敦品中學

會計月報

中華民國 112 年 7 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07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				0400000000-2 罰款及賠償收入	210,000 0	210,000	0 0	0 0	0 0	
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	210,000 0	210,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	210,000 0	210,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	210,000 0	210,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	224,000 0	224,000	115,000	17,829 83,259	0	-31,741
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	224,000 0	224,000	115,000	17,829 83,259	0	-31,741
		01		0723170100-0 財產孳息	130,000 0	130,000	75,000	10,905 76,335	0	1,335
			02	0723170103-9 租金收入	130,000 0	130,000	75,000	10,905 76,335	0	1,335
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	94,000 0	94,000	40,000	6,924 6,924	0	-33,076
07				1200000000-8 其他收入	123,000 0	123,000	72,000	16,681 117,916	0	45,916

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07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			1223170000-5 矯正署及所屬	123,000	123,000	72,000	16,681	0	45,916
		01		1223170200-4 雜項收入	0			117,916		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	123,000	123,000	72,000	16,681	0	45,916
					0			117,916		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	22,480
					0			22,480		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	123,000	123,000	72,000	16,681	0	23,436
					0			95,436		
				合計	557,000	557,000	187,000	34,510	0	14,175
					0			201,175		

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07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) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
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		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	188,392,000	0	188,392,000	130,696,000	13,872,987	9,630,536	
				0	0			121,065,464	27,450	
				0	0			0		
		02	3423174100-5 矯正業務	185,270,000	0	185,270,000	130,196,000	13,734,067	9,567,059	
				0	0			120,628,941	27,450	
				0	0			0		
			10 人事費	164,151,000	0	164,151,000	115,252,000	11,319,455	5,672,935	
				0	0			109,579,065	0	
				0	0			0		
			20 業務費	21,001,000	0	21,001,000	14,866,000	2,414,612	3,892,124	
				0	0			10,973,876	27,450	
				0	0			0		
			40 獎補助費	118,000	0	118,000	78,000	0	2,000	
				0	0			76,000	0	
				0	0			0		
		02	3423174100-5* 矯正業務	3,122,000	0	3,122,000	500,000	138,920	63,477	
				0	0			436,523	0	
				0	0			0		
			30 設備及投資	3,122,000	0	3,122,000	500,000	138,920	63,477	
				0	0			436,523	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07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) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
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								
款	項	目	節	第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4	1,217,290	0	1,217,290	369,100	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		1,217,290	0	
					0	0		0		
				10	1,217,290	0	1,217,290	369,100	0	
				人事費	0	0		1,217,290	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6	11,016,064	0	11,016,064	1,369,080	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		11,016,064	0	
					0	0		0		
				10	11,016,064	0	11,016,064	1,369,080	0	
				人事費	0	0		11,016,064	0	
					0	0		0		
				合計	200,625,354	0	200,625,354	15,611,167	9,630,536	
					0	0		133,298,818	27,450	
					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07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	109,579,065	11,016,064	1,217,290	121,812,419	
1015 法定編制人員待遇	68,213,183	0	0	68,213,183	
1020 約聘僱人員待遇	1,973,059	0	0	1,973,059	
1025 技工及工友待遇	1,485,520	0	0	1,485,520	
1030 獎金	21,030,760	0	0	21,030,760	
1035 其他給與	1,049,415	0	1,217,290	2,266,705	
1040 加班值班費	4,844,733	0	0	4,844,733	
1045 退休退職給付	0	11,016,064	0	11,016,064	
1050 退休離職儲金	6,051,717	0	0	6,051,717	
1055 保險	4,930,678	0	0	4,930,678	
20 業務費	10,973,876	0	0	10,973,876	
2003 教育訓練費	15,190	0	0	15,190	
2006 水電費	1,379,698	0	0	1,379,698	
2009 通訊費	319,981	0	0	319,981	
2018 資訊服務費	26,910	0	0	26,910	
2021 其他業務租金	162,096	0	0	162,096	
2024 稅捐及規費	46,526	0	0	46,526	
2027 保險費	13,513	0	0	13,513	
2036 按日按件計資酬金	88,560	0	0	88,560	
2045 國內組織會費	26,800	0	0	26,800	
2051 物品	796,410	0	0	796,410	
2054 一般事務費	2,648,143	0	0	2,648,143	
2057 給養費	3,201,812	0	0	3,201,812	

