

敦品中學

會計月報

中華民國 115 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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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				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	20,000	18,814 21,320	0	1,320
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	321,000 0	321,000	20,000	18,814 21,320	0	1,320
		01		0723170100-0 財產孳息	119,000 0	119,000	20,000	18,814 21,320	0	1,320
			02	0723170103-9 租金收入	119,000 0	119,000	20,000	18,814 21,320	0	1,320
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	202,000 0	202,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	158,000 0	158,000	26,000	27,921 54,285	0	28,285

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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	158,000	158,000	26,000	27,921	0	28,285
		01		1223170200-4 雜項收入	0	158,000	26,000	54,285	0	28,285
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	54,285	0	30,403
					0			17,713	0	30,403
			02	1223170210-8 其他雜項收入	0	158,000	26,000	30,403	0	-2,118
					158,000	158,000	26,000	10,208	0	-2,118
				合計	0	538,000	46,000	23,882	0	29,605
					538,000	538,000	46,000	46,735	0	29,605
					0			75,605		

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)  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	213,941,000	0	213,941,000	67,973,000	37,624,995	9,014,931	
				0	0			58,958,069	228,499	
				0	0			0		
		02	3423174100-5 矯正業務	209,081,000	0	209,081,000	67,973,000	37,624,995	9,014,931	
				0	0			58,958,069	228,499	
				0	0			0		
			10 人事費	186,771,000	0	186,771,000	62,500,000	35,274,948	6,582,407	
				0	0			55,917,593	0	
				0	0			0		
			20 業務費	22,182,000	0	22,182,000	5,433,000	2,310,047	2,432,524	
				0	0			3,000,476	228,499	
				0	0			0		
			40 獎補助費	128,000	0	128,000	40,000	40,000	0	
				0	0			40,000	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		
			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)
								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	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	2,790,000	0	2,790,000	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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	277,220	0	277,220	277,220	209,500	0
					0	0		277,220	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	277,220	0	277,220	277,220	209,500	0
					0	0		277,220	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,740,757	0	3,740,757	3,740,757	1,246,919	0
					0	0		3,740,757	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	3,740,757	0	3,740,757	3,740,757	1,246,919	0
					0	0		3,740,757	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	4,017,977	0	4,017,977	4,017,977	1,456,419	0
					0	0		4,017,977	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		
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	217,958,977	0	217,958,977	71,990,977	39,081,414	9,014,931
					0	0			62,976,046	228,499
					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				合計
	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		
10 人事費	55,917,593	3,740,757	277,220	59,935,570	
1015 法定編制人員待遇	28,998,492	0	0	28,998,492	
1020 約聘僱人員待遇	811,473	0	0	811,473	
1025 技工及工友待遇	369,570	0	0	369,570	
1030 獎金	22,474,018	0	0	22,474,018	
1035 其他給與	48,693	0	277,220	325,913	
1040 加班費	990,600	0	0	990,600	
1045 退休退職給付	0	3,740,757	0	3,740,757	
1050 退休離職儲金	1,750,825	0	0	1,750,825	
1055 保險	473,922	0	0	473,922	
20 業務費	3,000,476	0	0	3,000,476	
2006 水電費	348,884	0	0	348,884	
2009 通訊費	44,647	0	0	44,647	
2021 其他業務租金	47,945	0	0	47,945	
2027 保險費	5,214	0	0	5,214	
2033 約用人員酬金	488,042	0	0	488,042	
2036 按日按件計資酬金	8,000	0	0	8,000	
2045 國內組織會費	10,600	0	0	10,600	
2051 物品	114,061	0	0	114,061	
2054 一般事務費	267,344	0	0	267,344	
2057 給養費	1,489,558	0	0	1,489,558	
2063 房屋建築養護費	29,230	0	0	29,230	
2066 車輛及辦公器具養護費	3,973	0	0	3,973	

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	
2069 設施及機械設備養護費	117,802	0	0	117,802	
2072 國內旅費	9,446	0	0	9,446	
2081 運費	5,250	0	0	5,250	
2093 特別費	10,480	0	0	10,480	
40 獎補助費	40,000	0	0	40,000	
4085 獎勵及慰問	40,000	0	0	40,000	
合計	58,958,069	3,740,757	277,220	62,976,046	

