

矯正署臺東少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 12 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 | | | | 002300000-0 法務部主管 | | | | | | |
| | 05 | | | 0023170000-8 矯正署及所屬 | 3,547,000 | 0 | 3,547,000 | 3,547,000 | 93,865 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 3,547,000 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| | | 02 | | 3423174100-5 矯正業務 | 3,547,000 | 0 | 3,547,000 | 3,547,000 | 93,865 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 3,547,000 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| | | | | 10 人事費 | 3,279,000 | 0 | 3,279,000 | 3,279,000 | 71,494 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 3,279,000 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| | | | | 20 業務費 | 268,000 | 0 | 268,000 | 268,000 | 22,371 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 268,000 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| 05 | | | | 7606205300-6 公務人員退休撫卹給付 | 130,956 | 0 | 130,956 | 130,956 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 130,956 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| | | | | 10 人事費 | 130,956 | 0 | 130,956 | 130,956 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 130,956 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| 27 | | | | 3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備 | 39,555 | 0 | 39,555 | 39,555 | 0 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | 39,555 | 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114年01月01日至114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 | | | | |
| | | | | 10 | 39,555 | 0 | 39,555 | 0 | 0 | |
| | | | | 人事費 | 0 | 0 | | 39,555 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| | | | | 統籌科目小計 | 170,511 | 0 | 170,511 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 170,511 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | 0 | |
| | | | | 合計 | 3,717,511 | 0 | 3,717,511 | 93,865 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 3,717,511 | 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114年01月01日至114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 | 合計 | |
| 10 人事費 | 3,279,000 | 39,555 | 130,956 | 3,449,511 | |
| 1015 法定編制人員待遇 | 2,461,668 | 34,560 | 0 | 2,496,228 | |
| 1030 獎金 | 254,771 | 1,920 | 0 | 256,691 | |
| 1035 其他給與 | 17,600 | 0 | 0 | 17,600 | |
| 1040 加班費 | 398,000 | 0 | 0 | 398,000 | |
| 1045 退休退職給付 | 0 | 0 | 130,956 | 130,956 | |
| 1050 退休離職儲金 | 146,961 | 3,075 | 0 | 150,036 | |
| 20 業務費 | 268,000 | 0 | 0 | 268,000 | |
| 2030 兼職費 | 42,000 | 0 | 0 | 42,000 | |
| 2036 按日按件計資酬金 | 13,000 | 0 | 0 | 13,000 | |
| 2051 物品 | 55,042 | 0 | 0 | 55,042 | |
| 2054 一般事務費 | 138,558 | 0 | 0 | 138,558 | |
| 2069 設施及機械設備養護費 | 11,400 | 0 | 0 | 11,400 | |
| 2072 國內旅費 | 8,000 | 0 | 0 | 8,000 | |
| 小計 | 3,547,000 | 39,555 | 130,956 | 3,717,511 | |
| 合計 | 3,547,000 | 39,555 | 130,956 | 3,717,511 | |

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 | 3,717,511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,717,511 | 0 |
| 本年度 | 3,717,511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,717,511 | 0 |
| 一、本年度經費 | 3,547,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,547,000 | 0 |
| 3423174100 矯正業務 | 3,547,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,547,000 | 0 |
| 二、統籌科目 | 170,511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 170,511 | 0 |
| 3477013400 調整軍公教人員待遇準備 | 39,555 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,555 | 0 |
| 7606205300 公務人員退休撫卹給付 | 130,956 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130,956 | 0 |
| 三、一般性補助款 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 6,916,690 | 3 淨資產 | 6,916,690 |
| 14 固定資產 | 6,916,690 | 31 資產負債淨額 | 6,916,690 |
| 140101 土地 | 345,899 | 310101 資產負債淨額 | 6,916,690 |
| 140401 房屋建築及設備 | 6,301,875 | | |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -124,202 | | |
| 140501 機械及設備 | 7,753 | | |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備 | -7,578 | | |
| 140601 交通及運輸設備 | 331,500 | | |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -85,608 | | |
| 140701 雜項設備 | 203,792 | | |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備 | -56,741 | | |
| 合 計 | 6,916,690 | 合 計 | 6,916,690 |

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12月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 金額 | |
|----------|---------|-----------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 73,865 | 3,717,511 |
| 公庫撥入數 | 73,865 | 3,717,511 |
| 支出 | 109,341 | 3,906,128 |
| 人事支出 | 71,494 | 3,449,511 |
| 業務支出 | 22,371 | 268,000 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 15,476 | 188,617 |
| 收支餘絀 | -35,476 | -188,617 |

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 | 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 | -114,648 | 6,177,673 |
| 機械及設備 | 7,753 | -4,693 | 0 | 0 | -2,885 | 175 |
| 交通及運輸設備 | 331,500 | -42,804 | 0 | 0 | -42,804 | 245,892 |
| 雜項設備 | 203,792 | -28,461 | 0 | 0 | -28,280 | 147,051 |
| 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 | -188,617 | 6,916,690 |
| 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 | -188,617 | 6,916,690 |

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 | 3,717,511 | 3,717,511 | 收入 |
| | 0 | 3,717,511 | 3,717,511 | 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 | 3,717,511 | 188,617 | 3,906,128 | 支出 |
| | 0 | 0 | 0 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 3,449,511 | 0 | 3,449,511 | 人事支出 |
| 業務費 | 268,000 | 0 | 268,000 | 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 | 188,617 | 188,617 | 折舊、折耗及攤銷 |
| | 0 | 0 | 0 | 其他支出 |
| 歲計餘絀 | -3,717,511 | 3,528,894 | -188,617 | 收支餘絀 |

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數3,717,511元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數188,617元。