

敦品中學

會計月報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 王瓊瑜

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11月30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 21,410	0	21,410		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	210,000 0	210,000	0	0 21,410	0	21,410
						0423170300-3 賠償收入	210,000 0	210,000	0	0 21,410	0	21,410
						0423170301-6 一般賠償收入	210,000 0	210,000	0	0 21,410	0	21,410
	0700000000-9 財產收入	224,000 0	224,000			213,000	10,905 225,389	0	12,389			
			01	0723170000-6 矯正署及所屬	224,000 0	224,000	213,000	10,905 225,389	0	12,389		
				0723170100-0 財產孳息	130,000 0	130,000	119,000	10,905 119,955	0	955		
				0723170103-9 租金收入	130,000 0	130,000	119,000	10,905 119,955	0	955		
				0723170500-9 廢舊物資售價	94,000 0	94,000	94,000	0 105,434	0	11,434		
07				1200000000-8 其他收入	123,000 0	123,000	112,000	10,226 165,152	0	53,152		

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11月30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	123,000	112,000	10,226	0	53,152
					0		165,152			
				1223170200-4 雜項收入	123,000	123,000	112,000	10,226	0	53,152
					0		165,152			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	24,286
					0		24,286			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	123,000	123,000	112,000	10,226	0	28,866
					0		140,866			
				合計	557,000	557,000	325,000	21,131	0	86,951
					0		411,951			

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11月30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	201,282,000	0	201,282,000	200,051,000	15,199,225	16,370,160	
					0	0			183,680,840	139,766	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	198,160,000	0	198,160,000	196,929,000	15,085,113	15,652,391	
					0	0			181,276,609	139,766	
					0	0			0		
				10 人事費	173,151,000	0	173,151,000	173,151,000	12,782,299	11,100,787	
					0	0			162,050,213	0	
					0	0			0		
				20 業務費	24,891,000	0	24,891,000	23,660,000	2,302,814	4,551,604	
					0	0			19,108,396	139,766	
					0	0			0		
				40 獎補助費	118,000	0	118,000	118,000	0	0	
					0	0			118,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,122,000	0	3,122,000	3,122,000	114,112	717,769	
					0	0			2,404,231	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,122,000	0	3,122,000	3,122,000	114,112	717,769	
					0	0			2,404,231	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11月30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)	備註 (預付款)
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,144,774	0	2,144,774	2,144,774	20,144	0
					0	0			2,144,774	0
					0	0			0	
				10	2,144,774	0	2,144,774	2,144,774	20,144	0
				人事費	0	0			2,144,774	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	16,492,384	0	16,492,384	16,492,384	1,369,080	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			16,492,384	0
					0	0			0	
				10	16,492,384	0	16,492,384	16,492,384	1,369,080	0
				人事費	0	0			16,492,384	0
					0	0			0	
				合計	219,919,158	0	219,919,158	218,688,158	16,588,449	16,370,160
					0	0			202,317,998	139,766
					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11月30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	162,050,213	16,492,384	2,144,774	180,687,371	
1015 法定編制人員待遇	105,543,050	0	0	105,543,050	
1020 約聘僱人員待遇	2,927,503	0	0	2,927,503	
1025 技工及工友待遇	2,228,280	0	0	2,228,280	
1030 獎金	22,786,270	0	0	22,786,270	
1035 其他給與	1,737,761	0	2,144,774	3,882,535	
1040 加班值班費	8,836,291	0	0	8,836,291	
1045 退休退職給付	0	16,492,384	0	16,492,384	
1050 退休離職儲金	9,693,308	0	0	9,693,308	
1055 保險	8,297,750	0	0	8,297,750	
20 業務費	19,108,396	0	0	19,108,396	
2003 教育訓練費	29,370	0	0	29,370	
2006 水電費	2,089,619	0	0	2,089,619	
2009 通訊費	488,465	0	0	488,465	
2018 資訊服務費	55,160	0	0	55,160	
2021 其他業務租金	254,277	0	0	254,277	
2024 稅捐及規費	50,976	0	0	50,976	
2027 保險費	17,419	0	0	17,419	
2030 兼職費	5,645	0	0	5,645	
2036 按日按件計資酬金	143,580	0	0	143,580	
2045 國內組織會費	33,800	0	0	33,800	
2051 物品	1,438,248	0	0	1,438,248	
2054 一般事務費	4,883,573	0	0	4,883,573	

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11月30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	
2057 給養費	6,137,805	0	0	6,137,805	
2063 房屋建築養護費	1,093,554	0	0	1,093,554	
2066 車輛及辦公器具養護費	15,129	0	0	15,129	
2069 設施及機械設備養護費	2,206,432	0	0	2,206,432	
2072 國內旅費	96,040	0	0	96,040	
2081 運費	20,516	0	0	20,516	
2084 短程車資	595	0	0	595	
2093 特別費	48,193	0	0	48,193	
30 設備及投資*	2,404,231	0	0	2,404,231	
3035 雜項設備費*	2,404,231	0	0	2,404,231	
40 獎補助費	118,000	0	0	118,000	
4085 獎勵及慰問	118,000	0	0	118,000	
合計	183,680,840	16,492,384	2,144,774	202,317,998	

