

敦品中學

會計月報

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員 簡美后

機關長官 郭宗裕

敦品中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	98	02	01	0400000000-2	201,000	201,000	134,000	0	0	-117,043
				罰款及賠償收入	0			16,957		
				0423170000-0	201,000	201,000	134,000	0	0	-117,043
				矯正署及所屬	0			16,957		
				0423170300-3	201,000	201,000	134,000	0	0	-117,043
				賠償收入	0			16,957		
				0423170301-6	201,000	201,000	134,000	0	0	-117,043
				一般賠償收入	0			16,957		
				0700000000-9	179,000	179,000	158,000	23,682	0	376,854
				財產收入	0			534,854		
04	113	01	02	0723170000-6	179,000	179,000	158,000	23,682	0	376,854
				矯正署及所屬	0			534,854		
				0723170100-0	129,000	129,000	108,000	10,832	0	320
				財產孳息	0			108,320		
				0723170103-9	129,000	129,000	108,000	10,832	0	320
				租金收入	0			108,320		
07				0723170500-9	50,000	50,000	50,000	12,850	0	376,534
				廢舊物資售價	0			426,534		
07				1200000000-8	181,000	181,000	150,000	12,203	0	192,326
				其他收入	0			342,326		

敦品中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
	113			1223170000-5 矯正署及所屬	181,000	181,000	150,000	12,203	0	192,326
		01		1223170200-4 雜項收入	0			342,326		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	181,000	181,000	150,000	12,203	0	192,326
					0			342,326		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	43,974
					0			43,974		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	181,000	181,000	150,000	12,203	0	148,352
					0			298,352		
				合計	561,000	561,000	442,000	35,885	0	452,137
					0			894,137		

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
								本月實現數	備註 (預付款)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計			截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數					應付數(3)
					第一預備金	預算調整數					
12				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	209,616,000	0	209,616,000	206,717,000	15,268,932	47,427,020	
					0	0		159,289,980	4,279,040		
					0	0		0			
		02		3423174100-5 矯正業務	189,154,000	0	189,154,000	186,444,000	14,677,000	34,154,678	
					0	0		152,289,322	4,279,040		
					0	0		0			
				10 人事費	160,602,000	0	160,602,000	160,602,000	12,906,417	22,527,646	
					0	0		138,074,354	0		
					0	0		0			
				20 業務費	28,438,000	0	28,438,000	25,728,000	1,770,583	11,627,032	
					0	0		14,100,968	4,279,040		
					0	0		0			
				40 獎補助費	114,000	0	114,000	114,000	0	0	
					0	0		114,000	0		
					0	0		0			
		02		3423174100-5* 矯正業務	20,462,000	0	20,462,000	20,273,000	591,932	13,272,342	
					0	0		7,000,658	0		
					0	0		0			
				30 設備及投資	20,462,000	0	20,462,000	20,273,000	591,932	13,272,342	
					0	0		7,000,658	0		
					0	0		0			

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
								本月實現數	備註 (預付款)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計			截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數					應付數(3)
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4	1,117,613	0	1,117,613	1,117,613	47,200	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,117,613	0	
					0	0			0	0	
				10	1,117,613	0			1,117,613	1,117,613	47,200
				人事費	0	0		1,117,613	0		
					0	0		0	0		
05				7606205300-6	15,515,650	0	15,515,650	15,515,650	1,409,964	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			15,515,650	0	
					0	0			0	0	
				10	15,515,650	0			15,515,650	15,515,650	1,409,964
				人事費	0	0		15,515,650	0		
					0	0		0	0		
29				3477013400-0	2,477,583	0	2,477,583	2,477,583	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,477,583	0	
					0	0			0	0	
				10	2,477,583	0			2,477,583	2,477,583	0
				人事費	0	0		2,477,583	0		
					0	0		0	0		
29				7677017600-7	141,055	0	141,055	141,055	28,211	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			141,055	0	
					0	0			0	0	
				10	141,055	0			141,055	141,055	28,211
				人事費	0	0		141,055	0		
					0	0		0	0		

