

敦品中學

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 簡美后

機關長官 郭宗裕

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
貳、 附屬表	
一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

敦品中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	104		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	210,000 0	210,000	0	0 0	0	0		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	210,000 0	210,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	210,000 0	210,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	210,000 0	210,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	224,000 0	224,000			32,000	25,465 32,715	0	715			
			01	0723170000-6 矯正署及所屬	224,000 0	224,000	32,000	25,465 32,715	0	715		
				0723170100-0 財產孳息	130,000 0	130,000	32,000	25,465 32,715	0	715		
				0723170103-9 租金收入	130,000 0	130,000	32,000	25,465 32,715	0	715		
				0723170500-9 廢舊物資售價	94,000 0	94,000	0	0 0	0	0		
07				1200000000-8 其他收入	123,000 0	123,000	32,000	10,015 53,062	0	21,062		

敦品中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)					
	112		01	1223170000-5 矯正署及所屬	123,000 0	123,000	32,000	10,015 53,062	0	21,062			
				1223170200-4 雜項收入	123,000 0	123,000	32,000	10,015 53,062	0	21,062			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 22,000	0	22,000			
				1223170210-8 其他雜項收入	123,000 0	123,000	32,000	10,015 31,062	0	-938			
				合計	557,000 0	557,000	64,000	35,480 85,777	0	21,777			

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	183,374,000	0	183,374,000	71,342,000	13,879,071	4,820,307	
					0	0			66,521,693	191,300	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	180,252,000	0	180,252,000	71,342,000	13,879,071	4,820,307	
					0	0			66,521,693	191,300	
					0	0			0		
				10 人事費	164,151,000	0	164,151,000	66,360,000	12,130,638	3,574,019	
					0	0			62,785,981	0	
					0	0			0		
				20 業務費	15,983,000	0	15,983,000	4,944,000	1,748,433	1,246,288	
					0	0			3,697,712	191,300	
					0	0			0		
				40 獎補助費	118,000	0	118,000	38,000	0	0	
					0	0			38,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,122,000	0	3,122,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,122,000	0	3,122,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	848,190	0	848,190	848,190	482,640	0	
					0	0			848,190	0	
					0	0			0		
				10	848,190	0	848,190	848,190	482,640	0	
				人事費	0	0			848,190	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	5,539,744	0	5,539,744	5,539,744	1,384,936	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			5,539,744	0	
					0	0			0		
				10	5,539,744	0	5,539,744	5,539,744	1,384,936	0	
				人事費	0	0			5,539,744	0	
					0	0			0		
				合計	189,761,934	0	189,761,934	77,729,934	15,746,647	4,820,307	
					0	0			72,909,627	191,300	
					0	0			0		

敦品中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	62,785,981	5,539,744	848,190	69,173,915	
1015 法定編制人員待遇	34,097,904	0	0	34,097,904	
1020 約聘僱人員待遇	939,300	0	0	939,300	
1025 技工及工友待遇	742,760	0	0	742,760	
1030 獎金	20,977,010	0	0	20,977,010	
1035 其他給與	411,273	0	848,190	1,259,463	
1040 加班值班費	1,481,033	0	0	1,481,033	
1045 退休退職給付	0	5,539,744	0	5,539,744	
1050 退休離職儲金	2,473,162	0	0	2,473,162	
1055 保險	1,663,539	0	0	1,663,539	
20 業務費	3,697,712	0	0	3,697,712	
2003 教育訓練費	630	0	0	630	
2006 水電費	509,967	0	0	509,967	
2009 通訊費	121,099	0	0	121,099	
2018 資訊服務費	1,280	0	0	1,280	
2021 其他業務租金	44,091	0	0	44,091	
2024 稅捐及規費	3,456	0	0	3,456	
2027 保險費	4,832	0	0	4,832	
2036 按日按件計資酬金	34,560	0	0	34,560	
2045 國內組織會費	12,800	0	0	12,800	
2051 物品	248,952	0	0	248,952	
2054 一般事務費	864,231	0	0	864,231	
2057 給養費	1,195,016	0	0	1,195,016	

