

矯正署臺東少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 5 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05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	1,509,000	560,441	339,814	
					0	0			1,169,186	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	3,120,000	0	3,120,000	1,509,000	560,441	339,814	
					0	0			1,169,186	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,829,000	0	2,829,000	1,382,000	536,535	276,290	
					0	0			1,105,710	0	
					0	0			0		
				20 業務費	291,000	0	291,000	127,000	23,906	63,524	
					0	0			63,476	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	69,474	0	69,474	69,474	11,579	0	
					0	0			69,474	0	
					0	0			0		
				10 人事費	69,474	0	69,474	69,474	11,579	0	
					0	0			69,474	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	0	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05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	0	0	
				人事費	0	0		11,317	0		
					0	0		0			
				7677017600-7	2,784	0	2,784	2,784	464	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		2,784	0		
					0	0		0			
				10	2,784	0	2,784	2,784	464	0	
				人事費	0	0		2,784	0		
					0	0		0			
				合計	3,203,575	0	3,203,575	1,592,575	572,484	339,814	
					0	0		1,252,761	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05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	1,105,710	11,317	69,474	2,784	1,189,285
1015 法定編制人員待遇	460,000	0	0	0	460,000
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
1035 其他給與	29,377	0	0	0	29,377
1040 加班費	132,848	0	0	0	132,848
1045 退休退職給付	0	0	69,474	2,784	72,258
1050 退休離職儲金	24,837	0	0	0	24,837
1055 保險	48,041	0	0	0	48,041
20 業務費	63,476	0	0	0	63,476
2030 兼職費	14,000	0	0	0	14,000
2051 物品	38,386	0	0	0	38,386
2054 一般事務費	11,090	0	0	0	11,090
合計	1,169,186	11,317	69,474	2,784	1,252,761

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05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	1,252,761	0	0	0	20,000	0	0	0	1,272,761	319,814
本年度	1,252,761	0	0	0	20,000	0	0	0	1,272,761	319,814
一、本年度經費	1,169,186	0	0	0	20,000	0	0	0	1,189,186	319,814
3423174100 矯正業務	1,169,186	0	0	0	20,000	0	0	0	1,189,186	319,814
二、統籌科目	83,575	0	0	0	0	0	0	0	83,575	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	69,474	0	0	0	0	0	0	0	69,474	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	2,784	0	0	0	0	0	0	0	2,784	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	537,834	2 負債	6,749
11 流動資產	26,749	21 流動負債	6,749
110103 專戶存款	6,749	210302 應付代收款	6,749
110104 零用金	20,000	3 淨資產	531,085
14 固定資產	511,085	31 資產負債淨額	531,085
140501 機械及設備	7,753	310101 資產負債淨額	531,085
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,166		
140601 交通及運輸設備	331,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,835		
140701 雜項設備	203,792		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,959		
合 計	537,834	合 計	537,834

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	572,484	1,272,761
公庫撥入數	572,484	1,272,761
支出	578,770	1,284,189
人事支出	548,578	1,189,285
業務支出	23,906	63,476
折舊、折耗及攤銷	6,286	31,428
收支餘絀	-6,286	-11,428

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05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	-1,805	5,587
交通及運輸設備	331,500	0	0	0	-17,835	313,665
雜項設備	203,792	-171	0	0	-11,788	191,833
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	-31,428	511,085
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	-31,428	511,085
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05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	1,272,761	1,272,761	收入
	0	1,272,761	1,272,761	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	1,252,761	31,428	1,284,189	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,189,285	0	1,189,285	人事支出
業務費	63,476	0	63,476	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	31,428	31,428	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,252,761	1,241,333	-11,428	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1,252,761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31,428元。