

敦品中學

會計月報

中華民國 114 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114年01月01日至114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	102	02	01	0400000000-2	60,000	60,000	0	0	0	0	
				罰款及賠償收入	0		0		0		0
				0423170000-0	60,000	60,000	0	0	0	0	0
				矯正署及所屬	0		0		0		0
04	113	01	02	0423170300-3	60,000	60,000	0	0	0	0	
				賠償收入	0		0		0		0
				0423170301-6	60,000	60,000	0	0	0	0	0
				一般賠償收入	0		0		0		0
04	113	01	02	0700000000-9	307,000	307,000	9,000	2,356	0	-6,644	
				財產收入	0		0	2,356		0	-6,644
				0723170000-6	307,000	307,000	9,000	2,356	0	-6,644	
				矯正署及所屬	0		0	2,356		-6,644	
04	113	01	02	0723170100-0	119,000	119,000	9,000	2,356	0	-6,644	
				財產孳息	0		0	2,356		-6,644	
				0723170103-9	119,000	119,000	9,000	2,356	0	-6,644	
				租金收入	0		0	2,356		-6,644	
04	113	02	02	0723170500-9	188,000	188,000	0	0	0	0	
				廢舊物資售價	0		0		0		0
07				1200000000-8	175,000	175,000	14,000	13,157	0	-843	
				其他收入	0		0	13,157		-843	

敦品中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	175,000	175,000	14,000	13,157	0	-843
					0			13,157		
				1223170200-4 雜項收入	175,000	175,000	14,000	13,157	0	-843
					0			13,157		
				1223170210-8 其他雜項收入	175,000	175,000	14,000	13,157	0	-843
			02		0					
				合計	542,000	542,000	23,000	15,513	0	-7,487
					0			15,513		

敦品中學
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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) 備註 (預付款)
								本月實現數	應付數(3)	
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)						
	追加(減)數	經費流用數								
款	項	目	節	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	206,861,000	0	206,861,000	47,659,000	42,538,937	5,120,063
					0	0		42,538,937	55,144	
					0	0		0		
		02		3423174100-5 矯正業務	204,678,000	0	204,678,000	47,659,000	42,538,937	5,120,063
					0	0		42,538,937	55,144	
					0	0		0		
				10 人事費	176,471,000	0	176,471,000	45,000,000	41,726,762	3,273,238
					0	0		41,726,762	0	
					0	0		0		
				20 業務費	28,073,000	0	28,073,000	2,617,000	774,175	1,842,825
					0	0		774,175	55,144	
					0	0		0		
				40 獎補助費	134,000	0	134,000	42,000	38,000	4,000
					0	0		38,000	0	
					0	0		0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,183,000	0	2,183,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	2,183,000	0	2,183,000	0	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114年01月01日至114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)
								本月實現數	備註 (預付款)	
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)
					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	147,500	0	147,500	147,500	147,500	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	147,500	0	
					0	0	0	0	0	
				10	147,500	0	147,500	147,500	147,500	0
05				人事費	0	0	0	147,500	0	
					0	0	0	0	0	
				7606205300-6	2,690,498	0	2,690,498	2,690,498	2,690,498	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	2,690,498	0	
					0	0	0	0	0	
				10	2,690,498	0	2,690,498	2,690,498	2,690,498	0
				人事費	0	0	0	2,690,498	0	
					0	0	0	0	0	
		合計	209,698,998	0	209,698,998	50,496,998	45,376,935	5,120,063		
			0	0	0	45,376,935	55,144			
			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114年01月01日至114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	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	41,726,762	2,690,498	147,500	44,564,760	
1015 法定編制人員待遇	18,058,632	0	0	18,058,632	
1020 約聘僱人員待遇	432,000	0	0	432,000	
1025 技工及工友待遇	399,740	0	0	399,740	
1030 獎金	21,776,777	0	0	21,776,777	
1035 其他給與	0	0	147,500	147,500	
1045 退休退職給付	0	2,690,498	0	2,690,498	
1050 退休離職儲金	843,126	0	0	843,126	
1055 保險	216,487	0	0	216,487	
20 業務費	774,175	0	0	774,175	
2006 水電費	178,927	0	0	178,927	
2009 通訊費	37,397	0	0	37,397	
2021 其他業務租金	5,198	0	0	5,198	
2051 物品	20,290	0	0	20,290	
2054 一般事務費	156,133	0	0	156,133	
2057 給養費	324,370	0	0	324,370	
2066 車輛及辦公器具養護費	4,305	0	0	4,305	
2069 設施及機械設備養護費	33,905	0	0	33,905	
2081 運費	13,650	0	0	13,650	
40 獎補助費	38,000	0	0	38,000	
4085 獎勵及慰問	38,000	0	0	38,000	
合計	42,538,937	2,690,498	147,500	45,376,935	

