

國立馬祖高級中學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國115 年09 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	9,825,510	10,863,000	-1,037,490	-9.55%	99,411,579	87,850,000	11,561,579	13.16%
教學收入	1,885,000	0	280,000	-280,000	-100.00%	1,257,132	1,404,000	-146,868	-10.46%
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	0	280,000	-280,000	-100.00%	759,426	910,000	-150,574	-16.55%
其他業務收入	99,865,000	9,825,510	10,583,000	-757,490	-7.16%	98,154,447	86,446,000	11,708,447	13.54%
學校教學研究補助收入	91,933,000	9,583,000	9,583,000	0	0.00%	79,971,000	79,971,000	0	0.00%
其他補助收入	6,932,000	92,210	500,000	-407,790	-81.56%	17,503,473	5,475,000	12,028,473	219.70%
雜項業務收入	1,000,000	150,300	500,000	-349,700	-69.94%	679,974	1,000,000	-320,026	-32.00%
業務成本與費用	126,841,000	12,154,680	13,740,000	-1,585,320	-11.54%	99,808,221	103,283,000	-3,474,779	-3.36%
教學成本	83,074,000	8,598,333	10,138,000	-1,539,667	-15.19%	61,653,024	68,115,000	-6,461,976	-9.49%
教學研究及訓輔成本	82,194,000	8,598,333	9,931,000	-1,332,667	-13.42%	60,893,598	67,497,000	-6,603,402	-9.78%
建教合作成本	880,000	0	207,000	-207,000	-100.00%	759,426	618,000	141,426	22.88%
其他業務成本	9,260,000	843,500	957,000	-113,500	-11.86%	10,909,399	6,879,000	4,030,399	58.59%
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	843,500	957,000	-113,500	-11.86%	10,695,759	6,813,000	3,882,759	56.99%
管理及總務費用	33,507,000	2,660,151	2,565,000	95,151	3.71%	26,799,656	27,569,000	-769,344	-2.79%
管理費用及總務費用	33,507,000	2,660,151	2,565,000	95,151	3.71%	26,799,656	27,569,000	-769,344	-2.79%
其他業務費用	1,000,000	52,696	80,000	-27,304	-34.13%	446,142	720,000	-273,858	-38.04%
雜項業務費用	1,000,000	52,696	80,000	-27,304	-34.13%	446,142	720,000	-273,858	-38.04%
業務賸餘（短絀）	-25,091,000	-2,329,170	-2,877,000	547,830	-19.04%	-396,642	-15,433,000	15,036,358	-97.43%
業務外收入	2,739,000	223,073	150,000	73,073	48.72%	2,340,359	1,683,000	657,359	39.06%
財務收入	639,000	0	0	0		361,925	141,000	220,925	156.68%
利息收入	639,000	0	0	0		361,925	141,000	220,925	156.68%
其他業務外收入	2,100,000	223,073	150,000	73,073	48.72%	1,978,434	1,542,000	436,434	28.30%

國立馬祖高級中學校務基金

收 支 餘 絀 表

中華民國115 年09 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	166,297	142,000	24,297	17.11%	1,185,906	1,476,000	-290,094	-19.65%
受贈收入	90,000	55,966	8,000	47,966	599.58%	411,768	66,000	345,768	523.89%
雜項收入	10,000	810	0	810		380,760	0	380,760	
業務外賸餘(短絀)	2,739,000	223,073	150,000	73,073	48.72%	2,340,359	1,683,000	657,359	39.06%
本期賸餘(短絀)	-22,352,000	-2,106,097	-2,727,000	620,903	-22.77%	1,943,717	-13,750,000	15,693,717	-114.14%

