

敦品中學

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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	0 466	0	466		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	223,000 0	223,000	0	0 466	0	466
						0423170300-3 賠償收入	223,000 0	223,000	0	0 466	0	466
						0423170301-6 一般賠償收入	223,000 0	223,000	0	0 466	0	466
						0700000000-9 財產收入	303,000 0	303,000	212,000	9,927 180,770	0	-31,230
						0723170000-6 矯正署及所屬	303,000 0	303,000	212,000	9,927 180,770	0	-31,230
	0723170100-0 財產孳息	130,000 0	130,000			107,000	9,927 99,270	0	-7,730			
07			02	0723170103-9 租金收入	130,000 0	130,000	107,000	9,927 99,270	0	-7,730		
				0723170500-9 廢舊物資售價	173,000 0	173,000	105,000	0 81,500	0	-23,500		
				1200000000-8 其他收入	121,000 0	121,000	91,000	14,715 146,451	0	55,451		

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10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	91,000	14,715	0	55,451
					0		146,451			
				1223170200-4 雜項收入	121,000	121,000	91,000	14,715	0	55,451
					0		146,451			
				1223170210-8 其他雜項收入	121,000	121,000	91,000	14,715	0	55,451
				0		146,451				
			02	合計	647,000	647,000	303,000	24,642	0	24,687
					0		327,687			

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10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	200,998,000	0	201,663,000	190,447,000	17,661,270	17,181,864	
					0	0			173,265,136	928,375	
					665,000	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	199,199,000	0	199,199,000	188,955,000	17,613,113	16,815,176	
					0	0			172,139,824	928,375	
					0	0			0		
				10 人事費	175,717,000	0	175,717,000	168,000,000	14,834,139	14,148,129	
					0	0			153,851,871	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,364,000	0	23,364,000	20,837,000	2,778,974	2,667,047	
					0	0			18,169,953	928,375	
					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	1,799,000	0	2,464,000	1,492,000	48,157	366,688	
					0	0			1,125,312	0	
					665,000	0			0		
				30 設備及投資	1,799,000	0	2,464,000	1,492,000	48,157	366,688	
					0	0			1,125,312	0	
					665,000	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10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	1,092,446	0	1,092,446	1,092,446	0	0	
					0	0			1,092,446	0	
					0	0			0		
				10	1,092,446	0	1,092,446	1,092,446	0	0	
				人事費	0	0			1,092,446	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	15,260,178	0	15,260,178	15,260,178	1,364,572	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			15,260,178	0	
					0	0			0		
				10	15,260,178	0	15,260,178	15,260,178	1,364,572	0	
				人事費	0	0			15,260,178	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	578,666	0	578,666	578,666	52,606	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			578,666	0	
					0	0			0		
				10	578,666	0	578,666	578,666	52,606	0	
				人事費	0	0			578,666	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10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	220,222,783	0	220,887,783	209,671,783	19,078,448	17,181,864	
					0	0			192,489,919	928,375	
					665,000	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10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	153,851,871	2,293,493	15,260,178	578,666	1,092,446
1015 法定編制人員待遇	97,752,352	1,641,318	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,845,937	50,413	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,033,775	54,140	0	0	0
1030 獎金	23,482,483	299,050	0	0	0
1035 其他給與	1,914,452	0	0	0	1,092,446
1040 加班費	9,166,702	0	0	0	0
1045 退休退職給付	205,449	0	15,260,178	578,666	0
1050 退休離職儲金	8,772,670	160,177	0	0	0
1055 保險	7,678,051	88,395	0	0	0
20 業務費	18,169,953	0	0	0	0
2003 教育訓練費	30,100	0	0	0	0
2006 水電費	1,864,000	0	0	0	0
2009 通訊費	408,877	0	0	0	0
2018 資訊服務費	32,200	0	0	0	0
2021 其他業務租金	344,052	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	42,756	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	116,300	0	0	0	0
2045 國內組織會費	31,100	0	0	0	0
2051 物品	995,795	0	0	0	0
2054 一般事務費	5,196,345	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10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	173,076,654				
1015 法定編制人員待遇	99,393,670				
1020 約聘僱人員待遇	2,896,350				
1025 技工及工友待遇	2,087,915				
1030 獎金	23,781,533				
1035 其他給與	3,006,898				
1040 加班費	9,166,702				
1045 退休退職給付	16,044,293				
1050 退休離職儲金	8,932,847				
1055 保險	7,766,446				
20 業務費	18,169,953				
2003 教育訓練費	30,100				
2006 水電費	1,864,000				
2009 通訊費	408,877				
2018 資訊服務費	32,200				
2021 其他業務租金	344,052				
2024 稅捐及規費	42,756				
2027 保險費	14,478				
2030 兼職費	4,855				
2036 按日按件計資酬金	116,300				
2045 國內組織會費	31,100				
2051 物品	995,795				
2054 一般事務費	5,196,345				

