

敦品中學

會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

敦品中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	97		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	223,000 0	223,000	0	0 0	0	0		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	223,000 0	223,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	223,000 0	223,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	223,000 0	223,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	303,000 0	303,000			10,000	2,356 2,356	0	-7,644			
			01	0723170000-6 矯正署及所屬	303,000 0	303,000	10,000	2,356 2,356	0	-7,644		
				0723170100-0 財產孳息	130,000 0	130,000	10,000	2,356 2,356	0	-7,644		
				0723170103-9 租金收入	130,000 0	130,000	10,000	2,356 2,356	0	-7,644		
				0723170500-9 廢舊物資售價	173,000 0	173,000	0	0 0	0	0		
07				1200000000-8 其他收入	121,000 0	121,000	8,000	9,347 9,347	0	1,347		

敦品中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	121,000	121,000	8,000	9,347	0	1,347
					0			9,347		
				1223170200-4 雜項收入	121,000	121,000	8,000	9,347	0	1,347
					0			9,347		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	121,000	121,000	8,000	9,347	0	1,347
					0			9,347		
				合計	647,000	647,000	18,000	11,703	0	-6,297
					0			11,703		

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	189,615,000	0	189,615,000	51,838,000	33,431,950	18,406,050	
					0	0			33,431,950	31,295	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	187,816,000	0	187,816,000	51,838,000	33,431,950	18,406,050	
					0	0			33,431,950	31,295	
					0	0			0		
				10 人事費	172,071,000	0	172,071,000	50,000,000	32,599,908	17,400,092	
					0	0			32,599,908	0	
					0	0			0		
				20 業務費	15,627,000	0	15,627,000	1,800,000	832,042	967,958	
					0	0			832,042	31,295	
					0	0			0		
				40 獎補助費	118,000	0	118,000	38,000	0	38,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,799,000	0	1,799,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,799,000	0	1,799,000	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113年01月01日至113年01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	209,550	0	209,550	209,550	209,550	0	
					0	0			209,550	0	
					0	0			0		
				10	209,550	0	209,550	209,550	209,550	0	
				人事費	0	0			209,550	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	2,860,234	0	2,860,234	2,860,234	2,860,234	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			2,860,234	0	
					0	0			0		
				10	2,860,234	0	2,860,234	2,860,234	2,860,234	0	
				人事費	0	0			2,860,234	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	690,948	0	690,948	690,948	690,948	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			690,948	0	
					0	0			0		
				10	690,948	0	690,948	690,948	690,948	0	
				人事費	0	0			690,948	0	
					0	0			0		
				合計	193,375,732	0	193,375,732	55,598,732	37,192,682	18,406,050	
					0	0			37,192,682	31,295	
					0	0			0		

敦品中學
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	32,599,908	690,948	2,860,234	209,550	36,360,640
1015 法定編制人員待遇	17,155,032	646,950	0	0	17,801,982
1020 約聘僱人員待遇	517,503	20,998	0	0	538,501
1025 技工及工友待遇	371,380	23,000	0	0	394,380
1030 獎金	13,439,138	0	0	0	13,439,138
1035 其他給與	131,200	0	0	209,550	340,750
1045 退休退職給付	0	0	2,860,234	0	2,860,234
1050 退休離職儲金	770,766	0	0	0	770,766
1055 保險	214,889	0	0	0	214,889
20 業務費	832,042	0	0	0	832,042
2006 水電費	160,114	0	0	0	160,114
2009 通訊費	35,156	0	0	0	35,156
2036 按日按件計資酬金	9,000	0	0	0	9,000
2045 國內組織會費	10,600	0	0	0	10,600
2051 物品	58,414	0	0	0	58,414
2054 一般事務費	47,197	0	0	0	47,197
2057 給養費	438,645	0	0	0	438,645
2063 房屋建築養護費	40,768	0	0	0	40,768
2066 車輛及辦公器具養護費	13,915	0	0	0	13,915
2069 設施及機械設備養護費	17,915	0	0	0	17,915
2072 國內旅費	318	0	0	0	318
合計	33,431,950	690,948	2,860,234	209,550	37,192,682

