

矯正署臺東少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 12 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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數					
12	05	02		0023000000-0 法務部主管							
			0023170000-8 矯正署及所屬	3,120,000	0	3,120,000	3,120,000	584,373	0		
				0	0			3,120,000	0		
				0	0			0	0		
			3423174100-5 矯正業務	3,120,000	0	3,120,000	3,120,000	584,373	0		
				0	0			3,120,000	0		
				0	0			0	0		
			10 人事費	2,829,000	0	2,829,000	2,829,000	524,190	0		
				0	0			2,829,000	0		
				0	0			0	0		
			20 業務費	291,000	0	291,000	291,000	60,183	0		
				0	0			291,000	0		
				0	0			0	0		
05						7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	138,948	0	138,948	138,948	0
							0	0		0	0
				10 人事費	138,948	0	138,948	0	0		
					0	0		138,948	0		
					0	0		0	0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	11,317	0	11,317	0	0		
					0	0		11,317	0		
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	0
				7677017600-7	5,568	0	5,568	5,568	0	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			5,568	0
					0	0			0	0
				10	5,568	0	5,568	5,568	0	0
				人事費	0	0			5,568	0
					0	0			0	0
				合計	3,275,833	0	3,275,833	3,275,833	584,373	0
					0	0			3,275,833	0
					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12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	2,829,000	11,317	138,948	5,568	2,984,833
1015 法定編制人員待遇	1,809,942	0	0	0	1,809,942
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	35,777	0	0	0	35,777
1040 加班費	313,904	0	0	0	313,904
1045 退休退職給付	0	0	138,948	5,568	144,516
1050 退休離職儲金	209,940	0	0	0	209,940
1055 保險	48,830	0	0	0	48,830
20 業務費	291,000	0	0	0	291,000
2030 兼職費	42,000	0	0	0	42,000
2036 按日按件計資酬金	13,000	0	0	0	13,000
2051 物品	108,715	0	0	0	108,715
2054 一般事務費	66,063	0	0	0	66,063
2063 房屋建築養護費	11,972	0	0	0	11,972
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
2072 國內旅費	400	0	0	0	400
小計	3,120,000	11,317	138,948	5,568	3,275,833
合計	3,120,000	11,317	138,948	5,568	3,275,833

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12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	3,275,833	0	0	0	0	0	0	0	3,275,833	0
本年度	3,275,833	0	0	0	0	0	0	0	3,275,833	0
一、本年度經費	3,120,000	0	0	0	0	0	0	0	3,120,000	0
3423174100 矯正業務	3,120,000	0	0	0	0	0	0	0	3,120,000	0
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,105,307	3 淨資產	7,105,307
14 固定資產	7,105,307	31 資產負債淨額	7,105,307
140101 土地	345,899	310101 資產負債淨額	7,105,307
140401 房屋建築及設備	6,301,875		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-9,554		
140501 機械及設備	7,753		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,693		
140601 交通及運輸設備	331,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-42,804		
140701 雜項設備	203,792		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,461		
合 計	7,105,307	合 計	7,105,307

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	564,373	3,275,833
公庫撥入數	564,373	3,275,833
支出	600,212	3,360,813
人事支出	524,190	2,984,833
業務支出	60,183	291,000
折舊、折耗及攤銷	15,839	84,980
收支餘絀	-35,839	-84,980

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12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	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	-9,554	6,292,321
機械及設備	7,753	-361	0	0	-4,332	3,060
交通及運輸設備	331,500	0	0	0	-42,804	288,696
雜項設備	203,792	-171	0	0	-28,290	175,331
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	-84,980	7,105,307
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	-84,980	7,105,307
備註： 1.本年度成本變動增加數6,647,774元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額6,647,774元。 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元＋以前年度保留預算執行金額0元＋特別預算（含保留）執行金額0元；預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別(含實現數與應付數)應認列為長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產之金額。						

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12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	3,275,833	3,275,833	收入
	0	3,275,833	3,275,833	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	3,275,833	84,980	3,360,813	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	2,984,833	0	2,984,833	人事支出
業務費	291,000	0	291,000	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	84,980	84,980	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,275,833	3,190,853	-84,980	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數3,275,833元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數84,980元。