

誠正中學

會計月報

中華民國 115 年 4 月份

主辦會計人員 宋敬然

機關長官 陳鴻生

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

誠正中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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			0400000000-2	123,000	123,000	0	0	0	8,770	
				罰款及賠償收入	0			8,770			
				0423170000-0	123,000	123,000	0	0	0	8,770	
				矯正署及所屬	0			8,770			
				01	0423170200-9	1,000	1,000	0	0	0	0
				沒入及沒收財物	0			0			
		01	0423170201-1	1,000	1,000	0	0	0	0		
			沒入金	0			0				
		02	0423170300-3	122,000	122,000	0	0	0	8,770		
			賠償收入	0			8,770				
		01	0423170301-6	122,000	122,000	0	0	0	8,770		
			一般賠償收入	0			8,770				
04	112			0700000000-9	109,000	109,000	0	0	0	0	
				財產收入	0			0			
				0723170000-6	109,000	109,000	0	0	0	0	
		02	矯正署及所屬	0			0				
			0723170500-9	109,000	109,000	0	0	0	0		
			廢舊物資售價	0			0				
07				1200000000-8	737,000	737,000	186,000	48,945	0	-32,556	
				其他收入	0			153,444			

誠正中學
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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	737,000	737,000	186,000	48,945	0	-32,556
		01		1223170200-4 雜項收入	0			153,444		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	737,000	737,000	186,000	48,945	0	-32,556
				合計	0			153,444		
					969,000	969,000	186,000	48,945	0	-23,786
					0			162,214		

誠正中學
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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	229,345,000	0	229,345,000	94,462,000	15,614,809	16,572,144	
				0	0			77,889,856	6,905,145	
				0	0			0		
		02	3423174100-5 矯正業務	216,639,000	0	216,639,000	94,237,000	15,417,538	16,544,415	
				0	0			77,692,585	6,905,145	
				0	0			0		
			10 人事費	179,096,000	0	179,096,000	80,400,000	12,424,399	12,236,173	
				0	0			68,163,827	6,861,207	
				0	0			0		
			20 業務費	36,946,000	0	36,946,000	13,276,000	2,993,139	4,287,468	
				0	0			8,988,532	43,938	
				0	0			0		
			40 獎補助費	597,000	0	597,000	561,000	0	20,774	
				0	0			540,226	0	
				0	0			0		
		02	3423174100-5* 矯正業務	12,576,000	0	12,576,000	225,000	197,271	27,729	
				0	0			197,271	0	
				0	0			0		
			30 設備及投資	12,576,000	0	12,576,000	225,000	197,271	27,729	
				0	0			197,271	0	
				0	0			0		

誠正中學
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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	130,000	0	130,000	0	0	0
					0	0		0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	130,000	0	130,000	0	0	0
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	130,000	0	130,000	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	410,720	0	410,720	410,720	302,400	0
					0	0		410,720	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	410,720	0	410,720	410,720	302,400	0
					0	0		410,720	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,431,349	0	3,431,349	3,431,349	701,913	0
					0	0		3,431,349	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	3,431,349	0	3,431,349	3,431,349	701,913	0
					0	0		3,431,349	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	3,842,069	0	3,842,069	3,842,069	1,004,313	0
					0	0		3,842,069	0	
					0	0		0	0	

誠正中學
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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	233,187,069	0	233,187,069	98,304,069	16,619,122	16,572,144
					0	0			81,731,925	6,905,145
					0	0			0	

誠正中學
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04月30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	68,163,827	3,431,349	410,720	72,005,896	
1015 法定編制人員待遇	44,891,381	0	0	44,891,381	
1020 約聘僱人員待遇	686,667	0	0	686,667	
1025 技工及工友待遇	416,700	0	0	416,700	
1030 獎金	13,548,750	0	0	13,548,750	
1035 其他給與	416,509	0	410,720	827,229	
1040 加班費	1,628,441	0	0	1,628,441	
1045 退休退職給付	384,665	3,431,349	0	3,816,014	
1050 退休離職儲金	3,708,979	0	0	3,708,979	
1055 保險	2,481,735	0	0	2,481,735	
20 業務費	8,988,532	0	0	8,988,532	
2003 教育訓練費	15,194	0	0	15,194	
2006 水電費	1,082,872	0	0	1,082,872	
2009 通訊費	148,326	0	0	148,326	
2018 資訊服務費	37,630	0	0	37,630	
2021 其他業務租金	28,065	0	0	28,065	
2024 稅捐及規費	219	0	0	219	
2027 保險費	6,400	0	0	6,400	
2033 約用人員酬金	752,302	0	0	752,302	
2036 按日按件計資酬金	52,258	0	0	52,258	
2051 物品	361,126	0	0	361,126	
2054 一般事務費	1,731,974	0	0	1,731,974	
2057 給養費	3,041,834	0	0	3,041,834	