敦品中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2063 房屋建築養護費	103,339	0	0	103,339	
2066 車輛及辦公器具養護費	4,223	0	0	4,223	
2069 設施及機械設備養護費	526,872	0	0	526,872	
2072 國內旅費	21,351	0	0	21,351	
2081 運費	148	0	0	148	
2084 短程車資	595	0	0	595	
2093 特別費	270	0	0	270	
40 獎補助費	38,000	0	0	38,000	
4085 獎勵及慰問	38,000	0	0	38,000	
合計	66,521,693	5,539,744	848,190	72,909,627	

敦品中學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年03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	85,777	0	0	0	0	0	0	0	85,777
本年度	85,777	0	0	0	0	0	0	0	85,777
0723170103 租金收入	32,715	0	0	0	0	0	0	0	32,715
1223170201 收回以前年度歲出	22,000	0	0	0	0	0	0	0	22,000
1223170210 其他雜項收入	31,062	0	0	0	0	0	0	0	31,062
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
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

敦品中學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年03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)			
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112年01月01日至112年03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	72,909,627	191,300	0	0	150,000	0	0	0	73,250,927	4,479,007
本年度	72,909,627	191,300	0	0	150,000	0	0	0	73,250,927	4,479,007
一、本年度經費	66,521,693	191,300	0	0	150,000	0	0	0	66,862,993	4,479,007
3423174100 矯正業務	66,521,693	191,300	0	0	150,000	0	0	0	66,862,993	4,479,007
二、統籌科目	6,387,934	0	0	0	0	0	0	0	6,387,934	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,539,744	0	0	0	0	0	0	0	5,539,744	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	848,190	0	0	0	0	0	0	0	848,190	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112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	221,105,740	2 負債	10,945,162
11 流動資產	11,105,262	21 流動負債	8,102,959
110103 專戶存款	10,763,962	210302 應付代收款	8,102,959
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,842,203
110901 預付款	191,300	280301 存入保證金	1,979,216
14 固定資產	208,327,173	280401 應付保管款	862,987
140101 土地	142,688,284	3 淨資產	210,160,578
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	210,160,578
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,081,917	310101 資產負債淨額	210,160,578
140401 房屋建築及設備	79,355,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-51,791,629		
140501 機械及設備	59,424,456		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,259,336		
140601 交通及運輸設備	13,013,839		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,672,717		
140701 雜項設備	21,929,455		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,604,287		
16 無形資產	1,492,105		
160102 電腦軟體	1,492,105		
18 其他資產	181,200		
180101 暫付款	181,200		
合 計	221,105,740	合 計	221,105,740

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

敦品中學
收入支出表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,928,427	73,336,704
公庫撥入數	15,892,947	73,250,927
財產收益	25,465	32,715
其他收入	10,015	53,062
支出	16,786,625	76,016,551
繳付公庫數	35,480	85,777
人事支出	13,998,214	69,173,915
業務支出	1,748,433	3,697,712
獎補助支出	0	38,000
折舊、折耗及攤銷	1,004,498	3,021,147
收支餘絀	-858,198	-2,679,847

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112年01月01日至112年03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	142,528,284	0	160,000	0	0	142,688,284
土地改良物	8,325,061	-8,079,366	0	0	-2,551	243,144
房屋建築及設備	79,355,964	-51,190,068	0	0	-601,561	27,564,335
機械及設備	59,424,456	-31,622,288	0	0	-1,637,048	26,165,120
交通及運輸設備	13,013,839	-7,422,276	0	0	-250,441	5,341,122
雜項設備	21,929,455	-15,162,995	0	0	-441,292	6,325,168
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	324,577,059	-113,476,993	160,000	0	-2,932,893	208,327,173
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	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	1,580,359	0	0	88,254	0	1,492,105
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	1,580,359	0	0	88,254	0	1,492,105
合計	326,157,418	-113,476,993	160,000	88,254	-2,932,893	209,819,278
備註： 1.本年度成本變動增加數160,000元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額160,000元。 2.設備及投資預算採購增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。						

敦品中學
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年03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	85,777	73,250,927	73,336,704	收入
	0	73,250,927	73,250,927	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	32,715	0	32,715	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	53,062	0	53,062	其他收入
歲出	72,909,627	3,106,924	76,016,551	支出
	0	85,777	85,777	繳付公庫數
人事費	69,173,915	0	69,173,915	人事支出
業務費	3,697,712	0	3,697,712	業務支出
獎補助費	38,000	0	38,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	3,021,147	3,021,147	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-72,823,850	70,144,003	-2,679,847	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數72,909,627元+預付款191,300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85,777元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,021,147元。