

矯正署屏東少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 3 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03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	10,592,000	0	10,592,000	4,153,000	743,464	432,388	
					0	0			3,720,612	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	10,592,000	0	10,592,000	4,153,000	743,464	432,388	
					0	0			3,720,612	0	
					0	0			0		
				10 人事費	9,725,000	0	9,725,000	3,943,000	683,431	352,809	
					0	0			3,590,191	0	
					0	0			0		
				20 業務費	861,000	0	861,000	208,000	60,033	79,579	
					0	0			128,421	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		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,000	0	1,000	1,000	1,000	0	
					0	0			1,000	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,000	0	1,000	1,000	1,000	0	
					0	0			1,000	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03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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	252,588	0	252,588	252,588	63,147	0	
					0	0			252,588	0	
					0	0			0		
				10	252,588	0	252,588	252,588	63,147	0	
				人事費	0	0			252,588	0	
					0	0			0		
				合計	10,845,588	0	10,845,588	4,406,588	807,611	432,388	
					0	0			3,974,200	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03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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	3,590,191	252,588	1,000	3,843,779	
1015 法定編制人員待遇	1,771,880	0	0	1,771,880	
1025 技工及工友待遇	162,040	0	0	162,040	
1030 獎金	1,270,055	0	0	1,270,055	
1035 其他給與	16,000	0	1,000	17,000	
1040 加班費	134,667	0	0	134,667	
1045 退休退職給付	0	252,588	0	252,588	
1050 退休離職儲金	135,183	0	0	135,183	
1055 保險	100,366	0	0	100,366	
20 業務費	128,421	0	0	128,421	
2006 水電費	60,000	0	0	60,000	
2009 通訊費	19,900	0	0	19,900	
2030 兼職費	7,053	0	0	7,053	
2036 按日按件計資酬金	30,609	0	0	30,609	
2054 一般事務費	10,859	0	0	10,859	
40 獎補助費	2,000	0	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	2,000	
合計	3,720,612	252,588	1,000	3,974,200	

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03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	3,974,200	0	0	0	50,000	0	0	0	4,024,200	382,388
本年度	3,974,200	0	0	0	50,000	0	0	0	4,024,200	382,388
一、本年度經費	3,720,612	0	0	0	50,000	0	0	0	3,770,612	382,388
3423174100 矯正業務	3,720,612	0	0	0	50,000	0	0	0	3,770,612	382,388
二、統籌科目	253,588	0	0	0	0	0	0	0	253,588	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	252,588	0	0	0	0	0	0	0	252,588	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	284,346	2 負債	45,526
11 流動資產	95,526	21 流動負債	45,526
110103 專戶存款	45,526	210302 應付代收款	45,526
110104 零用金	50,000	3 淨資產	238,820
14 固定資產	188,820	31 資產負債淨額	238,820
140401 房屋建築及設備	333,000	310101 資產負債淨額	238,820
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-147,852		
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	284,346	合 計	284,346

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	807,611	4,024,200
公庫撥入數	807,611	4,024,200
支出	808,110	3,975,876
人事支出	747,578	3,843,779
業務支出	60,033	128,421
獎補助支出	0	2,000
財產損失	0	178
折舊、折耗及攤銷	499	1,498
收支餘絀	-499	48,324

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03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	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	-1,498	185,148
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	16,090	188,820
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	16,090	188,820
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03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	4,024,200	4,024,200	收入
	0	4,024,200	4,024,200	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	3,974,200	1,676	3,975,876	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	3,843,779	0	3,843,779	人事支出
業務費	128,421	0	128,421	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	1,498	1,498	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,974,200	4,022,524	48,324	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數3,974,200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1,498元。