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
				合計	228,867,901	0	228,867,901	16,754,307	47,427,020	
					0	0		178,541,881	4,279,040	
					0	0		0		

敦品中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	矯正業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	138,074,354	2,477,583	15,515,650	141,055	1,117,613
1015 法定編制人員待遇	89,399,374	1,767,362	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,644,106	83,103	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,808,224	40,088	0	0	0
1030 獎金	20,905,418	269,780	0	0	0
1035 其他給與	1,505,977	0	0	0	1,117,613
1040 加班值班費	6,641,978	0	0	0	0
1045 退休退職給付	166,298	0	15,515,650	141,055	0
1050 退休離職儲金	7,987,364	246,633	0	0	0
1055 保險	7,015,615	70,617	0	0	0
20 業務費	14,100,968	0	0	0	0
2003 教育訓練費	47,900	0	0	0	0
2006 水電費	1,832,613	0	0	0	0
2009 通訊費	325,986	0	0	0	0
2018 資訊服務費	30,850	0	0	0	0
2021 其他業務租金	232,782	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	61,032	0	0	0	0
2027 保險費	18,717	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	176,160	0	0	0	0
2045 國內組織會費	10,800	0	0	0	0
2051 物品	1,077,879	0	0	0	0
2054 一般事務費	4,314,776	0	0	0	0
2057 給養費	4,332,320	0	0	0	0

敦品中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	157,326,255				
1015 法定編制人員待遇	91,166,736				
1020 約聘僱人員待遇	2,727,209				
1025 技工及工友待遇	1,848,312				
1030 獎金	21,175,198				
1035 其他給與	2,623,590				
1040 加班值班費	6,641,978				
1045 退休退職給付	15,823,003				
1050 退休離職儲金	8,233,997				
1055 保險	7,086,232				
20 業務費	14,100,968				
2003 教育訓練費	47,900				
2006 水電費	1,832,613				
2009 通訊費	325,986				
2018 資訊服務費	30,850				
2021 其他業務租金	232,782				
2024 稅捐及規費	61,032				
2027 保險費	18,717				
2036 按日按件計資酬金	176,160				
2045 國內組織會費	10,800				
2051 物品	1,077,879				
2054 一般事務費	4,314,776				
2057 給養費	4,332,320				

敦品中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	矯正業務	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2063 房屋建築養護費	381,475	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	23,923	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,114,249	0	0	0	0
2072 國內旅費	92,729	0	0	0	0
2081 運費	5,120	0	0	0	0
2093 特別費	21,657	0	0	0	0
30 設備及投資*	7,000,658	0	0	0	0
3020 機械設備費*	54,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	6,946,658	0	0	0	0
40 獎補助費	114,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	114,000	0	0	0	0
合計	159,289,980	2,477,583	15,515,650	141,055	1,117,613

敦品中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2063 房屋建築養護費	381,475				
2066 車輛及辦公器具養護費	23,923				
2069 設施及機械設備養護費	1,114,249				
2072 國內旅費	92,729				
2081 運費	5,120				
2093 特別費	21,657				
30 設備及投資*	7,000,658				
3020 機械設備費*	54,000				
3035 雜項設備費*	6,946,658				
40 獎補助費	114,000				
4085 獎勵及慰問	114,000				
合計	178,541,881				

敦品中學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	894,137	0	0	0	0	0	0	0	894,137
本年度	894,137	0	0	0	0	0	0	0	894,137
0423170301 一般賠償收入	16,957	0	0	0	0	0	0	0	16,957
0723170103 租金收入	108,320	0	0	0	0	0	0	0	108,320
0723170500 廢舊物資售價	426,534	0	0	0	0	0	0	0	426,534
1223170201 收回以前年度歲出	43,974	0	0	0	0	0	0	0	43,974
1223170210 其他雜項收入	298,352	0	0	0	0	0	0	0	298,352
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

