

敦品中學

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	104		02	0400000000-2	210,000	210,000	210,000	7,748	0	0
罰款及賠償收入				0		29,158		-180,842		
0423170000-0				210,000	210,000	210,000	7,748	0	0	
矯正署及所屬				0		29,158		-180,842		
04	113		01	0423170300-3	210,000	210,000	210,000	7,748	0	0
				賠償收入	0		29,158		-180,842	
				0423170301-6	210,000	210,000	210,000	7,748	0	0
				一般賠償收入	0		29,158		-180,842	
			02	0700000000-9	224,000	224,000	224,000	70,353	0	0
				財產收入	0		295,742		71,742	
				0723170000-6	224,000	224,000	224,000	70,353	0	0
				矯正署及所屬	0		295,742		71,742	
	01	0723170100-0	130,000	130,000	130,000	10,905	0	0		
		財產孳息	0		130,860		860			
		02	0723170103-9	130,000	130,000	130,000	10,905	0	0	
			租金收入	0		130,860		860		
02	0723170500-9		94,000	94,000	94,000	59,448	0	0		
	廢舊物資售價		0		164,882		70,882			
07				1200000000-8	123,000	123,000	123,000	9,537	0	0
				其他收入	0		174,689		51,689	

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12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		保留數 (4)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)			
					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	123,000	9,537 174,689	0	0 51,689			
				1223170200-4 雜項收入	123,000 0	123,000	123,000	9,537 174,689	0	0 51,689			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 24,286	0	0 24,286			
				1223170210-8 其他雜項收入	123,000 0	123,000	123,000	9,537 150,403	0	0 27,403			
				合計	557,000 0	557,000	557,000	87,638 499,589	0	0 -57,411			

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12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)	本月實現數	保留數(4)
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)
					第一預備金	預算調整數				
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	202,093,000	0	202,093,000	202,093,000	18,412,160	0
					0	0			202,093,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	198,971,000	0	198,350,331	198,350,331	17,073,722	0
					0	-620,669			198,350,331	0
					0	0			0	0
				10 人事費	173,151,000	0	173,151,000	173,151,000	11,100,787	0
					0	0			173,151,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	25,702,000	0	25,081,331	25,081,331	5,972,935	0
					0	-620,669			25,081,331	0
					0	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	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,122,000	0	3,742,669	3,742,669	1,338,438	0
					0	620,669			3,742,669	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	3,122,000	0	3,742,669	3,742,669	1,338,438	0
					0	620,669			3,742,669	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12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)	本月實現數	保留數(4)
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,144,785	0	2,144,785	2,144,785	11	0
					0	0			2,144,785	0
					0	0			0	0
				10	2,144,785	0	2,144,785	2,144,785	11	0
				人事費	0	0			2,144,785	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6	16,505,052	0	16,505,052	16,505,052	12,668	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			16,505,052	0
					0	0			0	0
				10	16,505,052	0	16,505,052	16,505,052	12,668	0
				人事費	0	0			16,505,052	0
					0	0			0	0
				合計	220,742,837	0	220,742,837	220,742,837	18,424,839	0
					0	0			220,742,837	0
					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112年01月01日至112年12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	173,151,000	16,505,052	2,144,785	191,800,837	
1015 法定編制人員待遇	105,705,399	0	0	105,705,399	
1020 約聘僱人員待遇	3,023,444	0	0	3,023,444	
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	2,389,172	0	2,144,785	4,533,957	
1040 加班值班費	12,547,340	0	0	12,547,340	
1045 退休退職給付	0	16,505,052	0	16,505,052	
1050 退休離職儲金	14,001,354	0	0	14,001,354	
1055 保險	10,469,741	0	0	10,469,741	
20 業務費	25,081,331	0	0	25,081,331	
2003 教育訓練費	39,370	0	0	39,370	
2006 水電費	2,293,159	0	0	2,293,159	
2009 通訊費	553,347	0	0	553,347	
2018 資訊服務費	74,560	0	0	74,560	
2021 其他業務租金	314,510	0	0	314,510	
2024 稅捐及規費	60,139	0	0	60,139	
2027 保險費	24,363	0	0	24,363	
2030 兼職費	5,645	0	0	5,645	
2036 按日按件計資酬金	187,420	0	0	187,420	
2045 國內組織會費	33,800	0	0	33,800	
2051 物品	1,919,700	0	0	1,919,700	
2054 一般事務費	6,965,854	0	0	6,965,854	