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07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	743,539	0	0	743,539	
2066 車輛及辦公器具養護費	13,026	0	0	13,026	
2069 設施及機械設備養護費	1,415,169	0	0	1,415,169	
2072 國內旅費	38,119	0	0	38,119	
2081 運費	10,811	0	0	10,811	
2084 短程車資	595	0	0	595	
2093 特別費	26,978	0	0	26,978	
30 設備及投資*	436,523	0	0	436,523	
3035 雜項設備費*	436,523	0	0	436,523	
40 獎補助費	76,000	0	0	76,000	
4085 獎勵及慰問	76,000	0	0	76,000	
合計	121,065,464	11,016,064	1,217,290	133,298,818	

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07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	201,175	0	0	0	0	0	0	0	201,175
本年度	201,175	0	0	0	0	0	0	0	201,175
0723170103 租金收入	76,335	0	0	0	0	0	0	0	76,335
0723170500 廢舊物資售價	6,924	0	0	0	0	0	0	0	6,924
1223170201 收回以前年度歲出	22,480	0	0	0	0	0	0	0	22,480
1223170210 其他雜項收入	95,436	0	0	0	0	0	0	0	95,436
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

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07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)			
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112年01月01日至112年07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	133,298,818	27,450	0	0	150,000	0	0	0	133,476,268	9,453,086
本年度	133,298,818	27,450	0	0	150,000	0	0	0	133,476,268	9,453,086
一、本年度經費	121,065,464	27,450	0	0	150,000	0	0	0	121,242,914	9,453,086
3423174100 矯正業務	121,065,464	27,450	0	0	150,000	0	0	0	121,242,914	9,453,086
二、統籌科目	12,233,354	0	0	0	0	0	0	0	12,233,354	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,016,064	0	0	0	0	0	0	0	11,016,064	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,217,290	0	0	0	0	0	0	0	1,217,290	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	217,982,314	2 負債	11,521,241
11 流動資產	10,956,733	21 流動負債	8,409,214
110103 專戶存款	10,779,283	210302 應付代收款	8,409,214
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,112,027
110901 預付款	27,450	280301 存入保證金	2,225,750
14 固定資產	204,909,190	280401 應付保管款	886,277
140101 土地	142,688,284	3 淨資產	206,461,073
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	206,461,073
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,085,319	310101 資產負債淨額	206,461,073
140401 房屋建築及設備	79,355,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-52,532,098		
140501 機械及設備	59,218,209		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-34,930,102		
140601 交通及運輸設備	11,972,473		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,974,744		
140701 雜項設備	21,361,206		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,489,744		
16 無形資產	1,374,433		
160102 電腦軟體	1,374,433		
18 其他資產	741,958		
180101 暫付款	741,958		
合 計	217,982,314	合 計	217,982,314

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,673,127	133,677,443
公庫撥入數	15,638,617	133,476,268
財產收益	17,829	83,259
其他收入	16,681	117,916
支出	16,488,709	140,056,795
繳付公庫數	34,510	201,175
人事支出	13,057,635	121,812,419
業務支出	2,414,612	10,973,876
獎補助支出	0	76,000
財產損失	0	22,523
折舊、折耗及攤銷	981,952	6,970,802
收支餘絀	-815,582	-6,379,352

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07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	-5,953	239,742
房屋建築及設備	79,355,964	-51,190,068	0	0	-1,342,030	26,823,866
機械及設備	59,424,456	-31,622,288	312,390	518,637	-3,307,814	24,288,107
交通及運輸設備	13,013,839	-7,422,276	0	1,041,366	447,532	4,997,729
雜項設備	21,929,455	-15,162,995	124,133	692,382	-326,749	5,871,462
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	596,523	2,252,385	-4,535,014	204,909,190
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	205,926	0	1,374,433
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	205,926	0	1,374,433
合計	326,157,418	-113,476,993	596,523	2,458,311	-4,535,014	206,283,623

備註：

- 1.本年度成本變動增加數596,523元＝預算採購增加金額436,523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436,523元＝本年度預算執行金額436,523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07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	201,175	133,476,268	133,677,443	收入
	0	133,476,268	133,476,268	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	83,259	0	83,259	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	117,916	0	117,916	其他收入
歲出	133,298,818	6,757,977	140,056,795	支出
	0	201,175	201,175	繳付公庫數
人事費	121,812,419	0	121,812,419	人事支出
業務費	10,973,876	0	10,973,876	業務支出
獎補助費	76,000	0	76,000	獎補助支出
設備及投資	436,523	-436,523	0	
	0	22,523	22,523	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	6,970,802	6,970,802	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-133,097,643	126,718,291	-6,379,352	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數133,298,818元+預付款27,450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201,175元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數436,523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22,523元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,970,802元。