

敦品中學

會計月報

中華民國 113 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.....	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	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			223,000	9,927 190,697	0	-32,303			
			01	0723170000-6 矯正署及所屬	303,000 0	303,000	223,000	9,927 190,697	0	-32,303		
				0723170100-0 財產孳息	130,000 0	130,000	118,000	9,927 109,197	0	-8,803		
				0723170103-9 租金收入	130,000 0	130,000	118,000	9,927 109,197	0	-8,803		
				0723170500-9 廢舊物資售價	173,000 0	173,000	105,000	0 81,500	0	-23,500		
07				1200000000-8 其他收入	121,000 0	121,000	100,000	14,249 160,700	0	60,700		

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	121,000	121,000	100,000	14,249	0	60,700
					0			160,700		
				1223170200-4 雜項收入	121,000	121,000	100,000	14,249	0	60,700
					0			160,700		
				1223170210-8 其他雜項收入	121,000	121,000	100,000	14,249	0	60,700
				0			160,700			
			02	合計	647,000	647,000	323,000	24,176	0	28,863
					0			351,863		

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	202,012,000	0	202,677,000	201,450,000	16,388,536	11,796,328	
					0	0			189,653,672	32,661	
					665,000	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	200,213,000	0	200,213,000	198,986,000	15,322,514	11,523,662	
					0	0			187,462,338	32,661	
					0	0			0		
				10 人事費	175,717,000	0	175,717,000	175,717,000	12,836,429	9,028,700	
					0	0			166,688,300	0	
					0	0			0		
				20 業務費	24,378,000	0	24,378,000	23,151,000	2,486,085	2,494,962	
					0	0			20,656,038	32,661	
					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	2,464,000	1,066,022	272,666	
					0	0			2,191,334	0	
					665,000	0			0		
				30 設備及投資	1,799,000	0	2,464,000	2,464,000	1,066,022	272,666	
					0	0			2,191,334	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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,257,786	0	1,257,786	1,257,786	165,340	0	
					0	0			1,257,786	0	
					0	0			0		
				10	1,257,786	0	1,257,786	1,257,786	165,340	0	
				人事費	0	0			1,257,786	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	16,624,750	0	16,624,750	16,624,750	1,364,572	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			16,624,750	0	
					0	0			0		
				10	16,624,750	0	16,624,750	16,624,750	1,364,572	0	
				人事費	0	0			16,624,750	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	631,272	0	631,272	631,272	52,606	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			631,272	0	
					0	0			0		
				10	631,272	0	631,272	631,272	52,606	0	
				人事費	0	0			631,272	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)	
				合計	222,819,301	0	223,484,301	222,257,301	17,971,054	11,796,328	
					0	0			210,460,973	32,661	
					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	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	166,688,300	2,293,493	16,624,750	631,272	1,257,786
1015 法定編制人員待遇	106,986,379	1,641,318	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,098,387	50,413	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,233,645	54,140	0	0	0
1030 獎金	23,584,323	299,050	0	0	0
1035 其他給與	2,061,980	0	0	0	1,257,786
1040 加班費	10,252,975	0	0	0	0
1045 退休退職給付	205,449	0	16,624,750	631,272	0
1050 退休離職儲金	9,717,597	160,177	0	0	0
1055 保險	8,547,565	88,395	0	0	0
20 業務費	20,656,038	0	0	0	0
2003 教育訓練費	30,600	0	0	0	0
2006 水電費	2,082,549	0	0	0	0
2009 通訊費	475,602	0	0	0	0
2018 資訊服務費	52,250	0	0	0	0
2021 其他業務租金	370,449	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	42,776	0	0	0	0
2027 保險費	23,340	0	0	0	0
2030 兼職費	4,855	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	123,660	0	0	0	0
2045 國內組織會費	31,100	0	0	0	0
2051 物品	1,328,992	0	0	0	0
2054 一般事務費	5,853,127	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				
	合計				
10 人事費	187,495,601				
1015 法定編制人員待遇	108,627,697				
1020 約聘僱人員待遇	3,148,800				
1025 技工及工友待遇	2,287,785				
1030 獎金	23,883,373				
1035 其他給與	3,319,766				
1040 加班費	10,252,975				
1045 退休退職給付	17,461,471				
1050 退休離職儲金	9,877,774				
1055 保險	8,635,960				
20 業務費	20,656,038				
2003 教育訓練費	30,600				
2006 水電費	2,082,549				
2009 通訊費	475,602				
2018 資訊服務費	52,250				
2021 其他業務租金	370,449				
2024 稅捐及規費	42,776				
2027 保險費	23,340				
2030 兼職費	4,855				
2036 按日按件計資酬金	123,660				
2045 國內組織會費	31,100				
2051 物品	1,328,992				
2054 一般事務費	5,853,127				

