

矯正署屏東少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	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

矯正署屏東少年觀護所

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)
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	10,639,000	0	10,639,000	3,340,000	686,367	362,852	
					0	0			2,977,148	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	10,639,000	0	10,639,000	3,340,000	686,367	362,852	
					0	0			2,977,148	0	
					0	0			0		
				10 人事費	9,725,000	0	9,725,000	3,219,000	617,979	312,240	
					0	0			2,906,760	0	
					0	0			0		
				20 業務費	908,000	0	908,000	119,000	68,388	50,612	
					0	0			68,388	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0	
					0	0			2,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	189,441	0	189,441	189,441	63,147	0	
					0	0			189,441	0	
					0	0			0		
				10 人事費	189,441	0	189,441	189,441	63,147	0	
					0	0			189,441	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114年01月01日至114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)
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)	
				合計	10,828,441	0	10,828,441	3,529,441	749,514	362,852	
					0	0			3,166,589	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114年01月01日至114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	2,906,760	189,441	3,096,201		
1015 法定編制人員待遇	1,318,920	0	1,318,920		
1025 技工及工友待遇	121,530	0	121,530		
1030 獎金	1,270,055	0	1,270,055		
1035 其他給與	16,000	0	16,000		
1040 加班費	63,403	0	63,403		
1045 退休退職給付	0	189,441	189,441		
1050 退休離職儲金	88,290	0	88,290		
1055 保險	28,562	0	28,562		
20 業務費	68,388	0	68,388		
2006 水電費	30,000	0	30,000		
2009 通訊費	9,950	0	9,950		
2030 兼職費	3,500	0	3,500		
2036 按日按件計資酬金	14,598	0	14,598		
2054 一般事務費	10,340	0	10,340		
40 獎補助費	2,000	0	2,000		
4085 獎勵及慰問	2,000	0	2,000		
合計	2,977,148	189,441	3,166,589		

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114年01月01日至114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	3,166,589	0	0	0	50,000	0	0	0	3,216,589	312,852
本年度	3,166,589	0	0	0	50,000	0	0	0	3,216,589	312,852
一、本年度經費	2,977,148	0	0	0	50,000	0	0	0	3,027,148	312,852
3423174100 矯正業務	2,977,148	0	0	0	50,000	0	0	0	3,027,148	312,852
二、統籌科目	189,441	0	0	0	0	0	0	0	189,441	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	189,441	0	0	0	0	0	0	0	189,441	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114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	283,405	2 負債	44,086
11 流動資產	94,086	21 流動負債	44,086
110103 專戶存款	44,086	210302 應付代收款	44,086
110104 零用金	50,000	3 淨資產	239,319
14 固定資產	189,319	31 資產負債淨額	239,319
140401 房屋建築及設備	333,000	310101 資產負債淨額	239,319
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-147,353		
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	276,787		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-274,020		
合 計	283,405	合 計	283,405

附註：

矯正署屏東少年觀護所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	756,514	3,216,589
公庫撥入數	756,514	3,216,589
支出	750,192	3,167,766
人事支出	681,126	3,096,201
業務支出	68,388	68,388
獎補助支出	0	2,000
財產損失	178	178
折舊、折耗及攤銷	500	999
收支餘絀	6,322	48,823

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114年01月01日至114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	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	-146,354	0	0	-999	185,647
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	-291,608	0	17,766	17,588	2,767
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	-527,557	0	17,766	16,589	189,319
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	-527,557	0	17,766	16,589	189,319
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114年01月01日至114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	3,216,589	3,216,589	收入
	0	3,216,589	3,216,589	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	3,166,589	1,177	3,167,766	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	3,096,201	0	3,096,201	人事支出
業務費	68,388	0	68,388	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	178	178	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	999	999	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,166,589	3,215,412	48,823	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數3,166,589元 +零用金50,000元。
- 2.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值178元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數999元。