敦品中學

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01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	11,703	0	0	0	0	0	0	0	11,703
本年度	11,703	0	0	0	0	0	0	0	11,703
0723170103 租金收入	2,356	0	0	0	0	0	0	0	2,356
1223170210 其他雜項收入	9,347	0	0	0	0	0	0	0	9,347
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款-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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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113年01月01日至113年01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)			
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113年01月01日至113年01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	37,192,682	31,295	0	0	150,000	0	0	0	37,373,977	18,224,755
本年度	37,192,682	31,295	0	0	150,000	0	0	0	37,373,977	18,224,755
一、本年度經費	33,431,950	31,295	0	0	150,000	0	0	0	33,613,245	18,224,755
3423174100 矯正業務	33,431,950	31,295	0	0	150,000	0	0	0	33,613,245	18,224,755
二、統籌科目	3,760,732	0	0	0	0	0	0	0	3,760,732	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	690,948	0	0	0	0	0	0	0	690,948	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,860,234	0	0	0	0	0	0	0	2,860,234	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	209,550	0	0	0	0	0	0	0	209,550	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	215,830,275	2 負債	8,299,752
11 流動資產	7,982,425	21 流動負債	6,308,949
110103 專戶存款	7,801,130	210302 應付代收款	6,308,949
110104 零用金	150,000	28 其他負債	1,990,803
110901 預付款	31,295	280301 存入保證金	1,053,157
14 固定資產	206,050,756	280401 應付保管款	937,646
140101 土地	142,688,284	3 淨資產	207,530,523
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	207,530,523
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,090,422	310101 資產負債淨額	207,530,523
140401 房屋建築及設備	79,355,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-53,604,652		
140501 機械及設備	62,645,931		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,844,776		
140601 交通及運輸設備	13,673,539		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,501,105		
140701 雜項設備	21,442,579		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,039,647		
16 無形資產	1,298,472		
160102 電腦軟體	1,298,472		
18 其他資產	498,622		
180101 暫付款	498,622		
合 計	215,830,275	合 計	215,830,275

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113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	37,385,680	37,385,680
公庫撥入數	37,373,977	37,373,977
財產收益	2,356	2,356
其他收入	9,347	9,347
支出	38,143,668	38,143,668
繳付公庫數	11,703	11,703
人事支出	36,360,640	36,360,640
業務支出	832,042	832,042
財產損失	465	465
折舊、折耗及攤銷	938,818	938,818
收支餘絀	-757,988	-757,988

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113年01月01日至113年01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	142,688,284	0	0	0	0	142,688,284
土地改良物	8,325,061	-8,089,572	0	0	-850	234,639
房屋建築及設備	79,355,964	-53,432,014	0	0	-172,638	25,751,312
機械及設備	62,692,519	-36,376,013	0	46,588	-468,763	25,801,155
交通及運輸設備	13,673,539	-7,400,114	0	0	-100,991	6,172,434
雜項設備	21,442,579	-15,917,415	0	0	-122,232	5,402,932
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	328,177,946	-121,215,128	0	46,588	-865,474	206,050,756
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	1,325,693	0	0	27,221	0	1,298,472
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	1,325,693	0	0	27,221	0	1,298,472
合計	329,503,639	-121,215,128	0	73,809	-865,474	207,349,228
備註： 1.本年度成本變動增加數0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0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113年01月01日至113年01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	11,703	37,373,977	37,385,680	收入
	0	37,373,977	37,373,977	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	2,356	0	2,356	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	9,347	0	9,347	其他收入
歲出	37,192,682	950,986	38,143,668	支出
	0	11,703	11,703	繳付公庫數
人事費	36,360,640	0	36,360,640	人事支出
業務費	832,042	0	832,042	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	465	465	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	938,818	938,818	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-37,180,979	36,422,991	-757,988	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數37,192,682元+預付款31,295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11,703元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值465元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數938,818元。