

矯正署臺東少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員 張毓梅

機關長官 李宗莉

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114年01月01日至114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	3,547,000	0	3,547,000	2,356,000	100,636	541,772	
					0	0			1,814,228	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	3,547,000	0	3,547,000	2,356,000	100,636	541,772	
					0	0			1,814,228	0	
					0	0			0		
				10 人事費	3,279,000	0	3,279,000	2,188,000	84,408	512,901	
					0	0			1,675,099	0	
					0	0			0		
				20 業務費	268,000	0	268,000	168,000	16,228	28,871	
					0	0			139,129	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	87,304	0	87,304	87,304	10,913	0	
					0	0			87,304	0	
					0	0			0		
				10 人事費	87,304	0	87,304	87,304	10,913	0	
					0	0			87,304	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	32,333	0	32,333	32,333	1,319	0	
					0	0			32,333	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114年01月01日至114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)	
				10	32,333	0	32,333	32,333	1,319	0	
				人事費	0	0			32,333	0	
					0	0			0		
				合計	3,666,637	0	3,666,637	2,475,637	112,868	541,772	
					0	0			1,933,865	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114年01月01日至114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	合計	
10 人事費	1,675,099	32,333	87,304	1,794,736	
1015 法定編制人員待遇	1,109,536	27,830	0	1,137,366	
1030 獎金	254,771	1,920	0	256,691	
1035 其他給與	3,433	0	0	3,433	
1040 加班費	223,044	0	0	223,044	
1045 退休退職給付	0	0	87,304	87,304	
1050 退休離職儲金	84,315	2,583	0	86,898	
20 業務費	139,129	0	0	139,129	
2030 兼職費	21,000	0	0	21,000	
2036 按日按件計資酬金	8,000	0	0	8,000	
2051 物品	55,042	0	0	55,042	
2054 一般事務費	55,087	0	0	55,087	
合計	1,814,228	32,333	87,304	1,933,865	

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114年01月01日至114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	1,933,865	0	0	0	20,000	0	0	0	1,953,865	521,772
本年度	1,933,865	0	0	0	20,000	0	0	0	1,953,865	521,772
一、本年度經費	1,814,228	0	0	0	20,000	0	0	0	1,834,228	521,772
3423174100 矯正業務	1,814,228	0	0	0	20,000	0	0	0	1,834,228	521,772
二、統籌科目	119,637	0	0	0	0	0	0	0	119,637	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	32,333	0	0	0	0	0	0	0	32,333	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	87,304	0	0	0	0	0	0	0	87,304	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114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	7,014,437	3 淨資產	7,014,437
11 流動資產	20,000	31 資產負債淨額	7,014,437
110104 零用金	20,000	310101 資產負債淨額	7,014,437
14 固定資產	6,994,437		
140101 土地	345,899		
140401 房屋建築及設備	6,301,875		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-76,432		
140501 機械及設備	7,753		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,218		
140601 交通及運輸設備	331,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-67,773		
140701 雜項設備	203,792		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-44,959		
合 計	7,014,437	合 計	7,014,437

附註：

矯正署臺東少年觀護所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	112,868	1,953,865
公庫撥入數	112,868	1,953,865
支出	128,708	2,044,735
人事支出	96,640	1,794,736
業務支出	16,228	139,129
折舊、折耗及攤銷	15,840	110,870
收支餘絀	-15,840	-90,870

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114年01月01日至114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	345,899	0	0	0	0	345,899
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	6,301,875	-9,554	0	0	-66,878	6,225,443
機械及設備	7,753	-4,693	0	0	-2,525	535
交通及運輸設備	331,500	-42,804	0	0	-24,969	263,727
雜項設備	203,792	-28,461	0	0	-16,498	158,833
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	7,190,819	-85,512	0	0	-110,870	6,994,437
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	7,190,819	-85,512	0	0	-110,870	6,994,437
備註： 1.本年度成本變動增加數0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0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114年01月01日至114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	1,953,865	1,953,865	收入
	0	1,953,865	1,953,865	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	1,933,865	110,870	2,044,735	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,794,736	0	1,794,736	人事支出
業務費	139,129	0	139,129	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	110,870	110,870	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,933,865	1,842,995	-90,870	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,933,865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110,870元。