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	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	8,016,434	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	395,722	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	273,064	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,362,113	0	0	0	0
2072 國內旅費	143,648	0	0	0	0
2081 運費	150	0	0	0	0
2093 特別費	45,607	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,191,334	0	0	0	0
3005 土地*	665,600	0	0	0	0
3020 機械設備費*	35,400	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,490,334	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	189,653,672	2,293,493	16,624,750	631,272	1,257,786

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				
	合計				
2057 給養費	8,016,434				
2063 房屋建築養護費	395,722				
2066 車輛及辦公器具養護費	273,064				
2069 設施及機械設備養護費	1,362,113				
2072 國內旅費	143,648				
2081 運費	150				
2093 特別費	45,607				
30 設備及投資*	2,191,334				
3005 土地*	665,600				
3020 機械設備費*	35,400				
3035 雜項設備費*	1,490,334				
40 獎補助費	118,000				
4085 獎勵及慰問	118,000				
合計	210,460,973				

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	351,863	0	0	0	0	0	0	0	351,863
本年度	351,863	0	0	0	0	0	0	0	351,863
0423170301 一般賠償收入	466	0	0	0	0	0	0	0	466
0723170103 租金收入	109,197	0	0	0	0	0	0	0	109,197
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	160,700	0	0	0	0	0	0	0	160,700
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)			
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	210,460,973	32,661	0	0	150,000	0	0	0	210,643,634	11,613,667
本年度	210,460,973	32,661	0	0	150,000	0	0	0	210,643,634	11,613,667
一、本年度經費	189,653,672	32,661	0	0	150,000	0	0	0	189,836,333	11,613,667
3423174100 矯正業務	189,653,672	32,661	0	0	150,000	0	0	0	189,836,333	11,613,667
二、統籌科目	20,807,301	0	0	0	0	0	0	0	20,807,301	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	16,624,750	0	0	0	0	0	0	0	16,624,750	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	631,272	0	0	0	0	0	0	0	631,272	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,257,786	0	0	0	0	0	0	0	1,257,786	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	216,211,021	2 負債	7,236,478
11 流動資產	7,050,829	21 流動負債	4,957,003
110103 專戶存款	6,868,168	210302 應付代收款	4,957,003
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,279,475
110901 預付款	32,661	280301 存入保證金	1,635,946
14 固定資產	207,693,894	280401 應付保管款	643,529
140101 土地	149,309,015	3 淨資產	208,974,543
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	208,974,543
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,098,927	310101 資產負債淨額	208,974,543
140401 房屋建築及設備	79,466,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-55,223,701		
140501 機械及設備	63,022,389		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,994,166		
140601 交通及運輸設備	12,419,084		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,195,315		
140701 雜項設備	20,091,564		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,428,074		
16 無形資產	1,097,988		
160102 電腦軟體	1,097,988		
18 其他資產	368,310		
180101 暫付款	368,310		
合 計	216,211,021	合 計	216,211,021

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,099,516	211,984,177
公庫撥入數	17,075,340	210,643,634
罰款及賠償收入	0	466
財產收益	9,927	190,697
捐獻及贈與收入	0	988,680
其他收入	14,249	160,700
支出	17,845,903	218,831,908
繳付公庫數	24,176	351,863
人事支出	14,418,947	187,495,601
業務支出	2,486,085	20,656,038
獎補助支出	0	118,000
財產損失	0	61,071
折舊、折耗及攤銷	916,695	10,149,335
收支餘絀	-746,387	-6,847,731

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	142,688,284	0	6,620,731	0	0	149,309,015
土地改良物	8,325,061	-8,089,572	0	0	-9,355	226,134
房屋建築及設備	79,355,964	-53,432,014	111,000	0	-1,791,687	24,243,263
機械及設備	62,692,519	-36,376,013	3,355,227	3,025,357	-2,618,153	24,028,223
交通及運輸設備	13,673,539	-7,400,114	61,200	1,315,655	204,799	5,223,769
雜項設備	21,442,579	-15,917,415	490,619	1,841,634	489,341	4,663,490
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	10,638,777	6,182,646	-3,725,055	207,693,894
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	302,705	0	1,097,988
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	302,705	0	1,097,988
合計	329,503,639	-121,215,128	10,713,777	6,485,351	-3,725,055	208,791,882
備註： 1.本年度成本變動增加數10,713,777元＝預算採購增加金額2,191,334元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額8,522,443元。 2.設備及投資預算採購增加金額2,191,334元＝本年度預算執行金額2,191,334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	351,863	211,632,314	211,984,177	收入
	0	210,643,634	210,643,634	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	190,697	0	190,697	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	160,700	0	160,700	其他收入
歲出	210,460,973	8,370,935	218,831,908	支出
	0	351,863	351,863	繳付公庫數
人事費	187,495,601	0	187,495,601	人事支出
業務費	20,656,038	0	20,656,038	業務支出
獎補助費	118,000	0	118,000	獎補助支出
設備及投資	2,191,334	-2,191,334	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	10,149,335	10,149,335	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-210,109,110	203,261,379	-6,847,731	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數210,460,973元+預付款32,661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351,863元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,191,334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10,149,335元。