

國立馬祖高級中學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國115 年07 月份

單位:新臺幣元 第 1 頁

科 目	本 年 度 法 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
業務收入	101,750,000	8,647,388	7,183,000	1,464,388	20.39%	81,201,007	69,001,000	12,200,007	17.68%
教學收入	1,885,000	118,560	0	118,560		1,220,987	924,000	296,987	32.14%
學雜費收入	1,038,000	0	0	0		514,660	525,000	-10,340	-1.97%
學雜費減免	-63,000	0	0	0		-16,954	-31,000	14,046	-45.31%
建教合作收入	910,000	118,560	0	118,560		723,281	430,000	293,281	68.20%
其他業務收入	99,865,000	8,528,828	7,183,000	1,345,828	18.74%	79,980,020	68,077,000	11,903,020	17.48%
學校教學研究補助收入	91,933,000	6,683,000	6,683,000	0	0.00%	63,102,000	63,102,000	0	0.00%
其他補助收入	6,932,000	1,845,828	500,000	1,345,828	269.17%	16,348,346	4,475,000	11,873,346	265.33%
雜項業務收入	1,000,000	0	0	0		529,674	500,000	29,674	5.93%
業務成本與費用	126,841,000	10,580,720	9,373,000	1,207,720	12.89%	78,075,433	79,526,000	-1,450,567	-1.82%
教學成本	83,074,000	6,346,015	6,071,000	275,015	4.53%	47,187,702	51,302,000	-4,114,298	-8.02%
教學研究及訓輔成本	82,194,000	6,227,455	6,068,000	159,455	2.63%	46,464,421	50,894,000	-4,429,579	-8.70%
建教合作成本	880,000	118,560	3,000	115,560	3852.00%	723,281	408,000	315,281	77.27%
其他業務成本	9,260,000	1,705,278	657,000	1,048,278	159.56%	8,853,040	5,265,000	3,588,040	68.15%
學生公費及獎勵金	126,000	0	0	0		213,640	66,000	147,640	223.70%
雜項業務成本	9,134,000	1,705,278	657,000	1,048,278	159.56%	8,639,400	5,199,000	3,440,400	66.17%
管理及總務費用	33,507,000	2,477,037	2,565,000	-87,963	-3.43%	21,708,588	22,399,000	-690,412	-3.08%
管理費用及總務費用	33,507,000	2,477,037	2,565,000	-87,963	-3.43%	21,708,588	22,399,000	-690,412	-3.08%
其他業務費用	1,000,000	52,390	80,000	-27,610	-34.51%	326,103	560,000	-233,897	-41.77%
雜項業務費用	1,000,000	52,390	80,000	-27,610	-34.51%	326,103	560,000	-233,897	-41.77%
業務賸餘（短絀）	-25,091,000	-1,933,332	-2,190,000	256,668	-11.72%	3,125,574	-10,525,000	13,650,574	-129.70%
業務外收入	2,739,000	63,771	150,000	-86,229	-57.49%	1,759,433	1,383,000	376,433	27.22%
財務收入	639,000	328	0	328		361,925	141,000	220,925	156.68%
利息收入	639,000	328	0	328		361,925	141,000	220,925	156.68%
其他業務外收入	2,100,000	63,443	150,000	-86,557	-57.70%	1,397,508	1,242,000	155,508	12.52%

國立馬祖高級中學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國115 年07 月份

單位:新臺幣元 第 2 頁

科 目	本 年 度 法 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
資產使用及權利金收入	2,000,000	166,040	142,000	24,040	16.93%	879,766	1,192,000	-312,234	-26.19%
受贈收入	90,000	-102,797	8,000	-110,797	-1384.96%	165,042	50,000	115,042	230.08%
雜項收入	10,000	200	0	200		352,700	0	352,700	
業務外賸餘（短絀）	2,739,000	63,771	150,000	-86,229	-57.49%	1,759,433	1,383,000	376,433	27.22%
本期賸餘（短絀）	-22,352,000	-1,869,561	-2,040,000	170,439	-8.35%	4,885,007	-9,142,000	14,027,007	-153.43%

