

矯正署臺東少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 張毓梅

機關長官 于淑華

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07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	2,046,000	3,500	611,200	
					0	0			1,434,800	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	3,120,000	0	3,120,000	2,046,000	3,500	611,200	
					0	0			1,434,800	0	
					0	0			0		
			10	人事費	2,829,000	0	2,829,000	1,865,000	0	559,290	
					0	0			1,305,710	0	
					0	0			0		
			20	業務費	291,000	0	291,000	181,000	3,500	51,910	
					0	0			129,090	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	92,632	0	92,632	92,632	11,579	0	
					0	0			92,632	0	
					0	0			0		
			10	人事費	92,632	0	92,632	92,632	11,579	0	
					0	0			92,632	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07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	3,712	0	3,712	3,712	464	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		3,712	0		
					0	0		0			
				10	3,712	0	3,712	3,712	464	0	
				人事費	0	0		3,712	0		
					0	0		0			
				合計	3,227,661	0	3,227,661	2,153,661	15,543	611,200	
					0	0		1,542,461	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07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	1,305,710	11,317	92,632	3,712	1,413,371
1015 法定編制人員待遇	660,000	0	0	0	660,000
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	92,632	3,712	96,344
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	129,090	0	0	0	129,090
2030 兼職費	21,000	0	0	0	21,000
2051 物品	53,165	0	0	0	53,165
2054 一般事務費	11,090	0	0	0	11,090
2063 房屋建築養護費	9,772	0	0	0	9,772
2066 車輛及辦公器具養護費	4,850	0	0	0	4,850
2069 設施及機械設備養護費	29,213	0	0	0	29,213
合計	1,434,800	11,317	92,632	3,712	1,542,461

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07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	1,542,461	0	0	0	20,000	0	0	0	1,562,461	591,200
本年度	1,542,461	0	0	0	20,000	0	0	0	1,562,461	591,200
一、本年度經費	1,434,800	0	0	0	20,000	0	0	0	1,454,800	591,200
3423174100 矯正業務	1,434,800	0	0	0	20,000	0	0	0	1,454,800	591,200
二、統籌科目	107,661	0	0	0	0	0	0	0	107,661	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	92,632	0	0	0	0	0	0	0	92,632	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	3,712	0	0	0	0	0	0	0	3,712	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	518,514	3 淨資產	518,514
11 流動資產	20,000	31 資產負債淨額	518,514
110104 零用金	20,000	310101 資產負債淨額	518,514
14 固定資產	498,514		
140501 機械及設備	7,753		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,888		
140601 交通及運輸設備	331,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,969		
140701 雜項設備	203,792		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,674		
合 計	518,514	合 計	518,514

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,543	1,562,461
公庫撥入數	15,543	1,562,461
支出	21,829	1,586,460
人事支出	12,043	1,413,371
業務支出	3,500	129,090
折舊、折耗及攤銷	6,286	43,999
收支餘絀	-6,286	-23,999

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07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	-2,527	4,865
交通及運輸設備	331,500	0	0	0	-24,969	306,531
雜項設備	203,792	-171	0	0	-16,503	187,118
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	-43,999	498,514
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	-43,999	498,514
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07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	1,562,461	1,562,461	收入
	0	1,562,461	1,562,461	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	1,542,461	43,999	1,586,460	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,413,371	0	1,413,371	人事支出
業務費	129,090	0	129,090	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	43,999	43,999	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,542,461	1,518,462	-23,999	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1,542,461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43,999元。