

**國立大湖高級農工職業學校校務基金
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
365,522	資產	362,486	380,614	-18,128
97,127	流動資產	91,146	95,134	-3,988
70,109	現金	50,646	54,634	-3,988
27,000	流動金融資產	40,500	40,500	0
18	短期貸墊款	0	0	0
3,481	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,481	3,481	0
3,481	準備金	3,481	3,481	0
44,899	不動產、廠房及設備	62,806	67,630	-4,824
289	土地改良物	227	258	-31
205	房屋及建築	98	104	-6
28,823	機械及設備	49,612	53,737	-4,125
856	交通及運輸設備	1,146	601	545
14,726	什項設備	11,723	12,930	-1,207
315	無形資產	78	230	-152
315	無形資產	78	230	-152
219,700	其他資產	204,975	214,139	-9,164
22,298	遞延資產	19,081	22,512	-3,431
197,402	什項資產	185,894	191,627	-5,733
365,522	合 計	362,486	380,614	-18,128
228,559	負債	216,483	222,488	-6,005
26,742	流動負債	26,742	26,742	0
3,859	應付款項	3,859	3,859	0
22,883	預收款項	22,883	22,883	0
201,817	其他負債	189,741	195,746	-6,005
1,267	遞延負債	699	971	-272
200,550	什項負債	189,042	194,775	-5,733
136,963	淨值	146,003	158,126	-12,123
135,082	基金	185,794	177,148	8,646
135,082	基金	185,794	177,148	8,646
41,445	公積	14,012	28,436	-14,424
41,445	資本公積	14,012	28,436	-14,424
-39,564	累積餘絀	-53,803	-47,458	-6,345
-39,564	累積短絀	-53,803	-47,458	-6,345
365,522	合 計	362,486	380,614	-18,128

附 註：

國立大湖高級農工職業學校校務基金

現金流量預計表

中華民國112年

單位:新臺幣千元

項 目	預算數	說明
▼業務活動之現金流量	-229	
本期賸餘(短絀)	-26,502	
利息股利之調整	-453	
利息收入	-453	
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-26,955	
調整項目	26,702	
折舊、減損及折耗	17,501	
土地改良物	31	
房屋及建築	6	
機械及設備	8,663	
交通及運輸設備	255	
什項設備	2,813	
代管資產	5,733	
攤銷	9,473	
攤銷電腦軟體	151	
其他攤銷費用	9,322	
其他	-272	
遞延收入	-272	
未計利息股利之現金流入(流出)	-253	
收取利息	24	
▼業務活動之淨現金流入(流出)	-229	
▼投資活動之現金流量	-12,405	
收取利息	429	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,944	
增加不動產、廠房及設備	-6,944	
固定資產之增置	-6,944	
機械及設備	-4,538	
交通及運輸設備	-800	
什項設備	-1,606	
增加無形資產及其他資產	-5,890	
增加其他資產	-5,890	
增加遞延費用	-5,890	
▼投資活動之淨現金流入(流出)	-12,405	
▼籌資活動之現金流量	8,646	
增加基金、公積及填補短絀	8,646	
增加基金	8,646	
公庫撥款增置固定資產	6,456	
公庫增撥遞延資產	2,190	
▼籌資活動之淨現金流入(流出)	8,646	
▼現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,988	
▼期初現金及約當現金	54,634	
▼期末現金及約當現金	50,646	
▼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	5,733	
盈餘分配與虧損填補之金額	-20,157	
提存(撥用-)公積	-20,157	

國立大湖高級農工職業學校校務基金

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		科目	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			
71,469	100.00	短絀之部	73,960	100.00	
26,678	37.33	本期短絀	26,502	35.83	
44,791	62.67	前期待填補之短絀	47,458	64.17	
		追溯適用及追溯重編之影響數			
		其他轉入數			
18,784	26.28	填補之部	20,157	27.25	
		撥用賸餘			
18,784	26.28	撥用公積	20,157	27.25	
		折減基金			
		公庫撥款			
52,685	73.72	待填補之短絀	53,803	72.75	

