

敦品中學

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

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02月28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	0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	307,000 0	307,000			19,000	17,498 19,854	0	854			
			01	0723170000-6 矯正署及所屬	307,000 0	307,000	19,000	17,498 19,854	0	854		
				0723170100-0 財產孳息	119,000 0	119,000	19,000	17,498 19,854	0	854		
				0723170103-9 租金收入	119,000 0	119,000	19,000	17,498 19,854	0	854		
				0723170500-9 廢舊物資售價	188,000 0	188,000	0	0 0	0	0		
07				1200000000-8 其他收入	175,000 0	175,000	28,000	13,157 26,314	0	-1,686		

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02月28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	28,000	13,157	0	-1,686
					0		26,314			
				1223170200-4 雜項收入	175,000	175,000	28,000	13,157	0	-1,686
					0		26,314			
				1223170210-8 其他雜項收入	175,000	175,000	28,000	13,157	0	-1,686
				0		26,314				
			02	合計	542,000	542,000	47,000	30,655	0	-832
					0		46,168			

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02月28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	207,665,000	0	207,665,000	62,663,000	13,640,927	6,483,136	
					0	0			56,179,864	95,070	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	205,482,000	0	205,482,000	62,663,000	13,640,927	6,483,136	
					0	0			56,179,864	95,070	
					0	0			0		
				10 人事費	176,471,000	0	176,471,000	58,000,000	11,895,278	4,377,960	
					0	0			53,622,040	0	
					0	0			0		
				20 業務費	28,877,000	0	28,877,000	4,621,000	1,745,649	2,101,176	
					0	0			2,519,824	95,070	
					0	0			0		
				40 獎補助費	134,000	0	134,000	42,000	0	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		
				30 設備及投資	2,183,000	0	2,183,000	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114年01月01日至114年02月28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 											

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02月28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	53,622,040	4,027,402	317,300	57,966,742	
1015 法定編制人員待遇	27,335,137	0	0	27,335,137	
1020 約聘僱人員待遇	648,000	0	0	648,000	
1025 技工及工友待遇	599,610	0	0	599,610	
1030 獎金	21,779,567	0	0	21,779,567	
1035 其他給與	202,872	0	317,300	520,172	
1040 加班費	956,079	0	0	956,079	
1045 退休退職給付	0	4,027,402	0	4,027,402	
1050 退休離職儲金	1,674,892	0	0	1,674,892	
1055 保險	425,883	0	0	425,883	
20 業務費	2,519,824	0	0	2,519,824	
2006 水電費	290,565	0	0	290,565	
2009 通訊費	71,019	0	0	71,019	
2021 其他業務租金	22,401	0	0	22,401	
2024 稅捐及規費	6,475	0	0	6,475	
2027 保險費	5,101	0	0	5,101	
2036 按日按件計資酬金	7,500	0	0	7,500	
2045 國內組織會費	10,600	0	0	10,600	
2051 物品	84,028	0	0	84,028	
2054 一般事務費	630,280	0	0	630,280	
2057 給養費	1,264,432	0	0	1,264,432	
2066 車輛及辦公器具養護費	26,338	0	0	26,338	
2069 設施及機械設備養護費	87,435	0	0	87,435	

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02月28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	
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	56,179,864	4,027,402	317,300	60,524,566	

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02月28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	46,168	0	0	0	0	0	0	0	46,168
本年度	46,168	0	0	0	0	0	0	0	46,168
0723170103 租金收入	19,854	0	0	0	0	0	0	0	19,854
1223170210 其他雜項收入	26,314	0	0	0	0	0	0	0	26,314
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

中華民國114年01月01日至114年02月28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114年01月01日至114年02月28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	60,524,566	95,070	0	0	150,000	0	0	0	60,769,636	6,238,066
本年度	60,524,566	95,070	0	0	150,000	0	0	0	60,769,636	6,238,066
一、本年度經費	56,179,864	95,070	0	0	150,000	0	0	0	56,424,934	6,238,066
3423174100 矯正業務	56,179,864	95,070	0	0	150,000	0	0	0	56,424,934	6,238,066
二、統籌科目	4,344,702	0	0	0	0	0	0	0	4,344,702	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,027,402	0	0	0	0	0	0	0	4,027,402	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	317,300	0	0	0	0	0	0	0	317,300	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	216,727,116	2 負債	7,763,389
11 流動資產	7,638,145	21 流動負債	5,807,377
110103 專戶存款	7,393,075	210302 應付代收款	5,807,377
110104 零用金	150,000	28 其他負債	1,956,012
110901 預付款	95,070	280301 存入保證金	1,071,903
14 固定資產	207,705,914	280401 應付保管款	884,109
140101 土地	149,309,015	3 淨資產	208,963,727
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	208,963,727
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,101,479	310101 資產負債淨額	208,963,727
140401 房屋建築及設備	79,466,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-55,671,630		
140501 機械及設備	61,989,301		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-37,098,147		
140601 交通及運輸設備	12,419,084		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,485,881		
140701 雜項設備	20,072,667		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,519,041		
16 無形資產	1,012,743		
160102 電腦軟體	1,012,743		
18 其他資產	370,314		
180101 暫付款	370,314		
合 計	216,727,116	合 計	216,727,116

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,218,212	60,815,804
公庫撥入數	15,187,557	60,769,636
財產收益	17,498	19,854
其他收入	13,157	26,314
支出	16,075,963	62,367,458
繳付公庫數	30,655	46,168
人事支出	13,401,982	57,966,742
業務支出	1,745,649	2,519,824
獎補助支出	0	38,000
折舊、折耗及攤銷	897,677	1,796,724
收支餘絀	-857,751	-1,551,654

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02月28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	-1,701	223,582
房屋建築及設備	79,466,964	-55,377,450	0	0	-294,180	23,795,334
機械及設備	59,831,301	-36,083,172	2,158,000	0	-1,014,975	24,891,154
交通及運輸設備	12,419,084	-7,293,981	0	0	-191,900	4,933,203
雜項設備	20,072,667	-15,281,903	0	0	-237,138	4,553,626
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	-1,739,894	207,705,914
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	56,830	0	1,012,743
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	56,830	0	1,012,743
合計	330,493,665	-122,136,284	2,158,000	56,830	-1,739,894	208,718,657
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02月28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	46,168	60,769,636	60,815,804	收入
	0	60,769,636	60,769,636	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	19,854	0	19,854	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	26,314	0	26,314	其他收入
歲出	60,524,566	1,842,892	62,367,458	支出
	0	46,168	46,168	繳付公庫數
人事費	57,966,742	0	57,966,742	人事支出
業務費	2,519,824	0	2,519,824	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	1,796,724	1,796,724	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-60,478,398	58,926,744	-1,551,654	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數60,524,566元+預付款95,070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46,168元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,796,724元。