

矯正署臺東少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	3
二、 公庫撥入數分析表.....	4
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	5
二、 收入支出表.....	6
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.....	7
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	8

矯正署臺東少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	3,120,000	0	3,120,000	524,000	354,082	169,918
					0	0			354,082	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	3,120,000	0	3,120,000	524,000	354,082	169,918
					0	0			354,082	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,829,000	0	2,829,000	500,000	354,082	145,918
					0	0			354,082	0
					0	0			0	
				20 業務費	291,000	0	291,000	24,000	0	24,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	23,158	0	23,158	23,158	23,158	0
					0	0			23,158	0
					0	0			0	
				10 人事費	23,158	0	23,158	23,158	23,158	0
					0	0			23,158	0
					0	0			0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	4,505	0	4,505	4,505	4,505	0
					0	0			4,505	0
					0	0			0	

矯正署臺東少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
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		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					
				10 人事費	4,505	0	4,505	4,505	0		
					0	0		4,505	0		
					0	0		0			
				合計	3,147,663	0	3,147,663	551,663	381,745	169,918	
					0	0		381,745	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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	354,082	4,505	23,158	381,745	
1020 約聘僱人員待遇	220,490	4,505	0	224,995	
1030 獎金	133,592	0	0	133,592	
1045 退休退職給付	0	0	23,158	23,158	
合計	354,082	4,505	23,158	381,745	

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113年01月01日至113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	381,745	0	0	0	20,000	0	0	0	401,745	149,918
本年度	381,745	0	0	0	20,000	0	0	0	401,745	149,918
一、本年度經費	354,082	0	0	0	20,000	0	0	0	374,082	149,918
3423174100 矯正業務	354,082	0	0	0	20,000	0	0	0	374,082	149,918
二、統籌科目	27,663	0	0	0	0	0	0	0	27,663	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	4,505	0	0	0	0	0	0	0	4,505	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	23,158	0	0	0	0	0	0	0	23,158	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113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	570,177	2 負債	13,950
11 流動資產	33,950	21 流動負債	13,950
110103 專戶存款	13,950	210302 應付代收款	13,950
110104 零用金	20,000	3 淨資產	556,227
14 固定資產	536,227	31 資產負債淨額	556,227
140501 機械及設備	7,753	310101 資產負債淨額	556,227
減：140502 累計折舊—機械及設備	-722		
140601 交通及運輸設備	331,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,567		
140701 雜項設備	203,792		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,529		
合 計	570,177	合 計	570,177

附註：

矯正署臺東少年觀護所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	401,745	401,745
公庫撥入數	401,745	401,745
支出	388,031	388,031
人事支出	381,745	381,745
折舊、折耗及攤銷	6,286	6,286
收支餘絀	13,714	13,714

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113年01月01日至113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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	7,753	-361	0	0	-361	7,031
交通及運輸設備	331,500	0	0	0	-3,567	327,933
雜項設備	203,792	-171	0	0	-2,358	201,263
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	543,045	-532	0	0	-6,286	536,227
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	543,045	-532	0	0	-6,286	536,227

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數=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0。
- 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113年01月01日至113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	0	401,745	401,745	收入
	0	401,745	401,745	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	381,745	6,286	388,031	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	381,745	0	381,745	人事支出
業務費	0	0	0	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	6,286	6,286	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-381,745	395,459	13,714	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381,745元+零用金20,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,286元。