

私立高級中等以上學校退場基金

會 計 月 報

中華民國113年11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 11 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11月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				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	%
<b>基金來源</b>	<b>200,000,000</b>	<b>92,218,000</b>	<b>72,183,000</b>	<b>20,035,000</b>	<b>27.76</b>	<b>197,230,429</b>	<b>192,218,000</b>	<b>5,012,429</b>	<b>2.61</b>
政府撥入收入	200,000,000	92,218,000	72,183,000	20,035,000	27.76	192,218,000	192,218,000	0	0.00
公庫撥款收入	200,000,000	92,218,000	72,183,000	20,035,000	27.76	192,218,000	192,218,000	0	0.00
其他收入						5,012,429		5,012,429	100.00
雜項收入						5,012,429		5,012,429	100.00
<b>基金用途</b>	<b>101,347,000</b>	<b>29,893,463</b>	<b>10,170,000</b>	<b>19,723,463</b>	<b>193.94</b>	<b>30,556,552</b>	<b>91,212,000</b>	<b>-60,655,448</b>	<b>-66.50</b>
協助學校停招或停辦計畫	100,770,000	29,893,463	10,120,000	19,773,463	195.39	30,419,680	90,670,000	-60,250,320	-66.45
其他	100,770,000	29,893,463	10,120,000	19,773,463	195.39	30,419,680	90,670,000	-60,250,320	-66.45
一般行政管理計畫	577,000		50,000	-50,000	-100.00	136,872	542,000	-405,128	-74.75
其他	577,000		50,000	-50,000	-100.00	136,872	542,000	-405,128	-74.75
本期賸餘(短絀)	98,653,000	62,324,537	62,013,000	311,537	0.50	166,673,877	101,006,000	65,667,877	65.01
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					2,563,479,849	2,445,170,000	118,309,849	4.84

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

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11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			--	29,893,463	10,120,000	19,773,463	195.39
		累計數			--	30,419,680	90,670,000	-60,250,320	-66.45
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>2,563,479,849</b>	<b>100.00</b>	<b>淨資產</b>	<b>2,563,479,849</b>	<b>100.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,258,723,695</b>	<b>49.10</b>	<b>淨資產</b>	<b>2,563,479,849</b>	<b>100.00</b>
現金	1,258,723,695	49.10	淨資產	2,563,479,849	100.00
銀行存款	1,258,723,695	49.10	累積餘額	2,396,805,972	93.50
<b>長期貸墊款及準備金</b>	<b>1,304,756,154</b>	<b>50.90</b>	本期賸餘	166,673,877	6.50
長期墊款	1,304,756,154	50.90			
長期墊款	1,304,756,154	50.90			
<b>合 計</b>	<b>2,563,479,849</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>2,563,479,849</b>	<b>100.00</b>

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11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	92,218,000	197,230,429
政府撥入收入	92,218,000	192,218,000
公庫撥款收入	92,218,000	192,218,000
其他收入		5,012,429
雜項收入		5,012,429
支出	29,893,463	30,556,552
人事支出		112,500
人事支出		112,500
業務支出		24,372
業務支出		24,372
獎補助支出	29,893,463	30,419,680
捐助私校	29,893,463	30,419,680
本期賸餘(短絀)	62,324,537	166,673,877
期初淨資產		2,396,805,972
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,563,479,849

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11月30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	197,230,429		197,230,429	收入
政府撥入收入	192,218,000		192,218,000	政府撥入收入
其他收入	5,012,429		5,012,429	其他收入
基金用途	30,556,552		30,556,552	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	30,419,680		30,419,680	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	166,673,877		166,673,877	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	2,563,479,849		2,563,479,849	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11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	90,670,000	30,419,680	-60,250,320	-66.45
服務費用	765,000	665,000		-665,000	-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	640,000		-640,000	-100.00
專技人員酬金	600,000	500,000		-500,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	140,000		-140,000	-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	90,000,000	30,419,680	-59,580,320	-66.20
捐助、補助與獎助	100,000,000	90,000,000	30,419,680	-59,580,320	-66.20
捐助私校	100,000,000	90,000,000	30,419,680	-59,580,320	-66.20
一般行政管理計畫	577,000	542,000	136,872	-405,128	-74.75
用人費用	350,000	315,000	112,500	-202,500	-64.29
正式員額薪資	350,000	315,000	112,500	-202,500	-64.29



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11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	315,000	112,500	-202,500	-64.29
服務費用	180,000	180,000	18,132	-161,868	-89.93
郵電費	20,000	20,000		-20,000	-100.00
郵費	20,000	20,000		-20,000	-100.00
旅運費	130,000	130,000	2,100	-127,900	-98.38
國內旅費	130,000	130,000	2,100	-127,900	-98.38
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	91,212,000	30,556,552	-60,655,448	-66.50

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11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	315,000	112,500	-202,500	-64.29
正式員額薪資	350,000	315,000	112,500	-202,500	-64.29
管理會委員報酬	350,000	315,000	112,500	-202,500	-64.29
服務費用	945,000	845,000	18,132	-826,868	-97.85
郵電費	20,000	20,000		-20,000	-100.00
郵費	20,000	20,000		-20,000	-100.00
旅運費	155,000	155,000	2,100	-152,900	-98.65
國內旅費	155,000	155,000	2,100	-152,900	-98.65
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	640,000		-640,000	-100.00
專技人員酬金	600,000	500,000		-500,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	140,000		-140,000	-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11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	90,000,000	30,419,680	-59,580,320	-66.20
捐助、補助與獎助	100,000,000	90,000,000	30,419,680	-59,580,320	-66.20
捐助私校	100,000,000	90,000,000	30,419,680	-59,580,320	-66.20
合 計	101,347,000	91,212,000	30,556,552	-60,655,448	-66.50