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12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	
2057 給養費	7,809,555	0	0	7,809,555	
2063 房屋建築養護費	2,248,114	0	0	2,248,114	
2066 車輛及辦公器具養護費	16,809	0	0	16,809	
2069 設施及機械設備養護費	2,342,406	0	0	2,342,406	
2072 國內旅費	117,469	0	0	117,469	
2081 運費	20,516	0	0	20,516	
2084 短程車資	595	0	0	595	
2093 特別費	54,000	0	0	54,000	
30 設備及投資*	3,742,669	0	0	3,742,669	
3035 雜項設備費*	3,742,669	0	0	3,742,669	
40 獎補助費	118,000	0	0	118,000	
4085 獎勵及慰問	118,000	0	0	118,000	
小計	202,093,000	16,505,052	2,144,785	220,742,837	
合計	202,093,000	16,505,052	2,144,785	220,742,837	

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12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	499,589	0	0	0	0	0	0	0	499,589
本年度	499,589	0	0	0	0	0	0	0	499,589
0423170301 一般賠償收入	29,158	0	0	0	0	0	0	0	29,158
0723170103 租金收入	130,860	0	0	0	0	0	0	0	130,860
0723170500 廢舊物資售價	164,882	0	0	0	0	0	0	0	164,882
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	150,403	0	0	0	0	0	0	0	150,403
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12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112年01月01日至112年12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	220,742,837	0	0	0	0	0	0	0	220,742,837	0
本年度	220,742,837	0	0	0	0	0	0	0	220,742,837	0
一、本年度經費	202,093,000	0	0	0	0	0	0	0	202,093,000	0
3423174100 矯正業務	202,093,000	0	0	0	0	0	0	0	202,093,000	0
二、統籌科目	18,649,837	0	0	0	0	0	0	0	18,649,837	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,505,052	0	0	0	0	0	0	0	16,505,052	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,144,785	0	0	0	0	0	0	0	2,144,785	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	213,373,299	2 負債	5,084,788
11 流動資產	5,084,788	21 流動負債	2,483,277
110103 專戶存款	5,084,788	210302 應付代收款	2,483,277
14 固定資產	206,962,818	28 其他負債	2,601,511
140101 土地	142,688,284	280301 存入保證金	1,772,488
140201 土地改良物	8,325,061	280401 應付保管款	829,023
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,089,572	3 淨資產	208,288,511
140401 房屋建築及設備	79,355,964	31 資產負債淨額	208,288,511
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-53,432,014	310101 資產負債淨額	208,288,511
140501 機械及設備	62,692,519		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,376,013		
140601 交通及運輸設備	13,673,539		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,400,114		
140701 雜項設備	21,442,579		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,917,415		
16 無形資產	1,325,693		
160102 電腦軟體	1,325,693		
合 計	213,373,299	合 計	213,373,299

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,295,211	221,795,616
公庫撥入數	18,135,073	220,742,837
罰款及賠償收入	7,748	29,158
財產收益	70,353	295,742
捐獻及贈與收入	72,500	553,190
其他收入	9,537	174,689
支出	18,124,852	229,438,565
繳付公庫數	87,638	499,589
人事支出	11,113,466	191,800,837
業務支出	5,972,935	25,081,331
獎補助支出	0	118,000
財產損失	1,954	45,086
折舊、折耗及攤銷	948,859	11,893,722
收支餘絀	170,359	-7,642,949

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12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	-10,206	235,489
房屋建築及設備	79,355,964	-51,190,068	0	0	-2,241,946	25,923,950
機械及設備	59,424,456	-31,622,288	5,066,172	1,798,109	-4,753,725	26,316,506
交通及運輸設備	13,013,839	-7,422,276	1,714,566	1,054,866	22,162	6,273,425
雜項設備	21,929,455	-15,162,995	506,156	993,032	-754,420	5,525,164
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	7,446,894	3,846,007	-7,738,135	206,962,818
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	100,000	354,666	0	1,325,693
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	100,000	354,666	0	1,325,693
合計	326,157,418	-113,476,993	7,546,894	4,200,673	-7,738,135	208,288,511
備註： 1.本年度成本變動增加數7,546,894元＝預算採購增加金額3,742,669元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,804,225元。 2.設備及投資預算採購增加金額3,742,669元＝本年度預算執行金額3,742,669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12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	499,589	221,296,027	221,795,616	收入
	0	220,742,837	220,742,837	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	29,158	0	29,158	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	295,742	0	295,742	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	553,190	553,190	捐獻及贈與收入
其他收入	174,689	0	174,689	其他收入
歲出	220,742,837	8,695,728	229,438,565	支出
	0	499,589	499,589	繳付公庫數
人事費	191,800,837	0	191,800,837	人事支出
業務費	25,081,331	0	25,081,331	業務支出
獎補助費	118,000	0	118,000	獎補助支出
設備及投資	3,742,669	-3,742,669	0	
	0	45,086	45,086	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	11,893,722	11,893,722	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-220,243,248	212,600,299	-7,642,949	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數220,742,837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及餐飲科落地型丹麥機1台共553,190元。
3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數499,589元。
4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數3,742,669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45,086元。
6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,893,722元。