

敦品中學

會計月報

中華民國 115 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.....	6
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115年01月01日至115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				0400000000-2 罰款及賠償收入	59,000 0	59,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	59,000 0	59,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	59,000 0	59,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	59,000 0	59,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	321,000 0	321,000	10,000 2,506	2,506 2,506	0 0	-7,494 -7,494
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	321,000 0	321,000	10,000 2,506	2,506 2,506	0 0	-7,494 -7,494
		01		0723170100-0 財產孳息	119,000 0	119,000	10,000 2,506	2,506 2,506	0 0	-7,494 -7,494
			02	0723170103-9 租金收入	119,000 0	119,000	10,000 2,506	2,506 2,506	0 0	-7,494 -7,494
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	202,000 0	202,000	0 0	0 0	0 0	0 0
07				1200000000-8 其他收入	158,000 0	158,000	13,000 26,364	26,364 26,364	0 0	13,364 13,364

敦品中學  
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	158,000 0	158,000	13,000	26,364 26,364	0	13,364
		01		1223170200-4 雜項收入	158,000 0	158,000	13,000	26,364 26,364	0	13,364
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	12,690 12,690	0	12,690
			02	1223170210-8 其他雜項收入	158,000 0	158,000	13,000	13,674 13,674	0	674
				合計	538,000 0	538,000	23,000	28,870 28,870	0	5,870

敦品中學  
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	212,913,000	0	212,913,000	27,705,000	21,333,074	6,371,926
					0	0			21,333,074	34,692
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	208,053,000	0	208,053,000	27,705,000	21,333,074	6,371,926
					0	0			21,333,074	34,692
					0	0			0	
				10 人事費	186,771,000	0	186,771,000	25,000,000	20,642,645	4,357,355
					0	0			20,642,645	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,154,000	0	21,154,000	2,705,000	690,429	2,014,571
					0	0			690,429	34,692
					0	0			0	
				40 獎補助費	128,000	0	128,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,070,000	0	2,070,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,070,000	0	2,070,000	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115年01月01日至115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				
		04		3423179000-8 一般建築及設備	2,790,000	0	2,790,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	2,790,000	0	2,790,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
				30 設備及投資	2,790,000	0	2,790,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	67,720	0	67,720	67,720	67,720	0
					0	0		67,720	67,720	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	67,720	0	67,720	67,720	67,720	0
					0	0		67,720	67,720	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,493,838	0	2,493,838	2,493,838	2,493,838	0
					0	0		2,493,838	2,493,838	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	2,493,838	0	2,493,838	2,493,838	2,493,838	0
					0	0		2,493,838	2,493,838	0
					0	0		0	0	0
				統籌科目小計	2,561,558	0	2,561,558	2,561,558	2,561,558	0
					0	0		2,561,558	2,561,558	0
					0	0		0	0	0

敦品中學  
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
				合計	215,474,558	0	215,474,558	30,266,558	23,894,632	6,371,926
					0	0			23,894,632	34,692
					0	0			0	

敦品中學  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	20,642,645	2,493,838	67,720	23,204,203	
1015 法定編制人員待遇	18,795,913	0	0	18,795,913	
1020 約聘僱人員待遇	509,106	0	0	509,106	
1025 技工及工友待遇	246,380	0	0	246,380	
1035 其他給與	0	0	67,720	67,720	
1045 退休退職給付	0	2,493,838	0	2,493,838	
1050 退休離職儲金	858,270	0	0	858,270	
1055 保險	232,976	0	0	232,976	
20 業務費	690,429	0	0	690,429	
2006 水電費	188,143	0	0	188,143	
2009 通訊費	44,647	0	0	44,647	
2021 其他業務租金	23,212	0	0	23,212	
2033 約用人員酬金	156,707	0	0	156,707	
2045 國內組織會費	9,600	0	0	9,600	
2051 物品	43,466	0	0	43,466	
2054 一般事務費	74,004	0	0	74,004	
2057 給養費	122,354	0	0	122,354	
2066 車輛及辦公器具養護費	2,573	0	0	2,573	
2069 設施及機械設備養護費	16,473	0	0	16,473	
2081 運費	5,250	0	0	5,250	
2093 特別費	4,000	0	0	4,000	
合計	21,333,074	2,493,838	67,720	23,894,632	