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10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	7,261,586	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	300,322	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	128,269	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,233,284	0	0	0	0
2072 國內旅費	120,207	0	0	0	0
2081 運費	150	0	0	0	0
2093 特別費	45,277	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,125,312	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,125,312	0	0	0	0
40 獎補助費	118,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	118,000	0	0	0	0
合計	173,265,136	2,293,493	15,260,178	578,666	1,092,446

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10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	7,261,586				
2063 房屋建築養護費	300,322				
2066 車輛及辦公器具養護費	128,269				
2069 設施及機械設備養護費	1,233,284				
2072 國內旅費	120,207				
2081 運費	150				
2093 特別費	45,277				
30 設備及投資*	1,125,312				
3035 雜項設備費*	1,125,312				
40 獎補助費	118,000				
4085 獎勵及慰問	118,000				
合計	192,489,919				

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10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	327,687	0	0	0	0	0	0	0	327,687
本年度	327,687	0	0	0	0	0	0	0	327,687
0423170301 一般賠償收入	466	0	0	0	0	0	0	0	466
0723170103 租金收入	99,270	0	0	0	0	0	0	0	99,270
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	146,451	0	0	0	0	0	0	0	146,451
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113年01月01日至113年10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113年01月01日至113年10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	192,489,919	928,375	0	0	150,000	0	0	0	193,568,294	16,103,489
本年度	192,489,919	928,375	0	0	150,000	0	0	0	193,568,294	16,103,489
一、本年度經費	173,265,136	928,375	0	0	150,000	0	0	0	174,343,511	16,103,489
3423174100 矯正業務	173,265,136	928,375	0	0	150,000	0	0	0	174,343,511	16,103,489
二、統籌科目	19,224,783	0	0	0	0	0	0	0	19,224,783	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	15,260,178	0	0	0	0	0	0	0	15,260,178	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	578,666	0	0	0	0	0	0	0	578,666	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,092,446	0	0	0	0	0	0	0	1,092,446	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	216,974,754	2 負債	7,346,224
11 流動資產	8,090,614	21 流動負債	5,515,414
110103 專戶存款	7,012,239	210302 應付代收款	5,515,414
110104 零用金	150,000	28 其他負債	1,830,810
110901 預付款	928,375	280301 存入保證金	1,246,859
14 固定資產	207,423,752	280401 應付保管款	583,951
140101 土地	148,643,415	3 淨資產	209,628,530
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	209,628,530
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,098,077	310101 資產負債淨額	209,628,530
140401 房屋建築及設備	79,466,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-55,069,965		
140501 機械及設備	62,625,489		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,479,844		
140601 交通及運輸設備	12,419,084		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,096,600		
140701 雜項設備	19,995,642		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,307,417		
16 無形資產	1,126,403		
160102 電腦軟體	1,126,403		
18 其他資產	333,985		
180101 暫付款	333,985		
合 計	216,974,754	合 計	216,974,754

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,968,508	194,884,661
公庫撥入數	19,943,866	193,568,294
罰款及賠償收入	0	466
財產收益	9,927	180,770
捐獻及贈與收入	0	988,680
其他收入	14,715	146,451
支出	19,977,434	200,986,005
繳付公庫數	24,642	327,687
人事支出	16,251,317	173,076,654
業務支出	2,778,974	18,169,953
獎補助支出	0	118,000
財產損失	0	61,071
折舊、折耗及攤銷	922,501	9,232,640
收支餘絀	-8,926	-6,101,344

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10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	-8,505	226,984
房屋建築及設備	79,355,964	-53,432,014	111,000	0	-1,637,951	24,396,999
機械及設備	62,692,519	-36,376,013	2,958,327	3,025,357	-2,103,831	24,145,645
交通及運輸設備	13,673,539	-7,400,114	61,200	1,315,655	303,514	5,322,484
雜項設備	21,442,579	-15,917,415	394,697	1,841,634	609,998	4,688,225
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	9,480,355	6,182,646	-2,836,775	207,423,752
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	75,000	274,290	0	1,126,403
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	75,000	274,290	0	1,126,403
合計	329,503,639	-121,215,128	9,555,355	6,456,936	-2,836,775	208,550,155
備註： 1.本年度成本變動增加數9,555,355元＝預算採購增加金額1,125,312元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額8,430,043元。 2.設備及投資預算採購增加金額1,125,312元＝本年度預算執行金額1,125,312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10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	327,687	194,556,974	194,884,661	收入
	0	193,568,294	193,568,294	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	466	0	466	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	180,770	0	180,770	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	988,680	988,680	捐獻及贈與收入
其他收入	146,451	0	146,451	其他收入
歲出	192,489,919	8,496,086	200,986,005	支出
	0	327,687	327,687	繳付公庫數
人事費	173,076,654	0	173,076,654	人事支出
業務費	18,169,953	0	18,169,953	業務支出
獎補助費	118,000	0	118,000	獎補助支出
設備及投資	1,125,312	-1,125,312	0	
	0	61,071	61,071	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	9,232,640	9,232,640	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-192,162,232	186,060,888	-6,101,344	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數192,489,919元+預付款928,375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25,800元。
3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數327,687元。
4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,125,312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61,071元。
6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數9,232,640元。