

私立高級中等以上學校退場基金

會 計 月 報

中華民國113年10月份

主辦會計人員 林順裕處長

基金主持人 鄭英耀部長

私立高級中等以上學校退場基金

目 次

中華民國 113 年 10 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
貳、附屬表	
主要業務計畫執行明細表	第 2 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 3 頁
二、收入支出表	第 4 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 5 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 6 至 7 頁
二、各項費用彙計表	第 8 至 9 頁

私立高級中等以上學校退場基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 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	%
基金來源	200,000,000	100,984,007	100,000,000	984,007	0.98	105,012,429	120,035,000	-15,022,571	-12.52
政府撥入收入	200,000,000	100,000,000	100,000,000	0	0.00	100,000,000	120,035,000	-20,035,000	-16.69
公庫撥款收入	200,000,000	100,000,000	100,000,000	0	0.00	100,000,000	120,035,000	-20,035,000	-16.69
其他收入		984,007		984,007	100.00	5,012,429		5,012,429	100.00
雜項收入		984,007		984,007	100.00	5,012,429		5,012,429	100.00
基金用途	101,347,000	564,089	60,270,000	-59,705,911	-99.06	663,089	81,042,000	-80,378,911	-99.18
協助學校停招或停辦計畫	100,770,000	526,217	60,170,000	-59,643,783	-99.13	526,217	80,550,000	-80,023,783	-99.35
其他	100,770,000	526,217	60,170,000	-59,643,783	-99.13	526,217	80,550,000	-80,023,783	-99.35
一般行政管理計畫	577,000	37,872	100,000	-62,128	-62.13	136,872	492,000	-355,128	-72.18
其他	577,000	37,872	100,000	-62,128	-62.13	136,872	492,000	-355,128	-72.18
本期賸餘(短絀)	98,653,000	100,419,918	39,730,000	60,689,918	152.76	104,349,340	38,993,000	65,356,340	167.61
期初基金餘額	2,344,164,000					2,396,805,972	2,344,164,000	52,641,972	2.25
解繳公庫									
期末基金餘額	2,442,817,000					2,501,155,312	2,383,157,000	117,998,312	4.95

私立高級中等以上學校退場基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年10月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
協助學校停招或停辦計畫	元	本月數			--	526,217	60,170,000	-59,643,783	-99.13
		累計數			--	526,217	80,550,000	-80,023,783	-99.35
協助學校推動退場計畫	元	本月數			--				
		累計數			--	454,271,716	1,000,000,000	-545,728,284	-54.57
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

私立高級中等以上學校退場基金

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,501,155,312	100.00	淨資產	2,501,155,312	100.00
流動資產	1,196,399,158	47.83	淨資產	2,501,155,312	100.00
現金	1,196,399,158	47.83	淨資產	2,501,155,312	100.00
銀行存款	1,196,399,158	47.83	累積餘額	2,396,805,972	95.83
長期貸墊款及準備金	1,304,756,154	52.17	本期賸餘	104,349,340	4.17
長期墊款	1,304,756,154	52.17			
長期墊款	1,304,756,154	52.17			
合 計	2,501,155,312	100.00	合 計	2,501,155,312	100.00

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

私立高級中等以上學校退場基金

收入支出表

中華民國113年10月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	100,984,007	105,012,429
政府撥入收入	100,000,000	100,000,000
公庫撥款收入	100,000,000	100,000,000
其他收入	984,007	5,012,429
雜項收入	984,007	5,012,429
支出	564,089	663,089
人事支出	20,000	112,500
人事支出	20,000	112,500
業務支出	17,872	24,372
業務支出	17,872	24,372
獎補助支出	526,217	526,217
捐助私校	526,217	526,217
本期賸餘(短絀)	100,419,918	104,349,340
期初淨資產		2,396,805,972
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,501,155,312