敦品中學  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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	28,870	0	0	0	0	0	0	0	28,870
本年度	28,870	0	0	0	0	0	0	0	28,870
0723170103 租金收入	2,506	0	0	0	0	0	0	0	2,506
1223170201 收回以前年度歲出	12,690	0	0	0	0	0	0	0	12,690
1223170210 其他雜項收入	13,674	0	0	0	0	0	0	0	13,674
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115年01月01日至115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)			
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115年01月01日至115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	23,894,632	34,692	0	0	150,000	0	0	0	24,079,324	6,187,234
本年度	23,894,632	34,692	0	0	150,000	0	0	0	24,079,324	6,187,234
一、本年度經費	21,333,074	34,692	0	0	150,000	0	0	0	21,517,766	6,187,234
3423174100 矯正業務	21,333,074	34,692	0	0	150,000	0	0	0	21,517,766	6,187,234
二、統籌科目	2,561,558	0	0	0	0	0	0	0	2,561,558	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,493,838	0	0	0	0	0	0	0	2,493,838	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	67,720	0	0	0	0	0	0	0	67,720	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	211,700,514	2 負債	8,900,514
11 流動資產	8,650,424	21 流動負債	5,480,821
110103 專戶存款	8,465,732	210302 應付代收款	5,480,821
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,419,693
110901 預付款	34,692	280301 存入保證金	1,848,346
14 固定資產	201,734,578	280401 應付保管款	1,571,347
140101 土地	149,694,543	3 淨資產	202,800,000
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	202,800,000
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,110,834	310101 資產負債淨額	202,800,000
140401 房屋建築及設備	79,466,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-57,216,442		
140501 機械及設備	63,512,992		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,330,561		
140601 交通及運輸設備	12,516,084		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,544,028		
140701 雜項設備	20,213,150		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,792,351		
16 無形資產	880,730		
160102 電腦軟體	880,730		
18 其他資產	434,782		
180101 暫付款	434,782		
合 計	211,700,514	合 計	211,700,514

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115年01月01日至115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	24,108,194	24,108,194
公庫撥入數	24,079,324	24,079,324
財產收益	2,506	2,506
其他收入	26,364	26,364
支出	24,790,601	24,790,601
繳付公庫數	28,870	28,870
人事支出	23,204,203	23,204,203
業務支出	690,429	690,429
折舊、折耗及攤銷	867,099	867,099
收支餘絀	-682,407	-682,407

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115年01月01日至115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	149,694,543	0	0	0	0	149,694,543
土地改良物	8,325,061	-8,109,984	0	0	-850	214,227
房屋建築及設備	79,466,964	-57,076,010	0	0	-140,432	22,250,522
機械及設備	63,512,992	-41,855,750	0	0	-474,811	21,182,431
交通及運輸設備	12,516,084	-8,447,395	0	0	-96,633	3,972,056
雜項設備	20,213,150	-15,669,677	0	0	-122,674	4,420,799
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	333,728,794	-131,158,816	0	0	-835,400	201,734,578
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	912,429	0	0	31,699	0	880,730
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	912,429	0	0	31,699	0	880,730
合計	334,641,223	-131,158,816	0	31,699	-835,400	202,615,308

備註：

- 1.本年度成本變動增加數0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0元。
- 2.設備及投資預算採購增加金額0＝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115年01月01日至115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	28,870	24,079,324	24,108,194	收入
	0	24,079,324	24,079,324	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	2,506	0	2,506	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	26,364	0	26,364	其他收入
歲出	23,894,632	895,969	24,790,601	支出
	0	28,870	28,870	繳付公庫數
人事費	23,204,203	0	23,204,203	人事支出
業務費	690,429	0	690,429	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	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	867,099	867,099	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,865,762	23,183,355	-682,407	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數23,894,632元+預付款34,692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28,870元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數867,099元。