備註：

本月份作業收支分析,主要差異原因如下:

一、業務賸餘(短絀-)至6月底止累計實際賸餘數5,336,958元,較累計預算數業務短絀8,335,000元,增加13,671,958元,主要係因撙節及延後開支，致實際短絀數較預算數少。

二、業務外賸餘(短絀-)至6月底累計實際賸餘數1,695,662元,較累計預算賸餘數1,233,000元,增加462,662元,主要係因收到受贈收入及雜項收入較預算數多所致。

三、本期賸餘(短絀-)至6月底止累計實際賸餘數7,032,620元,較累計預算數業務短絀7,102,000元,增加14,134,620元,主要係因撙節及延後開支，致實際短絀數較預算數少。

差距超過百分之十者,分別說明落後原因及改進措施:

(1)學雜費減免:係因114學年度第2學期學雜費減免較預算數少。

(2)建教合作收入:係因轉預收收入致較預算數減少。

(3)其他補助收入:係因收國教署等年度中補助實際收入數較預算數多。

(4)教學研究及訓輔成本:係因撙節及延緩開支致較預算數減少所致。

(5)建教合作成本:係因辦理國中會考實際執行數較預算數增多所致。

(6)學生公費及獎勵金:係因114學年度第2學期申請原住民獎助金較預算數多所致。

(7)雜項業務成本:係因執行年度中補助款較預算數多所致。

(8)雜項業務費用:係因撙節及延緩開支致較預算數減少所致。

(9)利息收入:係因定期存款利息結算較預計多所致。

(10)資產使用及權利金收入:係因撙節及延緩開支致較預算數減少所致。

(11)受贈收入:係各界捐款收入較預算數多所致。

國立馬祖高級中學校務基金

平 衡 表

中華民國115 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	177,984,100	100.00	負債	23,684,687	13.31
流動資產	93,308,263	52.43	流動負債	19,659,186	11.05
現金	51,758,829	29.08	應付款項	2,161,262	1.21
銀行存款	51,608,829	29.00	應付代收款	2,161,262	1.21
零用及週轉金	150,000	0.08	預收款項	17,497,924	9.83
流動金融資產	41,000,000	23.04	預收收入	17,497,924	9.83
其他金融資產－流動	41,000,000	23.04	其他負債	4,025,501	2.26
預付款項	355,000	0.20	遞延負債	2,190,868	1.23
預付費用	355,000	0.20	遞延收入	2,190,868	1.23
短期貸墊款	194,434	0.11	什項負債	1,834,633	1.03
短期墊款	194,434	0.11	存入保證金	1,422,027	0.80
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,015,159	1.13	暫收及待結轉帳項	412,606	0.23
準備金	2,015,159	1.13	淨值	154,299,413	86.69
其他準備金	2,015,159	1.13	基金	140,543,963	78.96
不動產、廠房及設備	34,302,193	19.27	基金	140,543,963	78.96
土地	5,207,487	2.93	基金	140,543,963	78.96
土地	5,207,487	2.93	公積	23,791,509	13.37
土地改良物	0	0.00	資本公積	23,791,509	13.37
土地改良物	651,000	0.37	受贈公積	23,791,509	13.37
累計折舊－土地改良物	-651,000	-0.37	累積餘絀	-10,036,059	-5.64
機械及設備	14,031,681	7.88	累積賸餘	4,885,007	2.74
機械及設備	74,335,041	41.76	本期賸餘	4,885,007	2.74
累計折舊－機械及設備	-60,303,360	-33.88	累積短絀	-14,921,066	-8.38
交通及運輸設備	2,041,839	1.15	累積短絀	-14,921,066	-8.38
交通及運輸設備	9,241,235	5.19			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,199,396	-4.04			