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

私立高級中等以上學校退場基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年10月31日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	105,012,429		105,012,429	收入
政府撥入收入	100,000,000		100,000,000	政府撥入收入
其他收入	5,012,429		5,012,429	其他收入
基金用途	663,089		663,089	支出
用人費用	112,500		112,500	人事支出
服務費用	18,132	6,240	24,372	業務支出
材料及用品費	6,240	-6,240		
捐助、補助與獎助	526,217		526,217	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	104,349,340		104,349,340	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,396,805,972		2,396,805,972	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,501,155,312		2,501,155,312	期末淨資產

私立高級中等以上學校退場基金

基金用途明細表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
協助學校停招或停辦計畫	100,770,000	80,550,000	526,217	-80,023,783	-99.35
服務費用	765,000	545,000		-545,000	-100.00
旅運費	25,000	25,000		-25,000	-100.00
國內旅費	25,000	25,000		-25,000	-100.00
專業服務費	740,000	520,000		-520,000	-100.00
專技人員酬金	600,000	400,000		-400,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	120,000		-120,000	-100.00
材料及用品費	5,000	5,000		-5,000	-100.00
用品消耗	5,000	5,000		-5,000	-100.00
食品	5,000	5,000		-5,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000,000	80,000,000	526,217	-79,473,783	-99.34
捐助、補助與獎助	100,000,000	80,000,000	526,217	-79,473,783	-99.34
捐助私校	100,000,000	80,000,000	526,217	-79,473,783	-99.34
一般行政管理計畫	577,000	492,000	136,872	-355,128	-72.18
用人費用	350,000	280,000	112,500	-167,500	-59.82
正式員額薪資	350,000	280,000	112,500	-167,500	-59.82

私立高級中等以上學校退場基金

基金用途明細表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
管理會委員報酬	350,000	280,000	112,500	-167,500	-59.82
服務費用	180,000	165,000	18,132	-146,868	-89.01
郵電費	20,000	15,000		-15,000	-100.00
郵費	20,000	15,000		-15,000	-100.00
旅運費	130,000	120,000	2,100	-117,900	-98.25
國內旅費	130,000	120,000	2,100	-117,900	-98.25
印刷裝訂及公告費	30,000	30,000	16,032	-13,968	-46.56
印刷及裝訂費	30,000	30,000	16,032	-13,968	-46.56
材料及用品費	47,000	47,000	6,240	-40,760	-86.72
用品消耗	47,000	47,000	6,240	-40,760	-86.72
辦公(事務)用品	32,000	32,000		-32,000	-100.00
食品	15,000	15,000	6,240	-8,760	-58.40
合 計	101,347,000	81,042,000	663,089	-80,378,911	-99.18

私立高級中等以上學校退場基金

各項費用彙計表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
用人費用	350,000	280,000	112,500	-167,500	-59.82
正式員額薪資	350,000	280,000	112,500	-167,500	-59.82
管理會委員報酬	350,000	280,000	112,500	-167,500	-59.82
服務費用	945,000	710,000	18,132	-691,868	-97.45
郵電費	20,000	15,000		-15,000	-100.00
郵費	20,000	15,000		-15,000	-100.00
旅運費	155,000	145,000	2,100	-142,900	-98.55
國內旅費	155,000	145,000	2,100	-142,900	-98.55
印刷裝訂及公告費	30,000	30,000	16,032	-13,968	-46.56
印刷及裝訂費	30,000	30,000	16,032	-13,968	-46.56
專業服務費	740,000	520,000		-520,000	-100.00
專技人員酬金	600,000	400,000		-400,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	120,000		-120,000	-100.00
材料及用品費	52,000	52,000	6,240	-45,760	-88.00
用品消耗	52,000	52,000	6,240	-45,760	-88.00
辦公(事務)用品	32,000	32,000		-32,000	-100.00

私立高級中等以上學校退場基金

各項費用彙計表

中華民國113年10月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
食品	20,000	20,000	6,240	-13,760	-68.80
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000,000	80,000,000	526,217	-79,473,783	-99.34
捐助、補助與獎助	100,000,000	80,000,000	526,217	-79,473,783	-99.34
捐助私校	100,000,000	80,000,000	526,217	-79,473,783	-99.34
合 計	101,347,000	81,042,000	663,089	-80,378,911	-99.18