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9月底止累計實際賸餘數356,624元,較累計預算數業務短絀15,433,000元,增加15,076,358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9月底累計實際賸餘數2,340,359元,較累計預算賸餘數1,683,000元,增加657,359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9月底止累計實際賸餘數1,983,717元,較累計預算數業務短絀13,750,000元,增加15,733,717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115學年度第1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)雜項業務成本：係因撙節及延緩開支致較預算數減少所致。
- (4)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。
- (5)學生公費及獎勵金:係因115學年度第1學期申請原住民獎助金較預算數多所致。
- (6)雜項業務成本:係因執行年度中補助款較預算數多所致。
- (7)雜項業務費用:係因撙節及延緩開支致較預算數減少所致。
- (8)利息收入:係因定期存款利息結算較預計多所致。
- (9)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。
- (10)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 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 1 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	186,593,585	100.00	負債	27,309,739	14.64
流動資產	101,175,629	54.22	流動負債	18,869,792	10.11
現金	59,302,771	31.78	應付款項	1,246,194	0.67
銀行存款	59,152,771	31.70	應付代收款	1,246,194	0.67
零用及週轉金	150,000	0.08	預收款項	17,623,598	9.44
流動金融資產	41,000,000	21.97	預收收入	17,623,598	9.44
其他金融資產－流動	41,000,000	21.97	其他負債	8,439,947	4.52
預付款項	643,039	0.34	遞延負債	2,171,294	1.16
預付費用	643,039	0.34	遞延收入	2,171,294	1.16
短期貸墊款	229,819	0.12	什項負債	6,268,653	3.36
短期墊款	229,819	0.12	存入保證金	1,822,027	0.98
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,121,159	1.14	暫收及待結轉帳項	4,446,626	2.38
準備金	2,121,159	1.14	淨值	159,283,846	85.36
其他準備金	2,121,159	1.14	基金	146,864,663	78.71
不動產、廠房及設備	34,128,620	18.29	基金	146,864,663	78.71
土地	5,207,487	2.79	基金	146,864,663	78.71
土地	5,207,487	2.79	公積	25,396,532	13.61
土地改良物	0	0.00	資本公積	25,396,532	13.61
土地改良物	651,000	0.35	受贈公積	25,396,532	13.61
累計折舊－土地改良物	-651,000	-0.35	累積餘絀	-12,977,349	-6.95
機械及設備	14,255,060	7.64	累積賸餘	1,943,717	1.04
機械及設備	75,262,779	40.34	本期賸餘	1,943,717	1.04
累計折舊－機械及設備	-61,007,719	-32.70	累積短絀	-14,921,066	-8.00
交通及運輸設備	1,986,653	1.06	累積短絀	-14,921,066	-8.00
交通及運輸設備	9,241,235	4.95			
累計折舊－交通及運輸設備	-7,254,582	-3.89			

國立馬祖高級中學校務基金 平 衡 表

中華民國115 年 09 月 30 日

單位:新臺幣元

第 2 頁

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項設備	12,679,420	6.80			
什項設備	56,686,967	30.38			
累計折舊－什項設備	-44,007,547	-23.58			
無形資產	430,097	0.23			
無形資產	430,097	0.23			
電腦軟體	430,097	0.23			
其他資產	48,738,080	26.12			
遞延資產	47,321,190	25.36			
遞延費用	47,321,190	25.36			
什項資產	1,416,890	0.76			
暫付及待結轉帳項	1,416,890	0.76			
代管資產	538,392,114	288.54			
累計折舊－代管資產	-154,172,887	-82.62			
應付代管資產	-384,219,227	-205.91			
合 計	186,593,585	100.00	合 計	186,593,585	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 09 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	34,256	37,760	-3,504	-9.28	8,598,333	9,931,000	-1,332,667	-13.42
		累計數	251	263	95.44	242,604	256,643	-14,039	-5.47	60,893,598	67,497,000	-6,603,402	-9.78
建教合作	元	本月數	0	0							207,000	-207,000	-100.00
		累計數	0	0						759,426	618,000	141,426	22.88

依實際狀況支用。

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09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	5,242,000	2,717,250	0	2,717,250	51.84	-2,524,750	-48.16		
機械及設備	0	2,901,000	0	0	2,901,000	2,825,000	1,142,146	0	1,142,146	40.43	-1,682,854	-59.57	依實際業務需求 辦理	
機械及設備	0	2,901,000	0	0	2,901,000	2,825,000	1,142,146	0	1,142,146	40.43	-1,682,854	-59.57		
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	2,260,000	1,526,604	0	1,526,604	67.55	-733,396	-32.45	依實際業務需求 辦理	
什項設備	0	2,460,000	0	0	2,460,000	2,260,000	1,526,604	0	1,526,604	67.55	-733,396	-32.45		
總 計	0	5,518,000	0	0	5,518,000	5,242,000	2,717,250	0	2,717,250	51.84	-2,524,750	-48.16		
不動產、廠房及設備	0	5,518,000	0	0	5,518,000	5,242,000	2,717,250	0	2,717,250	51.84	-2,524,750	-48.16		
機械及設備	0	2,901,000	0	0	2,901,000	2,825,000	1,142,146	0	1,142,146	40.43	-1,682,854	-59.57		
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	2,260,000	1,526,604	0	1,526,604	67.55	-733,396	-32.45		
總 計	0	5,518,000	0	0	5,518,000	5,242,000	2,717,250	0	2,717,250	51.84	-2,524,750	-48.16		

備註：
依實際狀況支用。