

矯正署臺東少年觀護所

# 會計月報

中華民國 115 年 2 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115年01月01日至115年02月28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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	3,065,000	0	3,065,000	882,000	495,149	88,077	
					0	0			793,923	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	3,065,000	0	3,065,000	882,000	495,149	88,077	
					0	0			793,923	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,770,000	0	2,770,000	830,000	465,049	66,177	
					0	0			763,823	0	
					0	0			0		
				20 業務費	295,000	0	295,000	52,000	30,100	21,900	
					0	0			30,100	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	29,352	0	29,352	29,352	9,784	0	
					0	0			29,352	0	
					0	0			0		
				10 人事費	29,352	0	29,352	29,352	9,784	0	
					0	0			29,352	0	
					0	0			0		
				統籌科目小計	29,352	0	29,352	29,352	9,784	0	
					0	0			29,352	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115年01月01日至115年02月28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)  備註 (預付款)	
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		應付數(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					
				合計	3,094,352	0	3,094,352	911,352	504,933	88,077	
					0	0			823,275	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115年01月01日至115年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	763,823	29,352	793,175	
1015 法定編制人員待遇	429,540	0	429,540	
1030 獎金	285,861	0	285,861	
1035 其他給與	1,616	0	1,616	
1040 加班費	21,978	0	21,978	
1045 退休退職給付	0	29,352	29,352	
1050 退休離職儲金	24,828	0	24,828	
20 業務費	30,100	0	30,100	
2030 兼職費	3,500	0	3,500	
2054 一般事務費	26,600	0	26,600	
合計	793,923	29,352	823,275	

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115年01月01日至115年02月28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	823,275	0	0	0	20,000	0	0	0	843,275	68,077
本年度	823,275	0	0	0	20,000	0	0	0	843,275	68,077
一、本年度經費	793,923	0	0	0	20,000	0	0	0	813,923	68,077
3423174100 矯正業務	793,923	0	0	0	20,000	0	0	0	813,923	68,077
二、統籌科目	29,352	0	0	0	0	0	0	0	29,352	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	29,352	0	0	0	0	0	0	0	29,352	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,913,362	2 負債	7,629
11 流動資產	27,629	21 流動負債	7,629
110103 專戶存款	7,629	210302 應付代收款	7,629
110104 零用金	20,000	3 淨資產	6,905,733
14 固定資產	6,885,733	31 資產負債淨額	6,905,733
140101 土地	345,899	310101 資產負債淨額	6,905,733
140401 房屋建築及設備	6,301,875		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-143,310		
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	-92,743		
140701 雜項設備	203,792		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-61,455		
合 計	6,913,362	合 計	6,913,362

附註：

矯正署臺東少年觀護所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	504,933	843,275
公庫撥入數	504,933	843,275
支出	520,409	854,232
人事支出	474,833	793,175
業務支出	30,100	30,100
折舊、折耗及攤銷	15,476	30,957
收支餘絀	-15,476	-10,957

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115年01月01日至115年02月28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	-124,202	0	0	-19,108	6,158,565
機械及設備	7,753	-7,578	0	0	0	175
交通及運輸設備	331,500	-85,608	0	0	-7,135	238,757
雜項設備	203,792	-56,741	0	0	-4,714	142,337
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	-274,129	0	0	-30,957	6,885,733
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	-274,129	0	0	-30,957	6,885,733

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115年01月01日至115年02月28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	843,275	843,275	收入
	0	843,275	843,275	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	823,275	30,957	854,232	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	793,175	0	793,175	人事支出
業務費	30,100	0	30,100	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	30,957	30,957	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-823,275	812,318	-10,957	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數823,275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30,957元。