國立馬祖高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國115 年 07 月 31 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	13,021,186	7.32			
什項設備	56,289,940	31.63			
累計折舊－什項設備	-43,268,754	-24.31			
無形資產	353,363	0.20			
無形資產	353,363	0.20			
電腦軟體	353,363	0.20			
其他資產	48,005,122	26.97			
遞延資產	47,695,527	26.80			
遞延費用	47,695,527	26.80			
什項資產	309,595	0.17			
暫付及待結轉帳項	309,595	0.17			
代管資產	538,392,114	302.49			
累計折舊－代管資產	-152,567,864	-85.72			
應付代管資產	-385,824,250	-216.77			
合 計	177,984,100	100.00	合 計	177,984,100	100.00

附 註：

1.信託代理與保證資產科目,本月餘額為 \$116,000元

2.信託代理與保證負債科目,本月餘額為 \$116,000元

國立馬祖高級中學校務基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國115 年 07 月份

貨幣單位:新臺幣元

第 1 頁

產 品（營運項目）		本月數 及 累計數	數 量（營運量）			單位售價（元）（利、費率）				銷 售（營運）總 值			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算 數%	實際數	預算數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額 (利、費率)	%			金額	%
教學訓輔	人	本月數	251	263	95.44	24,811	23,072	1,739	7.54	6,227,455	6,068,000	159,455	2.63
		累計數	251	263	95.44	185,117	193,513	-8,396	-4.34	46,464,421	50,894,000	-4,429,579	-8.70
建教合作	元	本月數	0	0						118,560	3,000	115,560	3852.00
		累計數	0	0						723,281	408,000	315,281	77.27

國立馬祖高級中學校務基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國115年07月份

單位:新臺幣元

第 1 頁

計畫名稱	本年度可用預算數					累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或 落 後 原 因	改進措施
	以前年度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉准先行 辦 理 數	調 整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合 計 (3)	% (3)/(2)	金額(4)= (3)-(2)	% (4)/(2)		
一般建築及設備計畫	0	5,518,000	0	0	5,518,000	3,582,000	1,343,516	0	1,343,516	37.51	-2,238,484	-62.49		
機械及設備	0	2,901,000	0	0	2,901,000	2,245,000	165,439	0	165,439	7.37	-2,079,561	-92.63	依實際業務需求 辦理	
機械及設備	0	2,901,000	0	0	2,901,000	2,245,000	165,439	0	165,439	7.37	-2,079,561	-92.63		
交通及運輸設備	0	157,000	0	0	157,000	157,000	48,500	0	48,500	30.89	-108,500	-69.11	依實際業務需求 辦理	
交通及運輸設備	0	157,000	0	0	157,000	157,000	48,500	0	48,500	30.89	-108,500	-69.11		
什項設備	0	2,460,000	0	0	2,460,000	1,180,000	1,129,577	0	1,129,577	95.73	-50,423	-4.27	依實際業務需求 辦理	
什項設備	0	2,460,000	0	0	2,460,000	1,180,000	1,129,577	0	1,129,577	95.73	-50,423	-4.27		
總 計	0	5,518,000	0	0	5,518,000	3,582,000	1,343,516	0	1,343,516	37.51	-2,238,484	-62.49		
不動產、廠房及設備	0	5,518,000	0	0	5,518,000	3,582,000	1,343,516	0	1,343,516	37.51	-2,238,484	-62.49		
機械及設備	0	2,901,000	0	0	2,901,000	2,245,000	165,439	0	165,439	7.37	-2,079,561	-92.63		
交通及運輸設備	0	157,000	0	0	157,000	157,000	48,500	0	48,500	30.89	-108,500	-69.11		
什項設備	0	2,460,000	0	0	2,460,000	1,180,000	1,129,577	0	1,129,577	95.73	-50,423	-4.27		
總 計	0	5,518,000	0	0	5,518,000	3,582,000	1,343,516	0	1,343,516	37.51	-2,238,484	-62.49		