

矯正署臺東少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 11 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11月30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	3,120,000	327,737	584,373
					0	0			2,535,627	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	3,120,000	0	3,120,000	3,120,000	327,737	584,373
					0	0			2,535,627	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,829,000	0	2,829,000	2,829,000	322,345	524,190
					0	0			2,304,810	0
					0	0			0	
				20 業務費	291,000	0	291,000	291,000	5,392	60,183
					0	0			230,817	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	138,948	0	138,948	138,948	11,579	0
					0	0			138,948	0
					0	0			0	
				10 人事費	138,948	0	138,948	138,948	11,579	0
					0	0			138,948	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11月30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)	
				10 人事費	11,317	0	11,317	0	0	
					0	0		11,317	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	5,568	0	5,568	464	0	
					0	0		5,568	0	
					0	0		0		
				10 人事費	5,568	0	5,568	464	0	
					0	0		5,568	0	
					0	0		0		
				合計	3,275,833	0	3,275,833	339,780	584,373	
					0	0		2,691,460	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11月30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	2,304,810	11,317	138,948	5,568	2,460,643
1015 法定編制人員待遇	1,375,281	0	0	0	1,375,281
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	243,440	0	0	0	243,440
1045 退休退職給付	0	0	138,948	5,568	144,516
1050 退休離職儲金	197,895	0	0	0	197,895
1055 保險	48,210	0	0	0	48,210
20 業務費	230,817	0	0	0	230,817
2030 兼職費	35,000	0	0	0	35,000
2036 按日按件計資酬金	8,000	0	0	0	8,000
2051 物品	69,732	0	0	0	69,732
2054 一般事務費	59,463	0	0	0	59,463
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	17,117	0	0	0	17,117
2069 設施及機械設備養護費	31,733	0	0	0	31,733
合計	2,535,627	11,317	138,948	5,568	2,691,460

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11月30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	2,691,460	0	0	0	20,000	0	0	0	2,711,460	564,373
本年度	2,691,460	0	0	0	20,000	0	0	0	2,711,460	564,373
一、本年度經費	2,535,627	0	0	0	20,000	0	0	0	2,555,627	564,373
3423174100 矯正業務	2,535,627	0	0	0	20,000	0	0	0	2,555,627	564,373
二、統籌科目	155,833	0	0	0	0	0	0	0	155,833	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	138,948	0	0	0	0	0	0	0	138,948	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	5,568	0	0	0	0	0	0	0	5,568	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,141,146	3 淨資產	7,141,146
11 流動資產	20,000	31 資產負債淨額	7,141,146
110104 零用金	20,000	310101 資產負債淨額	7,141,146
14 固定資產	7,121,146		
140101 土地	345,899		
140401 房屋建築及設備	6,301,875		
140501 機械及設備	7,753		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,332		
140601 交通及運輸設備	331,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,237		
140701 雜項設備	203,792		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,104		
合 計	7,141,146	合 計	7,141,146

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	339,780	2,711,460
公庫撥入數	339,780	2,711,460
支出	346,066	2,760,601
人事支出	334,388	2,460,643
業務支出	5,392	230,817
折舊、折耗及攤銷	6,286	69,141
收支餘絀	-6,286	-49,141

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11月30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	345,899	0	0	345,899
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	6,301,875	0	0	6,301,875
機械及設備	7,753	-361	0	0	-3,971	3,421
交通及運輸設備	331,500	0	0	0	-39,237	292,263
雜項設備	203,792	-171	0	0	-25,933	177,688
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	6,647,774	0	-69,141	7,121,146
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	6,647,774	0	-69,141	7,121,146

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數6,647,774=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6,647,774。
- 2.設備及投資預算執行增加金額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11月30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	2,711,460	2,711,460	收入
	0	2,711,460	2,711,460	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	2,691,460	69,141	2,760,601	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	2,460,643	0	2,460,643	人事支出
業務費	230,817	0	230,817	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	69,141	69,141	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,691,460	2,642,319	-49,141	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2,691,460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69,141元。