敦品中學
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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	15,513	0	0	0	0	0	0	0	15,513
本年度	15,513	0	0	0	0	0	0	0	15,513
0723170103 租金收入	2,356	0	0	0	0	0	0	0	2,356
1223170210 其他雜項收入	13,157	0	0	0	0	0	0	0	13,157
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
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114年01月01日至114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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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114年01月01日至114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	45,376,935	55,144	0	0	150,000	0	0	0	45,582,079	4,914,919
本年度	45,376,935	55,144	0	0	150,000	0	0	0	45,582,079	4,914,919
一、本年度經費	42,538,937	55,144	0	0	150,000	0	0	0	42,744,081	4,914,919
3423174100 矯正業務	42,538,937	55,144	0	0	150,000	0	0	0	42,744,081	4,914,919
二、統籌科目	2,837,998	0	0	0	0	0	0	0	2,837,998	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,690,498	0	0	0	0	0	0	0	2,690,498	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	147,500	0	0	0	0	0	0	0	147,500	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114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	214,719,387	2 負債	4,897,909
11 流動資產	4,737,516	21 流動負債	2,965,170
110103 專戶存款	4,532,372	210302 應付代收款	2,965,170
110104 零用金	150,000	28 其他負債	1,932,739
110901 預付款	55,144	280301 存入保證金	1,221,903
14 固定資產	208,575,176	280401 應付保管款	710,836
140101 土地	149,309,015	3 淨資產	209,821,478
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	209,821,478
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,100,628	310101 資產負債淨額	209,821,478
140401 房屋建築及設備	79,466,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-55,531,186		
140501 機械及設備	61,989,301		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,584,670		
140601 交通及運輸設備	12,419,084		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,389,952		
140701 雜項設備	20,072,667		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,400,480		
16 無形資產	1,041,158		
160102 電腦軟體	1,041,158		
18 其他資產	365,537		
180101 暫付款	365,537		
合 計	214,719,387	合 計	214,719,387

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114年01月01日至114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	45,597,592	45,597,592
公庫撥入數	45,582,079	45,582,079
財產收益	2,356	2,356
其他收入	13,157	13,157
支出	46,291,495	46,291,495
繳付公庫數	15,513	15,513
人事支出	44,564,760	44,564,760
業務支出	774,175	774,175
獎補助支出	38,000	38,000
折舊、折耗及攤銷	899,047	899,047
收支餘絀	-693,903	-693,903

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114年01月01日至114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	149,309,015	0	0	0	0	149,309,015
土地改良物	8,325,061	-8,099,778	0	0	-850	224,433
房屋建築及設備	79,466,964	-55,377,450	0	0	-153,736	23,935,778
機械及設備	59,831,301	-36,083,172	2,158,000	0	-501,498	25,404,631
交通及運輸設備	12,419,084	-7,293,981	0	0	-95,971	5,029,132
雜項設備	20,072,667	-15,281,903	0	0	-118,577	4,672,187
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	329,424,092	-122,136,284	2,158,000	0	-870,632	208,575,176
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	1,069,573	0	0	28,415	0	1,041,158
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	1,069,573	0	0	28,415	0	1,041,158
合計	330,493,665	-122,136,284	2,158,000	28,415	-870,632	209,616,334

備註：

- 1.本年度成本變動增加數2,158,000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2,158,000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114年01月01日至114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	15,513	45,582,079	45,597,592	收入
	0	45,582,079	45,582,079	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	13,157	0	13,157	其他收入
歲出	45,376,935	914,560	46,291,495	支出
	0	15,513	15,513	繳付公庫數
人事費	44,564,760	0	44,564,760	人事支出
業務費	774,175	0	774,175	業務支出
獎補助費	38,000	0	38,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	899,047	899,047	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-45,361,422	44,667,519	-693,903	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數45,376,935元+預付款55,144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15,513元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數899,047元。