	4,550	攤銷	3,926	3,080	
11	33	稅捐與規費（強制費）	33		
2	3	消費與行為稅	3		
9	30	規 費	30		
3,379	3,538	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	5,358	1,358	2,478
7	8	會費	8	6	
3,198	3,072	捐助、補助與獎助	4,121	767	2,154
174	458	競賽及交流活動費	1,229	585	324
240,134	243,821	總計	251,146	199,061	11,324

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				
26,905		20				
16,790						
916		20				
4,100						
2,259						
2,840						
5,306	12	641				
2,260		315				
231						
50		50				
20						
925		220				
32						
1,222		36				
431	12	20				
135						
552	14	90				
16						
536	14	90				
200		122				
		50				
		60				
200		12				
5,344						
3,942						
556						
846						
30		3				
		3				
30						
2		1,520				
2						
		1,200				
		320				
38,339	26	2,396				

主辦會計人員：主計室主任李珮琪

校　　長：國立岡山高中校長王郁菁