

誠正中學

會計月報

中華民國 114 年 12 月份

主辦會計人員 楊鈺真

機關長官 陳宏義

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

誠正中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
02	102			0400000000-2	101,000	101,000	101,000	13,340	0	0	
				罰款及賠償收入	0			249,425		148,425	
				0423170000-0	101,000	101,000	101,000	13,340	0	0	
				矯正署及所屬	0			249,425		148,425	
				01	0423170200-9	1,000	1,000	1,000	0	0	0
				沒入及沒收財物	0			10		-990	
				01	0423170201-1	1,000	1,000	1,000	0	0	0
				沒入金	0				10		-990
04	113			0423170300-3	100,000	100,000	100,000	13,340	0	0	
				賠償收入	0			249,415		149,415	
				01	0423170301-6	100,000	100,000	100,000	13,340	0	0
				一般賠償收入	0			249,415		149,415	
				04	0700000000-9	84,000	84,000	84,000	0	0	0
				財產收入	0				76,545		-7,455
04	113			0723170000-6	84,000	84,000	84,000	0	0	0	
				矯正署及所屬	0			76,545		-7,455	
				02	0723170500-9	84,000	84,000	84,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0				76,545		-7,455
07				1200000000-8	614,000	614,000	614,000	115,170	0	0	
				其他收入	0			723,854		109,854	

誠正中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
				追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	614,000 0	614,000	614,000	115,170 723,854	0	0 109,854
		01		1223170200-4 雜項收入	614,000 0	614,000	614,000	115,170 723,854	0	0 109,854
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 70,406	0	0 70,406
			02	1223170210-8 其他雜項收入	614,000 0	614,000	614,000	115,170 653,448	0	0 39,448
				合計	799,000 0	799,000	799,000	128,510 1,049,824	0	0 250,824

誠正中學
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)	
								截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	應付數(3)	備註 (預付款)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	214,010,000	0	223,246,000	223,246,000	18,747,233	0
					18,000	0			222,752,876	493,124
					9,218,000	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	212,166,000	0	221,402,000	221,402,000	18,696,959	0
					18,000	0			220,908,876	493,124
					9,218,000	0			0	0
				10 人事費	174,681,000	0	174,681,000	174,681,000	8,116,148	0
					0	0			174,187,881	493,119
					0	0			0	0
				20 業務費	36,996,000	0	46,231,557	46,231,557	10,564,811	0
					18,000	-443			46,231,552	5
					9,218,000	0			0	0
				40 獎補助費	489,000	0	489,443	489,443	16,000	0
					0	443			489,443	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,844,000	0	1,844,000	1,844,000	50,274	0
					0	0			1,844,000	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,844,000	0	1,844,000	1,844,000	50,274	0
					0	0			1,844,000	0
					0	0			0	0

誠正中學
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)	
								截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	應付數(3)	備註 (預付款)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,743,802	0	1,743,802	1,743,802	6,360	0
					0	0		1,743,802	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	1,743,802	0	1,743,802	1,743,802	6,360	0
					0	0		1,743,802	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,850,997	0	8,850,997	8,850,997	0	0
					0	0		8,850,997	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	8,850,997	0	8,850,997	8,850,997	0	0
					0	0		8,850,997	0	0
					0	0		0	0	0
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,629,007	0	2,629,007	2,629,007	0	0
					0	0		2,629,007	0	0
					0	0		0	0	0
				10 人事費	2,629,007	0	2,629,007	2,629,007	0	0
					0	0		2,629,007	0	0
					0	0		0	0	0
				統籌科目小計	13,223,806	0	13,223,806	13,223,806	6,360	0
					0	0		13,223,806	0	0
					0	0		0	0	0
				合計	227,233,806	0	236,469,806	236,469,806	18,753,593	0
					18,000	0		235,976,682	493,124	0
					9,218,000	0		0	0	0

誠正中學
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12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	調整軍公教人員待遇準備	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	174,187,881	2,629,007	8,850,997	1,743,802	187,411,687
1015 法定編制人員待遇	105,177,617	2,353,482	0	0	107,531,099
1020 約聘僱人員待遇	2,090,384	41,350	0	0	2,131,734
1025 技工及工友待遇	979,200	20,880	0	0	1,000,080
1030 獎金	25,125,682	213,295	0	0	25,338,977
1035 其他給與	2,172,843	0	0	1,743,802	3,916,645
1040 加班費	16,162,243	0	0	0	16,162,243
1045 退休退職給付	1,049,208	0	8,850,997	0	9,900,205
1050 退休離職儲金	11,429,432	0	0	0	11,429,432
1055 保險	10,001,272	0	0	0	10,001,272
20 業務費	46,231,552	0	0	0	46,231,552
2003 教育訓練費	113,338	0	0	0	113,338
2006 水電費	4,530,978	0	0	0	4,530,978
2009 通訊費	478,100	0	0	0	478,100
2018 資訊服務費	140,920	0	0	0	140,920
2021 其他業務租金	170,880	0	0	0	170,880
2024 稅捐及規費	19,308	0	0	0	19,308
2027 保險費	70,054	0	0	0	70,054
2033 約用人員酬金	2,598,529	0	0	0	2,598,529
2036 按日按件計資酬金	467,732	0	0	0	467,732
2045 國內組織會費	13,450	0	0	0	13,450
2051 物品	1,326,396	0	0	0	1,326,396
2054 一般事務費	7,800,679	0	0	0	7,800,679