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11月30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	411,951	0	0	0	0	0	0	0	411,951
本年度	411,951	0	0	0	0	0	0	0	411,951
0423170301 一般賠償收入	21,410	0	0	0	0	0	0	0	21,410
0723170103 租金收入	119,955	0	0	0	0	0	0	0	119,955
0723170500 廢舊物資售價	105,434	0	0	0	0	0	0	0	105,434
1223170201 收回以前年度歲出	24,286	0	0	0	0	0	0	0	24,286
1223170210 其他雜項收入	140,866	0	0	0	0	0	0	0	140,866
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112年01月01日至112年11月30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112年01月01日至112年11月30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	202,317,998	139,766	0	0	150,000	0	0	0	202,607,764	16,080,394
本年度	202,317,998	139,766	0	0	150,000	0	0	0	202,607,764	16,080,394
一、本年度經費	183,680,840	139,766	0	0	150,000	0	0	0	183,970,606	16,080,394
3423174100 矯正業務	183,680,840	139,766	0	0	150,000	0	0	0	183,970,606	16,080,394
二、統籌科目	18,637,158	0	0	0	0	0	0	0	18,637,158	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,492,384	0	0	0	0	0	0	0	16,492,384	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,144,774	0	0	0	0	0	0	0	2,144,774	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	214,750,102	2 負債	6,885,950
11 流動資產	6,714,056	21 流動負債	4,428,390
110103 專戶存款	6,424,290	210302 應付代收款	4,428,390
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,457,560
110901 預付款	139,766	280301 存入保證金	1,690,740
14 固定資產	206,317,625	280401 應付保管款	766,820
140101 土地	142,688,284	3 淨資產	207,864,152
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	207,864,152
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,088,721	310101 資產負債淨額	207,864,152
140401 房屋建築及設備	79,355,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-53,252,029		
140501 機械及設備	61,358,181		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-35,891,043		
140601 交通及運輸設備	13,555,939		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,302,009		
140701 雜項設備	21,524,979		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,956,981		
16 無形資產	1,256,761		
160102 電腦軟體	1,256,761		
18 其他資產	461,660		
180101 暫付款	461,660		
合 計	214,750,102	合 計	214,750,102

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,686,400	203,500,405
公庫撥入數	16,665,269	202,607,764
罰款及賠償收入	0	21,410
財產收益	10,905	225,389
捐獻及贈與收入	0	480,690
其他收入	10,226	165,152
支出	17,507,814	211,313,713
繳付公庫數	21,131	411,951
人事支出	14,171,523	180,687,371
業務支出	2,302,814	19,108,396
獎補助支出	0	118,000
財產損失	11,724	43,132
折舊、折耗及攤銷	1,000,622	10,944,863
收支餘絀	-821,414	-7,813,308

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11月30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	-9,355	236,340
房屋建築及設備	79,355,964	-51,190,068	0	0	-2,061,961	26,103,935
機械及設備	59,424,456	-31,622,288	3,720,834	1,787,109	-4,268,755	25,467,138
交通及運輸設備	13,013,839	-7,422,276	1,596,966	1,054,866	120,267	6,253,930
雜項設備	21,929,455	-15,162,995	404,156	808,632	-793,986	5,567,998
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	5,881,956	3,650,607	-7,013,790	206,317,625
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	323,598	0	1,256,761
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	323,598	0	1,256,761
合計	326,157,418	-113,476,993	5,881,956	3,974,205	-7,013,790	207,574,386
備註： 1.本年度成本變動增加數5,881,956元＝預算採購增加金額2,404,231元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,477,725元。 2.設備及投資預算採購增加金額2,404,231元＝本年度預算執行金額2,404,231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11月30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	411,951	203,088,454	203,500,405	收入
	0	202,607,764	202,607,764	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	21,410	0	21,410	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	225,389	0	225,389	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	480,690	480,690	捐獻及贈與收入
其他收入	165,152	0	165,152	其他收入
歲出	202,317,998	8,995,715	211,313,713	支出
	0	411,951	411,951	繳付公庫數
人事費	180,687,371	0	180,687,371	人事支出
業務費	19,108,396	0	19,108,396	業務支出
獎補助費	118,000	0	118,000	獎補助支出
設備及投資	2,404,231	-2,404,231	0	
	0	43,132	43,132	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	10,944,863	10,944,863	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-201,906,047	194,092,739	-7,813,308	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數202,317,998元+預付款139,766元+零用金150,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係台塑企業公益信託王詹樣社會福利基金補助112年度汽車實習工廠排煙設備480,690元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數411,951元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,404,231元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值43,132元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數10,944,863元。