

矯正署臺東少年觀護所

會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 張毓梅

機關長官 林順斌

目次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、經費累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	2
二、公庫撥入數分析表.....	3
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	4
二、收入支出表.....	5
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.....	6
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	7

矯正署臺東少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)
					第一預備金	預算調整數				
12	05	02		0023000000-0 法務部主管						
			0023170000-8 矯正署及所屬	3,017,000	0	3,017,000	3,017,000	278,258	0	
				0	0			3,017,000	0	
				0	0			0	0	
			3423174100-5 矯正業務	3,017,000	0	3,017,000	3,017,000	278,258	0	
				0	0			3,017,000	0	
				0	0			0	0	
			10 人事費	2,729,000	0	2,729,000	2,729,000	233,247	0	
				0	0			2,729,000	0	
				0	0			0	0	
			20 業務費	288,000	0	288,000	288,000	45,011	0	
				0	0			288,000	0	
				0	0			0	0	
			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	151,968	0	151,968	151,968	0	0	
				0	0			151,968	0	
				0	0			0	0	
			10 人事費	151,968	0	151,968	151,968	0	0	
				0	0			151,968	0	
				0	0			0	0	
			合計	3,168,968	0	3,168,968	3,168,968	278,258	0	
		0	0			3,168,968	0			
		0	0			0	0			

矯正署臺東少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	公務人員退休撫卹給付	合計		
10 人事費	2,729,000	151,968	2,880,968		
1015 法定編制人員待遇	1,301,531	0	1,301,531		
1020 約聘僱人員待遇	389,534	0	389,534		
1030 獎金	362,100	0	362,100		
1035 其他給與	46,379	0	46,379		
1040 加班值班費	497,846	0	497,846		
1045 退休退職給付	0	151,968	151,968		
1050 退休離職儲金	119,142	0	119,142		
1055 保險	12,468	0	12,468		
20 業務費	288,000	0	288,000		
2030 兼職費	42,000	0	42,000		
2036 按日按件計資酬金	5,000	0	5,000		
2051 物品	145,166	0	145,166		
2054 一般事務費	76,254	0	76,254		
2063 房屋建築養護費	9,270	0	9,270		
2069 設施及機械設備養護費	9,910	0	9,910		
2072 國內旅費	400	0	400		
小計	3,017,000	151,968	3,168,968		
合計	3,017,000	151,968	3,168,968		

矯正署臺東少年觀護所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	3,168,968	0	0	0	0	0	0	0	3,168,968	0
本年度	3,168,968	0	0	0	0	0	0	0	3,168,968	0
一、本年度經費	3,017,000	0	0	0	0	0	0	0	3,017,000	0
3423174100 矯正業務	3,017,000	0	0	0	0	0	0	0	3,017,000	0
二、統籌科目	151,968	0	0	0	0	0	0	0	151,968	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	151,968	0	0	0	0	0	0	0	151,968	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

矯正署臺東少年觀護所

平衡表

中華民國112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	544,471	2 負債	1,958
11 流動資產	1,958	21 流動負債	1,958
110103 專戶存款	1,958	210302 應付代收款	1,958
14 固定資產	542,513	3 淨資產	542,513
140501 機械及設備	7,753	31 資產負債淨額	542,513
減：140502 累計折舊—機械及設備	-361	310101 資產負債淨額	542,513
140601 交通及運輸設備	331,500		
140701 雜項設備	203,792		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-171		
合 計	544,471	合 計	544,471

附註：

矯正署臺東少年觀護所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	258,258	3,168,968
公庫撥入數	258,258	3,168,968
支出	278,790	3,169,500
人事支出	233,247	2,880,968
業務支出	45,011	288,000
折舊、折耗及攤銷	532	532
收支餘絀	-20,532	-532

矯正署臺東少年觀護所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	164,920	0	0	164,920	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	593,861	-587,922	0	593,861	587,922	0
機械及設備	0	0	7,753	0	-361	7,392
交通及運輸設備	11,660	-11,543	331,500	11,660	11,543	331,500
雜項設備	13,000	-12,870	203,792	13,000	12,699	203,621
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	783,441	-612,335	543,045	783,441	611,803	542,513
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	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	783,441	-612,335	543,045	783,441	611,803	542,513
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數543,045＝預算採購增加金額0＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額543,045。 2.設備及投資預算執行金額0＝本年度預算執行金額0＋以前年度保留預算執行金額0。 3.預算採購增加金額0，與設備及投資預算執行增加金額0，二者相符。						

矯正署臺東少年觀護所
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	0	3,168,968	3,168,968	收入
	0	3,168,968	3,168,968	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	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	0	0	0	其他收入
歲出	3,168,968	532	3,169,500	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	2,880,968	0	2,880,968	人事支出
業務費	288,000	0	288,000	業務支出
獎補助費	0	0	0	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	532	532	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,168,968	3,168,436	-532	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出累計實現數3,168,968元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數532元。