

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9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 9 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9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	350,000,000	2,872,097	100,000,000	-97,127,903	-97.13	153,123,563	200,000,000	-46,876,437	-23.44
政府撥入收入	350,000,000		100,000,000	-100,000,000	-100.00	100,000,000	200,000,000	-100,000,000	-50.00
公庫撥款收入	350,000,000		100,000,000	-100,000,000	-100.00	100,000,000	200,000,000	-100,000,000	-50.00
其他收入		2,872,097		2,872,097	100.00	53,123,563		53,123,563	100.00
受贈收入						48,962,610		48,962,610	100.00
雜項收入		2,872,097		2,872,097	100.00	4,160,953		4,160,953	100.00
基金用途	61,367,000		40,331,000	-40,331,000	-100.00	321,157	61,182,000	-60,860,843	-99.48
協助學校停招或停辦計畫	60,770,000		40,151,000	-40,151,000	-100.00	216,516	60,630,000	-60,413,484	-99.64
其他	60,770,000		40,151,000	-40,151,000	-100.00	216,516	60,630,000	-60,413,484	-99.64
一般行政管理計畫	597,000		180,000	-180,000	-100.00	104,641	552,000	-447,359	-81.04
其他	597,000		180,000	-180,000	-100.00	104,641	552,000	-447,359	-81.04
本期賸餘（短絀）	288,633,000	2,872,097	59,669,000	-56,796,903	-95.19	152,802,406	138,818,000	13,984,406	10.07
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					2,716,307,775	2,634,277,000	82,030,775	3.11

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9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			--		40,151,000	-40,151,000	-100.00
		累計數			--	216,516	60,630,000	-60,413,484	-99.64
協助學校推動退場計畫	元	本月數			--	-197,084,848	150,000,000	-347,084,848	-231.39
		累計數			--	-96,946,904	400,000,000	-496,946,904	-124.24
		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9月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	2,716,307,775	100.00	淨資產	2,716,307,775	100.00
流動資產	1,508,498,525	55.53	淨資產	2,716,307,775	100.00
現金	1,508,498,525	55.53	淨資產	2,716,307,775	100.00
銀行存款	1,508,498,525	55.53	累積餘額	2,563,505,369	94.37
長期貸墊款及準備金	1,207,809,250	44.47	本期賸餘	152,802,406	5.63
長期墊款	1,207,809,250	44.47			
長期墊款	1,207,809,250	44.47			
合 計	2,716,307,775	100.00	合 計	2,716,307,775	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9月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	2,872,097	153,123,563
政府撥入收入		100,000,000
公庫撥款收入		100,000,000
其他收入	2,872,097	53,123,563
受贈收入		48,962,610
雜項收入	2,872,097	4,160,953
支出		321,157
人事支出		90,000
人事支出		90,000
業務支出		14,641
業務支出		14,641
獎補助支出		216,516
捐助私校		216,516
本期賸餘(短絀)	2,872,097	152,802,406
期初淨資產		2,563,505,369
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		2,716,307,775

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9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	153,123,563		153,123,563	收入
政府撥入收入	100,000,000		100,000,000	政府撥入收入
其他收入	53,123,563		53,123,563	其他收入
基金用途	321,157		321,157	支出
用人費用	90,000		90,000	人事支出
服務費用	10,980	3,661	14,641	業務支出
材料及用品費	3,661	-3,661		
捐助、補助與獎助	216,516		216,516	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	152,802,406		152,802,406	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	2,716,307,775		2,716,307,775	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9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	60,630,000	216,516	-60,413,484	-99.64
服務費用	765,000	625,000		-625,000	-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	600,000		-600,000	-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	100,000		-100,000	-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	60,000,000	60,000,000	216,516	-59,783,484	-99.64
捐助、補助與獎助	60,000,000	60,000,000	216,516	-59,783,484	-99.64
捐助私校	60,000,000	60,000,000	216,516	-59,783,484	-99.64
一般行政管理計畫	597,000	552,000	104,641	-447,359	-81.04
用人費用	350,000	350,000	90,000	-260,000	-74.29
正式員額薪資	350,000	350,000	90,000	-260,000	-74.29

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114年9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	350,000	90,000	-260,000	-74.29
服務費用	200,000	165,000	10,980	-154,020	-93.35
郵電費	30,000	25,000		-25,000	-100.00
郵費	30,000	25,000		-25,000	-100.00
旅運費	130,000	100,000	8,246	-91,754	-91.75
國內旅費	130,000	100,000	8,246	-91,754	-91.75
印刷裝訂及公告費	40,000	40,000	2,734	-37,266	-93.17
印刷及裝訂費	40,000	40,000	2,734	-37,266	-93.17
材料及用品費	47,000	37,000	3,661	-33,339	-90.11
用品消耗	47,000	37,000	3,661	-33,339	-90.11
辦公(事務)用品	32,000	22,000		-22,000	-100.00
食品	15,000	15,000	3,661	-11,339	-75.59
合 計	61,367,000	61,182,000	321,157	-60,860,843	-99.48

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9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	350,000	90,000	-260,000	-74.29
正式員額薪資	350,000	350,000	90,000	-260,000	-74.29
管理會委員報酬	350,000	350,000	90,000	-260,000	-74.29
服務費用	965,000	790,000	10,980	-779,020	-98.61
郵電費	30,000	25,000		-25,000	-100.00
郵費	30,000	25,000		-25,000	-100.00
旅運費	155,000	125,000	8,246	-116,754	-93.40
國內旅費	155,000	125,000	8,246	-116,754	-93.40
印刷裝訂及公告費	40,000	40,000	2,734	-37,266	-93.17
印刷及裝訂費	40,000	40,000	2,734	-37,266	-93.17
專業服務費	740,000	600,000		-600,000	-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	100,000		-100,000	-100.00
材料及用品費	52,000	42,000	3,661	-38,339	-91.28
用品消耗	52,000	42,000	3,661	-38,339	-91.28
辦公(事務)用品	32,000	22,000		-22,000	-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9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	3,661	-16,339	-81.70
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000,000	60,000,000	216,516	-59,783,484	-99.64
捐助、補助與獎助	60,000,000	60,000,000	216,516	-59,783,484	-99.64
捐助私校	60,000,000	60,000,000	216,516	-59,783,484	-99.64
合 計	61,367,000	61,182,000	321,157	-60,860,843	-99.48