

教育部

私立高級中等以上學校退場基金

會 計 月 報

中華民國114年6月份

主辦會計人員 劉嘉偉處長

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 114 年 6 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114年6月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 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	%
基金來源	350,000,000		100,000,000	-100,000,000	-100.00	48,962,610	100,000,000	-51,037,390	-51.04
政府撥入收入	350,000,000		100,000,000	-100,000,000	-100.00		100,000,000	-100,000,000	-100.00
公庫撥款收入	350,000,000		100,000,000	-100,000,000	-100.00		100,000,000	-100,000,000	-100.00
其他收入						48,962,610		48,962,610	100.00
受贈收入						48,962,610		48,962,610	100.00
基金用途	61,367,000	30,000		30,000	100.00	283,781	20,751,000	-20,467,219	-98.63
協助學校停招或停辦計畫	60,770,000					216,516	20,379,000	-20,162,484	-98.94
其他	60,770,000					216,516	20,379,000	-20,162,484	-98.94
一般行政管理計畫	597,000	30,000		30,000	100.00	67,265	372,000	-304,735	-81.92
其他	597,000	30,000		30,000	100.00	67,265	372,000	-304,735	-81.92
本期賸餘（短絀）	288,633,000	-30,000	100,000,000	-100,030,000	-100.03	48,678,829	79,249,000	-30,570,171	-38.57
期初基金餘額	2,495,459,000					2,563,505,369	2,495,459,000	68,046,369	2.73
解繳公庫									
期末基金餘額	2,784,092,000					2,612,184,198	2,574,708,000	37,476,198	1.46

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114年6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			--				
		累計數			--	216,516	20,379,000	-20,162,484	-98.94
協助學校推動退場計畫	元	本月數			--	1,609,126	100,000,000	-98,390,874	-98.39
		累計數			--	86,345,578	200,000,000	-113,654,422	-56.83
		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114年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,612,184,198	100.00	淨資產	2,612,184,198	100.00
流動資產	1,221,082,466	46.75	淨資產	2,612,184,198	100.00
現金	1,221,082,466	46.75	淨資產	2,612,184,198	100.00
銀行存款	1,221,082,466	46.75	累積餘額	2,563,505,369	98.14
長期貸墊款及準備金	1,391,101,732	53.25	本期賸餘	48,678,829	1.86
長期墊款	1,391,101,732	53.25			
長期墊款	1,391,101,732	53.25			
合 計	2,612,184,198	100.00	合 計	2,612,184,198	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114年6月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入		48,962,610
其他收入		48,962,610
受贈收入		48,962,610
支出	30,000	283,781
人事支出	30,000	62,500
人事支出	30,000	62,500
業務支出		4,765
業務支出		4,765
獎補助支出		216,516
捐助私校		216,516
本期賸餘(短絀)	-30,000	48,678,829
期初淨資產		2,563,505,369
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,612,184,198

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114年1月1日至114年6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	48,962,610		48,962,610	收入
其他收入	48,962,610		48,962,610	其他收入
基金用途	283,781		283,781	支出
用人費用	62,500		62,500	人事支出
服務費用	3,984	781	4,765	業務支出
材料及用品費	781	-781		
捐助、補助與獎助	216,516		216,516	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	48,678,829		48,678,829	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,563,505,369		2,563,505,369	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	2,612,184,198		2,612,184,198	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114年6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	60,770,000	20,379,000	216,516	-20,162,484	-98.94
服務費用	765,000	375,000		-375,000	-100.00
旅運費	25,000	15,000		-15,000	-100.00
國內旅費	25,000	15,000		-15,000	-100.00
專業服務費	740,000	360,000		-360,000	-100.00
專技人員酬金	600,000	300,000		-300,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	60,000		-60,000	-100.00
材料及用品費	5,000	4,000		-4,000	-100.00
用品消耗	5,000	4,000		-4,000	-100.00
食品	5,000	4,000		-4,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000,000	20,000,000	216,516	-19,783,484	-98.92
捐助、補助與獎助	60,000,000	20,000,000	216,516	-19,783,484	-98.92
捐助私校	60,000,000	20,000,000	216,516	-19,783,484	-98.92
一般行政管理計畫	597,000	372,000	67,265	-304,735	-81.92
用人費用	350,000	250,000	62,500	-187,500	-75.00
正式員額薪資	350,000	250,000	62,500	-187,500	-75.00

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114年6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	250,000	62,500	-187,500	-75.00
服務費用	200,000	100,000	3,984	-96,016	-96.02
郵電費	30,000	15,000		-15,000	-100.00
郵費	30,000	15,000		-15,000	-100.00
旅運費	130,000	60,000	2,100	-57,900	-96.50
國內旅費	130,000	60,000	2,100	-57,900	-96.50
印刷裝訂及公告費	40,000	25,000	1,884	-23,116	-92.46
印刷及裝訂費	40,000	25,000	1,884	-23,116	-92.46
材料及用品費	47,000	22,000	781	-21,219	-96.45
用品消耗	47,000	22,000	781	-21,219	-96.45
辦公(事務)用品	32,000	12,000		-12,000	-100.00
食品	15,000	10,000	781	-9,219	-92.19
合 計	61,367,000	20,751,000	283,781	-20,467,219	-98.63

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114年6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	250,000	62,500	-187,500	-75.00
正式員額薪資	350,000	250,000	62,500	-187,500	-75.00
管理會委員報酬	350,000	250,000	62,500	-187,500	-75.00
服務費用	965,000	475,000	3,984	-471,016	-99.16
郵電費	30,000	15,000		-15,000	-100.00
郵費	30,000	15,000		-15,000	-100.00
旅運費	155,000	75,000	2,100	-72,900	-97.20
國內旅費	155,000	75,000	2,100	-72,900	-97.20
印刷裝訂及公告費	40,000	25,000	1,884	-23,116	-92.46
印刷及裝訂費	40,000	25,000	1,884	-23,116	-92.46
專業服務費	740,000	360,000		-360,000	-100.00
專技人員酬金	600,000	300,000		-300,000	-100.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	60,000		-60,000	-100.00
材料及用品費	52,000	26,000	781	-25,219	-97.00
用品消耗	52,000	26,000	781	-25,219	-97.00
辦公(事務)用品	32,000	12,000		-12,000	-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114年6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	14,000	781	-13,219	-94.42
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000,000	20,000,000	216,516	-19,783,484	-98.92
捐助、補助與獎助	60,000,000	20,000,000	216,516	-19,783,484	-98.92
捐助私校	60,000,000	20,000,000	216,516	-19,783,484	-98.92
合 計	61,367,000	20,751,000	283,781	-20,467,219	-98.63