

矯正署臺東少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 3 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03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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	3,120,000	0	3,120,000	973,000	52,853	441,293	
					0	0			531,707	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	3,120,000	0	3,120,000	973,000	52,853	441,293	
					0	0			531,707	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,829,000	0	2,829,000	900,000	49,353	396,653	
					0	0			503,347	0	
					0	0			0		
				20 業務費	291,000	0	291,000	73,000	3,500	44,640	
					0	0			28,360	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	46,316	0	46,316	46,316	11,579	0	
					0	0			46,316	0	
					0	0			0		
				10 人事費	46,316	0	46,316	46,316	11,579	0	
					0	0			46,316	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	11,317	0	11,317	11,317	4,516	0	
					0	0			11,317	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03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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
27				10	11,317	0	11,317	11,317	4,516	0	
				人事費	0	0		11,317	0		
					0	0		0			
				7677017600-7	464	0	464	464	0		
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		464	0		
					0	0		0			
				10	464	0	464	464	0		
				人事費	0	0		464	0		
					0	0		0			
				合計	3,178,097	0	3,178,097	1,031,097	69,412	441,293	
					0	0		589,804	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03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	調整軍公教人員待遇準備	合計
10 人事費	503,347	11,317	46,316	464	561,444
1020 約聘僱人員待遇	277,015	11,317	0	0	288,332
1030 獎金	133,592	0	0	0	133,592
1040 加班費	51,416	0	0	0	51,416
1045 退休退職給付	0	0	46,316	464	46,780
1050 退休離職儲金	14,211	0	0	0	14,211
1055 保險	27,113	0	0	0	27,113
20 業務費	28,360	0	0	0	28,360
2030 兼職費	7,000	0	0	0	7,000
2051 物品	11,360	0	0	0	11,360
2054 一般事務費	10,000	0	0	0	10,000
合計	531,707	11,317	46,316	464	589,804

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03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	589,804	0	0	0	20,000	0	0	0	609,804	421,293
本年度	589,804	0	0	0	20,000	0	0	0	609,804	421,293
一、本年度經費	531,707	0	0	0	20,000	0	0	0	551,707	421,293
3423174100 矯正業務	531,707	0	0	0	20,000	0	0	0	551,707	421,293
二、統籌科目	58,097	0	0	0	0	0	0	0	58,097	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	11,317	0	0	0	0	0	0	0	11,317	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	46,316	0	0	0	0	0	0	0	46,316	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	464	0	0	0	0	0	0	0	464	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	557,079	2 負債	13,423
11 流動資產	33,423	21 流動負債	13,423
110103 專戶存款	13,423	210302 應付代收款	13,423
110104 零用金	20,000	3 淨資產	543,656
14 固定資產	523,656	31 資產負債淨額	543,656
140501 機械及設備	7,753	310101 資產負債淨額	543,656
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,444		
140601 交通及運輸設備	331,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,701		
140701 雜項設備	203,792		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,244		
合 計	557,079	合 計	557,079

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	69,412	609,804
公庫撥入數	69,412	609,804
支出	75,698	608,661
人事支出	65,912	561,444
業務支出	3,500	28,360
折舊、折耗及攤銷	6,286	18,857
	-6,286	1,143

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03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	-1,083	6,309
交通及運輸設備	331,500	0	0	0	-10,701	320,799
雜項設備	203,792	-171	0	0	-7,073	196,548
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	-18,857	523,656
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	-18,857	523,656
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03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	609,804	609,804	收入
	0	609,804	609,804	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	589,804	18,857	608,661	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	561,444	0	561,444	人事支出
業務費	28,360	0	28,360	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	18,857	18,857	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-589,804	590,947	1,143	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589,804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18,857元。