學產基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12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	**884,472,000**	**186,399,424**	**79,026,000**	**107,373,424**	**135.87**	**1,008,210,303**	**884,472,000**	**123,738,303**	**13.99**
徵收及依法分配收入	**3,873,000**	**45,552,662**	**343,000**	**45,209,662**	**13,180.66**	**45,906,248**	**3,873,000**	**42,033,248**	**1,085.29**
徵收收入	3,873,000	45,552,662	343,000	45,209,662	13,180.66	45,906,248	3,873,000	42,033,248	1,085.29
財產收入	**878,002,000**	**140,104,612**	**78,452,000**	**61,652,612**	**78.59**	**955,803,079**	**878,002,000**	**77,801,079**	**8.86**
財產處分收入	20,053,000	1,009,085		1,009,085		35,267,920	20,053,000	15,214,920	75.87
租金收入	779,334,000	121,740,312	68,639,000	53,101,312	77.36	814,340,788	779,334,000	35,006,788	4.49
利息收入	72,123,000	17,355,215	9,813,000	7,542,215	76.86	99,364,105	72,123,000	27,241,105	37.77
投資收入	6,492,000					6,830,266	6,492,000	338,266	5.21
其他收入	**2,597,000**	**742,150**	**231,000**	**511,150**	**221.28**	**6,500,976**	**2,597,000**	**3,903,976**	**150.33**
受贈收入	15,000	10,000	14,000	-4,000	-28.57	1,071,000	15,000	1,056,000	7,040.00
雜項收入	2,582,000	732,150	217,000	515,150	237.40	5,429,976	2,582,000	2,847,976	110.30
基金用途	**783,165,000**	**170,329,766**	**302,883,000**	**-132,553,234**	**-43.76**	**661,669,749**	**783,165,000**	**-121,495,251**	**-15.51**
學產房地管理計畫	**161,739,000**	**9,418,692**	**114,809,000**	**-105,390,308**	**-91.80**	**152,641,404**	**161,739,000**	**-9,097,596**	**-5.62**
其他	161,739,000	9,418,692	114,809,000	-105,390,308	-91.80	152,641,404	161,739,000	-9,097,596	-5.62
獎助教育支出計畫	**621,366,000**	**158,739,374**	**188,014,000**	**-29,274,626**	**-15.57**	**505,363,625**	**621,366,000**	**-116,002,375**	**-18.67**
其他	621,366,000	158,739,374	188,014,000	-29,274,626	-15.57	505,363,625	621,366,000	-116,002,375	-18.67

學產基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12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	%
一般建築及設備計畫	**60,000**	**2,171,700**	**60,000**	**2,111,700**	**3,519.50**	**3,664,720**	**60,000**	**3,604,720**	**6,007.87**
購建固定資產	60,000	2,171,700	60,000	2,111,700	3,519.50	3,664,720	60,000	3,604,720	6,007.87
本期賸餘（短絀）	**101,307,000**	**16,069,658**	**-223,857,000**	**239,926,658**	**--**	**346,540,554**	**101,307,000**	**245,233,554**	**242.07**
期初基金餘額	**6,611,529,000**					**6,651,001,564**	**6,611,529,000**	**39,472,564**	**0.60**
解繳公庫									
期末基金餘額	**6,712,836,000**					**6,997,542,118**	**6,712,836,000**	**284,706,118**	**4.24**

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。

學產基金

基金來源、用途及餘絀表說明

中華民國114年12月份

差異原因分析:

一、收入增加原因

1.徵收收入：主要係按各類國有學產房地租賃契約約定及相關法令規定所生違約金、沒收押標金或履約保證金，較預計增加所致。

2.財產處分收入：主要係因國有學產土地辦理有償撥用所獲處分價款較預計增加所致。

3.利息收入：主要係因定期存款續存金額較預計增加及獲配年利率高於預期所致。

4.受贈收入：係因實際所獲贈與款項較預計增加所致。

5.雜項收入：主要係因財政部國有財產署南區分署嘉義辦事處代處理國有學產建物以前年度租金，較預計增加所致。

二、支出增加原因

一般建築及設備計畫：主要係為支付國有學產土地圖簿面積不符差額地價及取得法院強制執行拍賣債務人土地(持分)所致。

三、支出減少原因

獎助教育支出計畫：主要係因急難慰問金申請案件較預計減少所致。

四、賸餘增加原因：違規罰款收入與租金收入均較預計增加、部分獎助教育經費支出金額較預計減少為主要原因。

學產基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

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
							累計執行數				比較增減			
	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)		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		60,000	3,616,000		3,676,000	3,676,000	3,664,720		3,664,720	99.69	-11,280	-0.31		
土地			3,616,000		3,616,000	3,616,000	3,614,720		3,614,720	99.96	-1,280	-0.04		
土地			3,616,000		3,616,000	3,616,000	3,614,720		3,614,720	99.96	-1,280	-0.04		
機械及設備				50,000	50,000		50,000		50,000	--	50,000			
機械及設備				50,000	50,000		50,000		50,000	--	50,000			
雜項設備		60,000		-50,000	10,000	60,000					-60,000	-100.00		
雜項設備		60,000		-50,000	10,000	60,000					-60,000	-100.00		
總計		60,000	3,616,000		3,676,000	3,676,000	3,664,720		3,664,720	99.69	-11,280	-0.31		

學產基金

平衡表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
資產	**33,488,750,063**	**100.00**	**負債**	**256,750,672**	**0.77**
流動資產	**7,222,825,787**	**21.57**	**流動負債**	**114,406,178**	**0.34**
現金	7,136,614,531	21.31	應付款項	3,142,573	0.01
銀行存款	7,136,614,531	21.31	應付費用	3,142,573	0.01
應收款項	64,216,766	0.19	預收款項	111,263,605	0.33
應收帳款	58,344,226	0.17	預收收入	105,870,396	0.32
備抵呆帳－應收帳款	-583,442	-	銷項稅額	5,393,209	0.02
應收利息	6,002,802	0.02	**其他負債**	**142,344,494**	**0.43**
其他應收款	453,180	-	什項負債	142,344,494	0.43
預付款項	21,994,490	0.07	存入保證金	142,337,974	0.43
預付費用	20,945,000	0.06	暫收及待結轉帳項	6,520	-
進項稅額	1,049,490	-	**淨資產**	**33,231,999,391**	**99.23**
長期投資	**178,256,765**	**0.53**	**淨資產**	**33,231,999,391**	**99.23**
其他長期投資	178,256,765	0.53	淨資產	33,231,999,391	99.23
其他長期投資	103,172,260	0.31	累積餘額	33,231,999,391	99.23
其他長期投資評價調整	75,084,505	0.22			
固定資產	**25,974,743,367**	**77.56**			

學產基金

平衡表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
土地	25,643,939,133	76.57			
土地	25,643,939,133	76.57			
房屋建築及設備	330,265,878	0.99			
房屋建築及設備	550,579,052	1.64			
累計折舊－房屋建築及設備	-220,313,174	--			
機械及設備	413,840	-			
機械及設備	28,367,731	0.08			
累計折舊－機械及設備	-27,953,891	--			
交通及運輸設備	1,534	-			
交通及運輸設備	153,370	-			
累計折舊－交通及運輸設備	-151,836	-			
雜項設備	122,982	-			
雜項設備	9,230,721	0.03			
累計折舊－雜項設備	-9,107,739	--			
無形資產	**81,457,141**	**0.24**			
無形資產	81,457,141	0.24			
權利	80,000,000	0.24			

學產基金

平衡表

中華民國114年12月31日　　單位：新臺幣元

科　　目	金　　額	%	科　　目	金　　額	%
電腦軟體	1,457,141	-			
其他資產	**31,467,003**	**0.09**			
什項資產	31,467,003	0.09			
存出保證金	400	-			
催收款項	85,268,245	0.25			
備抵呆帳－催收款項	-53,801,642	--			
合　　計	**33,488,750,063**	**100.00**	**合　　計**	**33,488,750,063**	**100.00**

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 946,081,281 元(保證品 946,081,281 元，應付保證品 946,081,281 元)

二、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。