

敦品中學

會計月報

中華民國 113 年 7 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.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

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	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			81,000	91,427 150,989	0	69,989			
			01	0723170000-6 矯正署及所屬	303,000 0	303,000	81,000	91,427 150,989	0	69,989		
				0723170100-0 財產孳息	130,000 0	130,000	74,000	9,927 69,489	0	-4,511		
				0723170103-9 租金收入	130,000 0	130,000	74,000	9,927 69,489	0	-4,511		
				0723170500-9 廢舊物資售價	173,000 0	173,000	7,000	81,500 81,500	0	74,500		
07				1200000000-8 其他收入	121,000 0	121,000	63,000	14,434 106,577	0	43,577		

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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	121,000	121,000	63,000	14,434	0	43,577
					0		106,577			
				1223170200-4 雜項收入	121,000	121,000	63,000	14,434	0	43,577
					0		106,577			
				1223170210-8 其他雜項收入	121,000	121,000	63,000	14,434	0	43,577
				0		106,577				
			合計	647,000	647,000	144,000	105,861	0	113,566	
				0			257,566			

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)
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	194,692,000	0	194,692,000	141,829,000	13,672,769	16,926,245	
					0	0			124,902,755	75,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	192,893,000	0	192,893,000	141,353,000	13,504,769	16,916,720	
					0	0			124,436,280	75,000	
					0	0			0		
				10 人事費	172,071,000	0	172,071,000	127,000,000	11,673,733	13,985,383	
					0	0			113,014,617	0	
					0	0			0		
				20 業務費	20,704,000	0	20,704,000	14,277,000	1,831,036	2,931,337	
					0	0			11,345,663	75,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	118,000	0	118,000	76,000	0	0	
					0	0			76,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,799,000	0	1,799,000	476,000	168,000	9,525	
					0	0			466,475	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,799,000	0	1,799,000	476,000	168,000	9,525	
					0	0			466,475	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)
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	818,900	0	818,900	818,900	14,600	0	
					0	0			818,900	0	
					0	0			0		
				10	818,900	0	818,900	818,900	14,600	0	
				人事費	0	0			818,900	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	11,145,458	0	11,145,458	11,145,458	1,360,734	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			11,145,458	0	
					0	0			0		
				10	11,145,458	0	11,145,458	11,145,458	1,360,734	0	
				人事費	0	0			11,145,458	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	2,293,493	0	2,293,493	2,293,493	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,293,493	0	
					0	0			0		
				10	2,293,493	0	2,293,493	2,293,493	0	0	
				人事費	0	0			2,293,493	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	420,848	0	420,848	420,848	52,606	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			420,848	0	
					0	0			0		
				10	420,848	0	420,848	420,848	52,606	0	
				人事費	0	0			420,848	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)
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)	
				合計	209,370,699	0	209,370,699	156,507,699	15,100,709	16,926,245	
					0	0			139,581,454	75,000	
					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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	113,014,617	2,293,493	11,145,458	420,848	818,900
1015 法定編制人員待遇	69,920,265	1,641,318	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,115,857	50,413	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,434,165	54,140	0	0	0
1030 獎金	21,186,693	299,050	0	0	0
1035 其他給與	1,320,059	0	0	0	818,900
1040 加班費	5,686,928	0	0	0	0
1045 退休退職給付	205,449	0	11,145,458	420,848	0
1050 退休離職儲金	6,047,503	160,177	0	0	0
1055 保險	5,097,698	88,395	0	0	0
20 業務費	11,345,663	0	0	0	0
2003 教育訓練費	16,900	0	0	0	0
2006 水電費	1,095,150	0	0	0	0
2009 通訊費	270,839	0	0	0	0
2018 資訊服務費	22,600	0	0	0	0
2021 其他業務租金	239,360	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	42,006	0	0	0	0
2027 保險費	14,478	0	0	0	0
2030 兼職費	4,855	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	77,800	0	0	0	0
2045 國內組織會費	31,100	0	0	0	0
2051 物品	489,946	0	0	0	0
2054 一般事務費	2,881,699	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113年01月01日至113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				
	合計				
10 人事費	127,693,316				
1015 法定編制人員待遇	71,561,583				
1020 約聘僱人員待遇	2,166,270				
1025 技工及工友待遇	1,488,305				
1030 獎金	21,485,743				
1035 其他給與	2,138,959				
1040 加班費	5,686,928				
1045 退休退職給付	11,771,755				
1050 退休離職儲金	6,207,680				
1055 保險	5,186,093				
20 業務費	11,345,663				
2003 教育訓練費	16,900				
2006 水電費	1,095,150				
2009 通訊費	270,839				
2018 資訊服務費	22,600				
2021 其他業務租金	239,360				
2024 稅捐及規費	42,006				
2027 保險費	14,478				
2030 兼職費	4,855				
2036 按日按件計資酬金	77,800				
2045 國內組織會費	31,100				
2051 物品	489,946				
2054 一般事務費	2,881,699				

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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2057 給養費	5,249,058	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	147,377	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	109,163	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	583,513	0	0	0	0
2072 國內旅費	46,368	0	0	0	0
2081 運費	150	0	0	0	0
2093 特別費	23,301	0	0	0	0
30 設備及投資*	466,475	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	466,475	0	0	0	0
40 獎補助費	76,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	76,000	0	0	0	0
合計	124,902,755	2,293,493	11,145,458	420,848	818,900