國立大湖高級農工職業學校校務基金

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	%
182,120	100.00	業務收入	175,658	100.00	166,829	100.00	8,829	5.29
10,542	5.79	教學收入	5,926	3.37	6,546	3.92	-620	-9.47
1,929	1.06	學雜費收入	1,710	0.97	1,963	1.18	-253	-12.89
-540	-0.30	學雜費減免	-584	-0.33	-520	-0.31	-64	12.31
9,153	5.03	建教合作收入	4,800	2.73	5,103	3.06	-303	-5.94
171,578	94.21	其他業務收入	169,732	96.63	160,283	96.08	9,449	5.90
148,494	81.54	學校教學研究補助收入	150,381	85.61	142,218	85.25	8,163	5.74
18,770	10.31	其他補助收入	14,081	8.02	11,865	7.11	2,216	18.68
4,315	2.37	雜項業務收入	5,270	3.00	6,200	3.72	-930	-15.00
201,759	110.78	業務成本與費用	204,837	116.61	195,976	117.47	8,861	4.52
166,515	91.43	教學成本	168,670	96.02	161,271	96.67	7,399	4.59
157,599	86.54	教學研究及訓輔成本	164,070	93.40	157,471	94.39	6,599	4.19
8,916	4.90	建教合作成本	4,600	2.62	3,800	2.28	800	21.05
1,296	0.71	其他業務成本	1,234	0.70	1,378	0.83	-144	-10.45
1,296	0.71	學生公費及獎勵金	1,234	0.70	1,378	0.83	-144	-10.45
33,947	18.64	管理及總務費用	34,933	19.89	33,327	19.98	1,606	4.82
33,947	18.64	管理費用及總務費用	34,933	19.89	33,327	19.98	1,606	4.82
-19,639	-10.78	業務賸餘（短絀）	-29,179	-16.61	-29,147	-17.47	-32	0.11
2,598	1.43	業務外收入	3,557	2.02	3,369	2.02	188	5.58
244	0.13	財務收入	453	0.26	241	0.14	212	87.97
244	0.13	利息收入	453	0.26	241	0.14	212	87.97
2,354	1.29	其他業務外收入	3,104	1.77	3,128	1.87	-24	-0.77
1,105	0.61	資產使用及權利金收入	1,850	1.05	1,850	1.11	0	0.00
72	0.04	違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	
762	0.42	受贈收入	254	0.14	278	0.17	-24	-8.63
414	0.23	雜項收入	1,000	0.57	1,000	0.60	0	0.00
3,740	2.05	業務外費用	880	0.50	900	0.54	-20	-2.22
3,740	2.05	其他業務外費用	880	0.50	900	0.54	-20	-2.22
3,740	2.05	雜項費用	880	0.50	900	0.54	-20	-2.22
-1,142	-0.63	業務外賸餘（短絀）	2,677	1.52	2,469	1.48	208	8.42
-20,781	-11.41	本期賸餘（短絀）	-26,502	-15.09	-26,678	-15.99	176	-0.66

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。

國立大湖高級農工職業學校校務基金

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		0	0.00	5,926	
學雜費收入	人	587	2,913.12	1,710	
日間部	人	587	2,913.12	1,710	
學雜費減免		0	0.00	-584	
建教合作收入		0	0.00	4,800	
其他		0	0.00	4,800	

國立大湖高級農工職業學校校務基金
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	169,732	
學校教學研究補助收入	150,381	
教育部核給年度補助	150,381	
其他補助收入	14,081	
教育部核給年度補助	14,063	
其他	18	
雜項業務收入	5,270	

國立大湖高級農工職業學校校務基金
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	3,557	
財務收入	453	
利息收入	453	
其他業務外收入	3,104	
資產使用及權利金收入	1,850	
受贈收入	254	
雜項收入	1,000	

