

矯正署屏東少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 9 月份

主辦會計人員 陳益惠

機關長官 楊戶政

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.....	5
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	6
二、收入支出表.....	7
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.....	8
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	9

矯正署屏東少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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		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	9,905,000	0	9,905,000	8,756,000	766,769	1,206,676	
					0	0			7,549,324	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	9,905,000	0	9,905,000	8,756,000	766,769	1,206,676	
					0	0			7,549,324	0	
					0	0			0		
				10 人事費	8,991,000	0	8,991,000	7,997,000	686,587	961,567	
					0	0			7,035,433	0	
					0	0			0		
				20 業務費	908,000	0	908,000	753,000	78,182	245,109	
					0	0			507,891	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	2,000	0	
					0	0			6,000	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,500	0	1,500	1,500	0	0	
					0	0			1,500	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,500	0	1,500	1,500	0	0	
					0	0			1,500	0	
					0	0			0		

矯正署屏東少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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		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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	692,910	0	692,910	692,910	62,641	0	
					0	0			692,910	0	
					0	0			0		
				10	692,910	0	692,910	692,910	62,641	0	
				人事費	0	0			692,910	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	121,887	0	121,887	121,887	0	0	
					0	0			121,887	0	
					0	0			0		
				10	121,887	0	121,887	121,887	0	0	
				人事費	0	0			121,887	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	23,414	0	23,414	23,414	1,787	0	
					0	0			23,414	0	
					0	0			0		
				10	23,414	0	23,414	23,414	1,787	0	
				人事費	0	0			23,414	0	
					0	0			0		
				合計	10,744,711	0	10,744,711	9,595,711	831,197	1,206,676	
					0	0			8,389,035	0	
					0	0			0		

矯正署屏東少年觀護所

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09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	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	7,035,433	121,887	692,910	23,414	1,500
1015 法定編制人員待遇	3,888,900	72,325	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	139,247	4,462	0	0	0
1025 技工及工友待遇	393,400	11,700	0	0	0
1030 獎金	1,221,261	20,205	0	0	0
1035 其他給與	73,412	0	0	0	1,500
1040 加班費	581,266	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	692,910	23,414	0
1050 退休離職儲金	381,590	8,381	0	0	0
1055 保險	356,357	4,814	0	0	0
20 業務費	507,891	0	0	0	0
2006 水電費	220,000	0	0	0	0
2009 通訊費	59,700	0	0	0	0
2030 兼職費	28,097	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	171,679	0	0	0	0
2051 物品	3,980	0	0	0	0
2054 一般事務費	22,435	0	0	0	0
2072 國內旅費	2,000	0	0	0	0
40 獎補助費	6,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	0
合計	7,549,324	121,887	692,910	23,414	1,500

矯正署屏東少年觀護所

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09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				
	合計				
10 人事費	7,875,144				
1015 法定編制人員待遇	3,961,225				
1020 約聘僱人員待遇	143,709				
1025 技工及工友待遇	405,100				
1030 獎金	1,241,466				
1035 其他給與	74,912				
1040 加班費	581,266				
1045 退休退職給付	716,324				
1050 退休離職儲金	389,971				
1055 保險	361,171				
20 業務費	507,891				
2006 水電費	220,000				
2009 通訊費	59,700				
2030 兼職費	28,097				
2036 按日按件計資酬金	171,679				
2051 物品	3,980				
2054 一般事務費	22,435				
2072 國內旅費	2,000				
40 獎補助費	6,000				
4085 獎勵及慰問	6,000				
合計	8,389,035				

矯正署屏東少年觀護所
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09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	8,389,035	0	0	0	50,000	0	0	0	8,439,035	1,156,676
本年度	8,389,035	0	0	0	50,000	0	0	0	8,439,035	1,156,676
一、本年度經費	7,549,324	0	0	0	50,000	0	0	0	7,599,324	1,156,676
3423174100 矯正業務	7,549,324	0	0	0	50,000	0	0	0	7,599,324	1,156,676
二、統籌科目	839,711	0	0	0	0	0	0	0	839,711	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	121,887	0	0	0	0	0	0	0	121,887	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	692,910	0	0	0	0	0	0	0	692,910	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	23,414	0	0	0	0	0	0	0	23,414	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500	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

矯正署屏東少年觀護所

平衡表

中華民國113年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	286,090	2 負債	44,095
11 流動資產	94,095	21 流動負債	44,095
110103 專戶存款	44,095	210302 應付代收款	44,095
110104 零用金	50,000	3 淨資產	241,995
14 固定資產	191,995	31 資產負債淨額	241,995
140401 房屋建築及設備	333,000	310101 資產負債淨額	241,995
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-144,855		
140501 機械及設備	18,500		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-18,315		
140601 交通及運輸設備	72,000		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-71,280		
140701 雜項設備	294,553		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-291,608		
合 計	286,090	合 計	286,090

附註：

矯正署屏東少年觀護所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	831,197	8,439,035
公庫撥入數	831,197	8,439,035
支出	831,696	8,393,951
人事支出	751,015	7,875,144
業務支出	78,182	507,891
獎補助支出	2,000	6,000
折舊、折耗及攤銷	499	4,916
收支餘絀	-499	45,084

矯正署屏東少年觀護所

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09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	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	333,000	-140,360	0	0	-4,495	188,145
機械及設備	18,500	-18,315	0	0	0	185
交通及運輸設備	72,000	-71,280	0	0	0	720
雜項設備	294,553	-291,187	0	0	-421	2,945
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	718,053	-521,142	0	0	-4,916	191,995
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	718,053	-521,142	0	0	-4,916	191,995
備註						

矯正署屏東少年觀護所
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09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	8,439,035	8,439,035	收入
	0	8,439,035	8,439,035	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	8,389,035	4,916	8,393,951	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	7,875,144	0	7,875,144	人事支出
業務費	507,891	0	507,891	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	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	4,916	4,916	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-8,389,035	8,434,119	45,084	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數8,389,035元 +零用金50,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,916元。