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	75,605	0	0	0	0	0	0	0	75,605
本年度	75,605	0	0	0	0	0	0	0	75,605
0723170103 租金收入	21,320	0	0	0	0	0	0	0	21,320
1223170201 收回以前年度歲出	30,403	0	0	0	0	0	0	0	30,403
1223170210 其他雜項收入	23,882	0	0	0	0	0	0	0	23,882
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)			
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	62,976,046	228,499	0	0	150,000	0	0	0	63,354,545	8,636,432
本年度	62,976,046	228,499	0	0	150,000	0	0	0	63,354,545	8,636,432
一、本年度經費	58,958,069	228,499	0	0	150,000	0	0	0	59,336,568	8,636,432
3423174100 矯正業務	58,958,069	228,499	0	0	150,000	0	0	0	59,336,568	8,636,432
二、統籌科目	4,017,977	0	0	0	0	0	0	0	4,017,977	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,740,757	0	0	0	0	0	0	0	3,740,757	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	277,220	0	0	0	0	0	0	0	277,220	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	222,768,806	2 負債	9,404,763
11 流動資產	9,548,642	21 流動負債	6,240,615
110103 專戶存款	9,170,143	210302 應付代收款	6,240,615
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,164,148
110901 預付款	228,499	280301 存入保證金	1,698,346
14 固定資產	212,136,513	280401 應付保管款	1,465,802
140101 土地	160,931,896	3 淨資產	213,364,043
140201 土地改良物	8,325,061	31 資產負債淨額	213,364,043
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,111,685	310101 資產負債淨額	213,364,043
140401 房屋建築及設備	79,466,964		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-57,356,887		
140501 機械及設備	63,500,492		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,792,688		
140601 交通及運輸設備	12,516,084		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,640,612		
140701 雜項設備	20,188,150		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,890,262		
16 無形資產	849,031		
160102 電腦軟體	849,031		
18 其他資產	234,620		
180101 暫付款	234,620		
合 計	222,768,806	合 計	222,768,806

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,321,956	63,430,150
公庫撥入數	39,275,221	63,354,545
財產收益	18,814	21,320
其他收入	27,921	54,285
支出	39,995,266	64,785,867
繳付公庫數	46,735	75,605
人事支出	36,731,367	59,935,570
業務支出	2,310,047	3,000,476
獎補助支出	40,000	40,000
財產損失	375	375
折舊、折耗及攤銷	866,742	1,733,841
收支餘絀	-673,310	-1,355,717

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	149,694,543	0	11,237,353	0	0	160,931,896
土地改良物	8,325,061	-8,109,984	0	0	-1,701	213,376
房屋建築及設備	79,466,964	-57,076,010	0	0	-280,877	22,110,077
機械及設備	63,512,992	-41,855,750	0	12,500	-936,938	20,707,804
交通及運輸設備	12,516,084	-8,447,395	0	0	-193,217	3,875,472
雜項設備	20,213,150	-15,669,677	0	25,000	-220,585	4,297,888
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	11,237,353	37,500	-1,633,318	212,136,513
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	63,398	0	849,031
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	63,398	0	849,031
合計	334,641,223	-131,158,816	11,237,353	100,898	-1,633,318	212,985,544

備註：

- 1.本年度成本變動增加數11,237,353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11,237,353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115年01月01日至115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	75,605	63,354,545	63,430,150	收入
	0	63,354,545	63,354,545	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	21,320	0	21,320	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	54,285	0	54,285	其他收入
歲出	62,976,046	1,809,821	64,785,867	支出
	0	75,605	75,605	繳付公庫數
人事費	59,935,570	0	59,935,570	人事支出
業務費	3,000,476	0	3,000,476	業務支出
獎補助費	40,000	0	40,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	375	375	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	1,733,841	1,733,841	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-62,900,441	61,544,724	-1,355,717	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數62,976,046元+預付款228,499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75,605元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值375元
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,733,841元。