誠正中學
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12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	調整軍公教人員待遇準備	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
2057 給養費	12,321,525	0	0	0	12,321,525
2063 房屋建築養護費	14,461,336	0	0	0	14,461,336
2066 車輛及辦公器具養護費	14,459	0	0	0	14,459
2069 設施及機械設備養護費	1,522,593	0	0	0	1,522,593
2072 國內旅費	131,995	0	0	0	131,995
2084 短程車資	1,280	0	0	0	1,280
2093 特別費	48,000	0	0	0	48,000
30 設備及投資*	1,844,000	0	0	0	1,844,000
3020 機械設備費*	260,000	0	0	0	260,000
3035 雜項設備費*	1,584,000	0	0	0	1,584,000
40 獎補助費	489,443	0	0	0	489,443
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	443,443	0	0	0	443,443
4085 獎勵及慰問	46,000	0	0	0	46,000
小計	222,752,876	2,629,007	8,850,997	1,743,802	235,976,682
合計	222,752,876	2,629,007	8,850,997	1,743,802	235,976,682

誠正中學
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12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	1,049,824	0	0	0	0	0	0	0	1,049,824
本年度	1,049,824	0	0	0	0	0	0	0	1,049,824
0423170201 沒入金	10	0	0	0	0	0	0	0	10
0423170301 一般賠償收入	249,415	0	0	0	0	0	0	0	249,415
0723170500 廢舊物資售價	76,545	0	0	0	0	0	0	0	76,545
1223170201 收回以前年度歲出	70,406	0	0	0	0	0	0	0	70,406
1223170210 其他雜項收入	653,448	0	0	0	0	0	0	0	653,448
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

誠正中學
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12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)			
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
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

誠正中學
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12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	235,976,682	0	0	0	0	0	0	0	235,976,682	493,124
本年度	235,976,682	0	0	0	0	0	0	0	235,976,682	493,124
一、本年度經費	222,752,876	0	0	0	0	0	0	0	222,752,876	493,124
3423174100 矯正業務	222,752,876	0	0	0	0	0	0	0	222,752,876	493,124
二、統籌科目	13,223,806	0	0	0	0	0	0	0	13,223,806	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,629,007	0	0	0	0	0	0	0	2,629,007	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,850,997	0	0	0	0	0	0	0	8,850,997	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,743,802	0	0	0	0	0	0	0	1,743,802	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

誠正中學
平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	153,289,367	2 負債	8,547,937
11 流動資產	8,547,937	21 流動負債	3,677,645
110103 專戶存款	8,547,937	210302 應付代收款	3,677,645
14 固定資產	144,738,550	28 其他負債	4,870,292
140101 土地	10,454,727	280301 存入保證金	2,637,970
140201 土地改良物	13,645,596	280401 應付保管款	2,232,322
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,509,140	3 淨資產	144,741,430
140401 房屋建築及設備	250,601,544	31 資產負債淨額	144,741,430
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-137,784,521	310101 資產負債淨額	144,741,430
140501 機械及設備	75,412,178		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-65,327,812		
140601 交通及運輸設備	20,487,386		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,488,461		
140701 雜項設備	56,371,996		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-52,124,943		
16 無形資產	2,880		
160101 權利	2,880		
合 計	153,289,367	合 計	153,289,367

附註：

誠正中學
收入支出表

中華民國114年01月01日至114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,921,776	237,047,236
公庫撥入數	17,793,266	235,976,682
罰款及賠償收入	13,340	249,425
財產收益	0	76,545
捐獻及贈與收入	0	20,730
其他收入	115,170	723,854
支出	19,654,600	245,297,437
繳付公庫數	128,510	1,049,824
人事支出	8,122,508	187,411,687
業務支出	10,564,811	46,231,552
獎補助支出	16,000	489,443
財產損失	0	42,313
折舊、折耗及攤銷	822,771	10,072,618
收支餘絀	-1,732,824	-8,250,201

誠正中學

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12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	10,454,727	0	0	0	0	10,454,727
土地改良物	13,645,596	-13,509,140	0	0	0	136,456
房屋建築及設備	250,601,544	-132,914,993	0	0	-4,869,528	112,817,023
機械及設備	74,849,228	-62,535,028	876,320	313,370	-2,792,784	10,084,366
交通及運輸設備	20,249,834	-12,534,495	433,322	195,770	-953,966	6,998,925
雜項設備	55,345,287	-51,533,819	1,424,018	397,309	-591,124	4,247,053
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,960	0	0	1,080	0	2,880
小計	425,150,176	-273,027,475	2,733,660	907,529	-9,207,402	144,741,430
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	425,150,176	-273,027,475	2,733,660	907,529	-9,207,402	144,741,430

備註：

- 1.本年度成本變動增加數2,733,660元＝預算採購增加金額1,844,000元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額889,660元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額1,844,000元＝本年度預算執行金額1,844,000元。

誠正中學
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12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	1,049,824	235,997,412	237,047,236	收入
	0	235,976,682	235,976,682	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	249,425	0	249,425	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	76,545	0	76,545	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	20,730	20,730	捐獻及贈與收入
其他收入	723,854	0	723,854	其他收入
歲出	235,976,682	9,320,755	245,297,437	支出
	0	1,049,824	1,049,824	繳付公庫數
人事費	187,411,687	0	187,411,687	人事支出
業務費	46,231,552	0	46,231,552	業務支出
獎補助費	489,443	0	489,443	獎補助支出
設備及投資	1,844,000	-1,844,000	0	
	0	42,313	42,313	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	10,072,618	10,072,618	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-234,926,858	226,676,657	-8,250,201	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數235,976,682元。2.捐獻及贈與收入調整數，係為受贈電子計分板等20,730元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,049,824元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,844,000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42,313元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數10,072,618元。