誠正中學
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04月30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	
2063 房屋建築養護費	1,118,455	0	0	1,118,455	
2066 車輛及辦公器具養護費	53,118	0	0	53,118	
2069 設施及機械設備養護費	538,960	0	0	538,960	
2072 國內旅費	12,019	0	0	12,019	
2084 短程車資	1,580	0	0	1,580	
2093 特別費	6,200	0	0	6,200	
30 設備及投資*	197,271	0	0	197,271	
3035 雜項設備費*	197,271	0	0	197,271	
40 獎補助費	540,226	0	0	540,226	
4060 對公保軍保退撫基金之補助及挹注	530,226	0	0	530,226	
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	10,000	
合計	77,889,856	3,431,349	410,720	81,731,925	

誠正中學
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04月30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	162,214	0	0	0	0	0	0	0	162,214
本年度	162,214	0	0	0	0	0	0	0	162,214
0423170301 一般賠償收入	8,770	0	0	0	0	0	0	0	8,770
1223170210 其他雜項收入	153,444	0	0	0	0	0	0	0	153,444
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

誠正中學
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04月30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	

誠正中學
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04月30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	81,731,925	6,905,145	0	0	250,000	0	0	0	88,887,070	9,416,999
本年度	81,731,925	6,905,145	0	0	250,000	0	0	0	88,887,070	9,416,999
一、本年度經費	77,889,856	6,905,145	0	0	250,000	0	0	0	85,045,001	9,416,999
3423174100 矯正業務	77,889,856	6,905,145	0	0	250,000	0	0	0	85,045,001	9,416,999
二、統籌科目	3,842,069	0	0	0	0	0	0	0	3,842,069	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,431,349	0	0	0	0	0	0	0	3,431,349	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	410,720	0	0	0	0	0	0	0	410,720	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

誠正中學
平衡表

中華民國115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	158,950,853	2 負債	10,117,795
11 流動資產	17,122,940	21 流動負債	6,650,656
110103 專戶存款	9,967,795	210302 應付代收款	6,650,656
110104 零用金	250,000	28 其他負債	3,467,139
110901 預付款	6,905,145	280301 存入保證金	2,193,160
14 固定資產	141,675,393	280401 應付保管款	1,273,979
140101 土地	10,454,727	3 淨資產	148,833,058
140201 土地改良物	13,645,596	31 資產負債淨額	148,833,058
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,509,140	310101 資產負債淨額	148,833,058
140401 房屋建築及設備	250,601,544		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-139,407,697		
140501 機械及設備	75,497,099		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-66,251,215		
140601 交通及運輸設備	20,487,386		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,867,545		
140701 雜項設備	56,484,346		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-52,459,708		
16 無形資產	2,520		
160101 權利	2,520		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	158,950,853	合 計	158,950,853

附註：

誠正中學
收入支出表

中華民國115年01月01日至115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,547,961	89,049,284
公庫撥入數	16,499,016	88,887,070
罰款及賠償收入	0	8,770
其他收入	48,945	153,444
支出	17,285,529	84,957,656
繳付公庫數	48,945	162,214
人事支出	13,428,712	72,005,896
業務支出	2,993,139	8,988,532
獎補助支出	0	540,226
折舊、折耗及攤銷	814,733	3,260,788
收支餘絀	-737,568	4,091,628

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115年01月01日至115年04月30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	-137,784,521	0	0	-1,623,176	111,193,847
機械及設備	75,412,178	-65,327,812	84,921	0	-923,403	9,245,884
交通及運輸設備	20,487,386	-13,488,461	0	0	-379,084	6,619,841
雜項設備	56,371,996	-52,124,943	112,350	0	-334,765	4,024,638
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,880	0	0	360	0	2,520
小計	426,976,307	-282,234,877	197,271	360	-3,260,428	141,677,913
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	426,976,307	-282,234,877	197,271	360	-3,260,428	141,677,913

備註：

- 1.本年度成本變動增加數197,271元＝預算採購增加金額197,271元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額197,271元＝本年度預算執行金額197,271元。

誠正中學
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04月30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	162,214	88,887,070	89,049,284	收入
	0	88,887,070	88,887,070	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	8,770	0	8,770	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	153,444	0	153,444	其他收入
歲出	81,731,925	3,225,731	84,957,656	支出
	0	162,214	162,214	繳付公庫數
人事費	72,005,896	0	72,005,896	人事支出
業務費	8,988,532	0	8,988,532	業務支出
獎補助費	540,226	0	540,226	獎補助支出
設備及投資	197,271	-197,271	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	3,260,788	3,260,788	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-81,569,711	85,661,339	4,091,628	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數，係本年度歲出實現數81,731,925元、預付款6,905,145元、零用金250,000元之合計數。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數162,214元。3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數197,271元，已列入資產科目，爰予調減。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,260,788元。