國立大湖高級農工職業學校校務基金
教學成本明細表

中華民國112年度

單位:新臺幣千元

科目及營運項目	單位	本年度預算數			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	數量	平均單位成本(元)	金額
教學成本		0.00	0.00	168,670	0.00	0.00	161,271	0.00	0.00	166,515
教學研究及訓輔成本	人	621.00	264,202.90	164,070	708.00	222,416.67	157,471	623.00	252,967.90	157,599
用人費用		0.00	0.00	116,436	0.00	0.00	111,236	0.00	0.00	111,693
正式員額薪資		0.00	0.00	77,476	0.00	0.00	75,140	0.00	0.00	75,155
聘僱及兼職人員薪資		0.00	0.00	2,712	0.00	0.00	3,130	0.00	0.00	4,102
超時工作報酬		0.00	0.00	1,513	0.00	0.00	1,430	0.00	0.00	1,306
獎金		0.00	0.00	18,422	0.00	0.00	17,034	0.00	0.00	16,023
退休及卹償金		0.00	0.00	8,319	0.00	0.00	7,221	0.00	0.00	6,622
福利費		0.00	0.00	7,994	0.00	0.00	7,281	0.00	0.00	8,485
服務費用		0.00	0.00	10,317	0.00	0.00	9,894	0.00	0.00	11,683
水電費		0.00	0.00	1,429	0.00	0.00	1,429	0.00	0.00	1,829
郵電費		0.00	0.00	195	0.00	0.00	195	0.00	0.00	156
旅運費		0.00	0.00	524	0.00	0.00	476	0.00	0.00	285
印刷裝訂及公告費		0.00	0.00	241	0.00	0.00	143	0.00	0.00	324
修理保養及保固費		0.00	0.00	4,627	0.00	0.00	4,548	0.00	0.00	5,569
保險費		0.00	0.00	189	0.00	0.00	142	0.00	0.00	99
一般服務費		0.00	0.00	1,815	0.00	0.00	1,521	0.00	0.00	1,715
專業服務費		0.00	0.00	1,297	0.00	0.00	1,440	0.00	0.00	1,706
材料及用品費		0.00	0.00	5,558	0.00	0.00	5,668	0.00	0.00	4,913
使用材料費		0.00	0.00	2,518	0.00	0.00	2,830	0.00	0.00	2,402
用品消耗		0.00	0.00	3,040	0.00	0.00	2,838	0.00	0.00	2,511
租金與利息		0.00	0.00	850	0.00	0.00	863	0.00	0.00	699
地租及水租		0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	21
交通及運輸設備租金		0.00	0.00	850	0.00	0.00	863	0.00	0.00	672
什項設備租金		0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	7
折舊、折耗及攤銷		0.00	0.00	26,636	0.00	0.00	27,907	0.00	0.00	25,747
不動產、廠房及設備折舊		0.00	0.00	11,430	0.00	0.00	12,597	0.00	0.00	11,625
其他折舊性資產折舊		0.00	0.00	5,733	0.00	0.00	5,775	0.00	0.00	5,815
攤銷		0.00	0.00	9,473	0.00	0.00	9,535	0.00	0.00	8,307
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費		0.00	0.00	4,273	0.00	0.00	1,903	0.00	0.00	2,864
會費		0.00	0.00	13	0.00	0.00	13	0.00	0.00	13
捐助、補助與獎助		0.00	0.00	4,052	0.00	0.00	1,620	0.00	0.00	2,114
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)		0.00	0.00	8	0.00	0.00	70	0.00	0.00	524
競賽及交流活動費		0.00	0.00	200	0.00	0.00	200	0.00	0.00	214
建教合作成本		0.00	0.00	4,600	0.00	0.00	3,800	0.00	0.00	8,916
服務費用		0.00	0.00	3,534	0.00	0.00	2,817	0.00	0.00	6,855
水電費		0.00	0.00	175	0.00	0.00	175	0.00	0.00	203
郵電費		0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	73
旅運費		0.00	0.00	165	0.00	0.00	200	0.00	0.00	121
印刷裝訂及公告費		0.00	0.00	184	0.00	0.00	183	0.00	0.00	255
修理保養及保固費		0.00	0.00	30	0.00	0.00	30	0.00	0.00	125
一般服務費		0.00	0.00	2,098	0.00	0.00	1,421	0.00	0.00	1,412
專業服務費		0.00	0.00	882	0.00	0.00	808	0.00	0.00	4,666
材料及用品費		0.00	0.00	471	0.00	0.00	452	0.00	0.00	1,040
使用材料費		0.00	0.00	170	0.00	0.00	170	0.00	0.00	177
用品消耗		0.00	0.00	301	0.00	0.00	282	0.00	0.00	863
租金與利息		0.00	0.00	595	0.00	0.00	531	0.00	0.00	1,021
地租及水租		0.00	0.00	165	0.00	0.00	100	0.00	0.00	205
房租		0.00	0.00	300	0.00	0.00	281	0.00	0.00	222
機器租金		0.00	0.00	60	0.00	0.00	70	0.00	0.00	80
交通及運輸設備租金		0.00	0.00	70	0.00	0.00	80	0.00	0.00	299
什項設備租金		0.00	0.00	0	0.00	0.00	0	0.00	0.00	215

國立大湖高級農工職業學校校務基金
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
1,296	1,378	其他業務成本	1,234
1,296	1,378	學生公費及獎勵金	1,234
1,296	1,378	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與 交流活動費	1,234
1,296	1,378	捐助、補助與獎助	1,234

**國立大湖高級農工職業學校校務基金
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
33,947	33,327	管理及總務費用	34,933
33,947	33,327	管理費用及總務費用	34,933
30,342	30,049	用人費用	31,687
20,038	19,825	正式員額薪資	20,639
694	1,088	超時工作報酬	1,132
4,761	4,583	獎金	4,777
1,741	1,915	退休及卹償金	2,133
3,107	2,637	福利費	3,005
1	1	提繳費	1
3,027	2,779	服務費用	2,779
265	264	水電費	264
49	60	郵電費	60
38	103	旅運費	103
15	20	印刷裝訂及公告費	20
914	520	修理保養及保固費	520
17	18	保險費	18
1,549	1,598	一般服務費	1,598
86	100	專業服務費	100
96	96	公關慰勞費	96
157	129	材料及用品費	129
6	0	使用材料費	0
151	129	用品消耗	129
421	370	折舊、折耗及攤銷	338
421	370	不動產、廠房及設備折舊	338

國立大湖高級農工職業學校校務基金
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
3,740	900	業務外費用	880
3,740	900	其他業務外費用	880
3,740	900	雜項費用	880
1,909	795	服務費用	795
399	507	水電費	507
2	5	郵電費	5
3	0	旅運費	0
354	268	修理保養及保固費	268
2	2	保險費	2
12	5	一般服務費	5
1,137	8	專業服務費	8
573	95	材料及用品費	85
573	95	用品消耗	85
833	0	租金與利息	0
750	0	地租及水租	0
83	0	什項設備租金	0
3	10	稅捐與規費(強制費)	0
3	10	消費與行為稅	0
422	0	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	0
422	0	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	0