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				
	合計				
2057 給養費	5,249,058				
2063 房屋建築養護費	147,377				
2066 車輛及辦公器具養護費	109,163				
2069 設施及機械設備養護費	583,513				
2072 國內旅費	46,368				
2081 運費	150				
2093 特別費	23,301				
30 設備及投資*	466,475				
3035 雜項設備費*	466,475				
40 獎補助費	76,000				
4085 獎勵及慰問	76,000				
合計	139,581,454				

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	257,566	0	0	0	0	0	0	0	257,566
本年度	257,566	0	0	0	0	0	0	0	257,566
0723170103 租金收入	69,489	0	0	0	0	0	0	0	69,489
0723170500 廢舊物資售價	81,500	0	0	0	0	0	0	0	81,500
1223170210 其他雜項收入	106,577	0	0	0	0	0	0	0	106,577
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113年01月01日至113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)			
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113年01月01日至113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	139,581,454	75,000	0	0	150,000	0	0	0	139,806,454	16,701,245
本年度	139,581,454	75,000	0	0	150,000	0	0	0	139,806,454	16,701,245
一、本年度經費	124,902,755	75,000	0	0	150,000	0	0	0	125,127,755	16,701,245
3423174100 矯正業務	124,902,755	75,000	0	0	150,000	0	0	0	125,127,755	16,701,245
二、統籌科目	14,678,699	0	0	0	0	0	0	0	14,678,699	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,293,493	0	0	0	0	0	0	0	2,293,493	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,145,458	0	0	0	0	0	0	0	11,145,458	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	420,848	0	0	0	0	0	0	0	420,848	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	818,900	0	0	0	0	0	0	0	818,900	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	218,718,483	2 負債	9,079,270
11 流動資產	8,893,285	21 流動負債	7,320,027
110103 專戶存款	8,668,285	210302 應付代收款	7,320,027
110104 零用金	150,000	28 其他負債	1,759,243
110901 預付款	75,000	280301 存入保證金	1,091,382
14 固定資產	208,278,803	280401 應付保管款	667,861
140101 土地	148,643,415	3 淨資產	209,639,213
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	209,639,213
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,095,525	310101 資產負債淨額	209,639,213
140401 房屋建築及設備	79,466,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-54,606,735		
140501 機械及設備	61,503,658		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,462,155		
140601 交通及運輸設備	12,669,074		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,081,681		
140701 雜項設備	20,476,552		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,559,825		
16 無形資產	1,135,410		
160102 電腦軟體	1,135,410		
18 其他資產	410,985		
180101 暫付款	410,985		
合 計	218,718,483	合 計	218,718,483

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	15,305,370	141,050,700
公庫撥入數	15,175,709	139,806,454
財產收益	91,427	150,989
捐獻及贈與收入	23,800	986,680
其他收入	14,434	106,577
支出	15,943,781	145,914,129
繳付公庫數	105,861	257,566
人事支出	13,101,673	127,693,316
業務支出	1,831,036	11,345,663
獎補助支出	0	76,000
財產損失	0	46,846
折舊、折耗及攤銷	905,211	6,494,738
收支餘絀	-638,411	-4,863,429

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	142,688,284	0	5,955,131	0	0	148,643,415
土地改良物	8,325,061	-8,089,572	0	0	-5,953	229,536
房屋建築及設備	79,355,964	-53,432,014	111,000	0	-1,174,721	24,860,229
機械及設備	62,692,519	-36,376,013	1,321,265	2,510,126	-1,086,142	24,041,503
交通及運輸設備	13,673,539	-7,400,114	28,350	1,032,815	318,433	5,587,393
雜項設備	21,442,579	-15,917,415	251,540	1,217,567	357,590	4,916,727
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	7,667,286	4,760,508	-1,590,793	208,278,803
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	190,283	0	1,135,410
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	190,283	0	1,135,410
合計	329,503,639	-121,215,128	7,667,286	4,950,791	-1,590,793	209,414,213
備註： 1.本年度成本變動增加數7,667,286元＝預算採購增加金額466,475元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額7,200,811元。 2.設備及投資預算採購增加金額466,475元＝本年度預算執行金額466,475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	257,566	140,793,134	141,050,700	收入
	0	139,806,454	139,806,454	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	150,989	0	150,989	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	986,680	986,680	捐獻及贈與收入
其他收入	106,577	0	106,577	其他收入
歲出	139,581,454	6,332,675	145,914,129	支出
	0	257,566	257,566	繳付公庫數
人事費	127,693,316	0	127,693,316	人事支出
業務費	11,345,663	0	11,345,663	業務支出
獎補助費	76,000	0	76,000	獎補助支出
設備及投資	466,475	-466,475	0	
	0	46,846	46,846	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	6,494,738	6,494,738	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-139,323,888	134,460,459	-4,863,429	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數139,581,454元+預付款75,000元+零用金150,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係玉山志工社會福利慈善事業基金會捐贈本校諮商輔導室之周邊設備962,880元及捐贈款購置教學設備23,800元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數257,566元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數466,475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46,846元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,494,738元。