敦品中學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

敦品中學
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	178,541,881	4,279,040	0	0	150,000	0	0	0	182,970,921	42,997,980
本年度	178,541,881	4,279,040	0	0	150,000	0	0	0	182,970,921	42,997,980
一、本年度經費	159,289,980	4,279,040	0	0	150,000	0	0	0	163,719,020	42,997,980
3423174100 矯正業務	159,289,980	4,279,040	0	0	150,000	0	0	0	163,719,020	42,997,980
二、統籌科目	19,251,901	0	0	0	0	0	0	0	19,251,901	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,477,583	0	0	0	0	0	0	0	2,477,583	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,515,650	0	0	0	0	0	0	0	15,515,650	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	141,055	0	0	0	0	0	0	0	141,055	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,117,613	0	0	0	0	0	0	0	1,117,613	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

敦品中學
平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	210,989,748	2 負債	8,524,094
11 流動資產	12,103,903	21 流動負債	5,920,699
110103 專戶存款	7,674,863	210302 應付代收款	5,920,699
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,603,395
110901 預付款	4,279,040	280301 存入保證金	2,101,388
14 固定資產	197,951,247	280401 應付保管款	502,007
140101 土地	142,528,284	3 淨資產	202,465,654
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	202,465,654
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,077,665	310101 資產負債淨額	202,465,654
140401 房屋建築及設備	79,355,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-50,789,026		
140501 機械及設備	51,189,518		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,784,647		
140601 交通及運輸設備	8,753,013		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,590,929		
140701 雜項設備	20,307,245		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,729,496		
141101 購建中固定資產	463,925		
16 無形資產	85,367		
160102 電腦軟體	85,367		
18 其他資產	849,231		
180101 暫付款	849,231		
合 計	210,989,748	合 計	210,989,748

附註:

敦品中學
收入支出表

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,989,218	183,865,058
公庫撥入數	17,953,333	182,970,921
罰款及賠償收入	0	16,957
財產收益	23,682	534,854
其他收入	12,203	342,326
支出	17,074,830	180,013,222
繳付公庫數	35,885	894,137
人事支出	14,391,792	157,326,255
業務支出	1,770,583	14,100,968
獎補助支出	0	114,000
財產損失	0	98,996
折舊、折耗及攤銷	876,570	7,478,866
收支餘絀	914,388	3,851,836

敦品中學

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	141,340,216	0	1,256,738	68,670	0	142,528,284
土地改良物	8,325,061	-8,069,160	0	0	-8,505	247,396
房屋建築及設備	79,503,979	-48,916,958	0	148,015	-1,872,068	28,566,938
機械及設備	47,929,246	-28,869,483	5,375,371	2,115,099	-1,915,164	20,404,871
交通及運輸設備	8,840,202	-7,319,802	88,250	175,439	-271,127	1,162,084
雜項設備	26,047,866	-22,162,374	1,719,262	7,459,883	6,432,878	4,577,749
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	311,986,570	-115,337,777	8,439,621	9,967,106	2,366,014	197,487,322
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	463,925	0	0	463,925
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	130,807	0	0	45,440	0	85,367
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	130,807	0	463,925	45,440	0	549,292
合計	312,117,377	-115,337,777	8,903,546	10,012,546	2,366,014	198,036,614

備註：

- 1.本年度成本變動增加數8,903,546元＝預算採購增加金額7,000,658元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,902,888元。
- 2.設備及投資預算採購增加金額7,000,658元＝本年度預算執行金額7,000,658元。

敦品中學
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	894,137	182,970,921	183,865,058	收入
	0	182,970,921	182,970,921	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	16,957	0	16,957	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	534,854	0	534,854	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	342,326	0	342,326	其他收入
歲出	178,541,881	1,471,341	180,013,222	支出
	0	894,137	894,137	繳付公庫數
人事費	157,326,255	0	157,326,255	人事支出
業務費	14,100,968	0	14,100,968	業務支出
獎補助費	114,000	0	114,000	獎補助支出
設備及投資	7,000,658	-7,000,658	0	
	0	98,996	98,996	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	7,478,866	7,478,866	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-177,647,744	181,499,580	3,851,836	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數178,541,881元+預付款4,279,040元+零用金150,000元。
 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數894,137元。
 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數7,000,658元，已列入資產科目，爰予調減。
 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值98,996元。
 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數7,478,866元。