

矯正署屏東少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 5 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05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	5,775,000	760,042	566,415	
					0	0			5,208,585	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	10,592,000	0	10,592,000	5,775,000	760,042	566,415	
					0	0			5,208,585	0	
					0	0			0		
				10 人事費	9,725,000	0	9,725,000	5,409,000	697,364	453,864	
					0	0			4,955,136	0	
					0	0			0		
				20 業務費	861,000	0	861,000	362,000	60,678	112,551	
					0	0			249,449	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	2,000	0	
					0	0			4,000	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	0	0	
					0	0			1,000	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,000	0	1,000	1,000	0	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05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 											

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05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	4,955,136	97,795	361,606	1,000	5,415,537
1015 法定編制人員待遇	2,657,820	75,660	0	0	2,733,480
1025 技工及工友待遇	243,060	6,960	0	0	250,020
1030 獎金	1,270,998	15,175	0	0	1,286,173
1035 其他給與	56,000	0	0	1,000	57,000
1040 加班費	300,917	0	0	0	300,917
1045 退休退職給付	0	0	361,606	0	361,606
1050 退休離職儲金	232,214	0	0	0	232,214
1055 保險	194,127	0	0	0	194,127
20 業務費	249,449	0	0	0	249,449
2006 水電費	110,000	0	0	0	110,000
2009 通訊費	39,800	0	0	0	39,800
2030 兼職費	14,053	0	0	0	14,053
2036 按日按件計資酬金	65,837	0	0	0	65,837
2054 一般事務費	13,459	0	0	0	13,459
2069 設施及機械設備養護費	5,700	0	0	0	5,700
2072 國內旅費	600	0	0	0	600
40 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	5,208,585	97,795	361,606	1,000	5,668,986

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05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	5,668,986	0	0	0	50,000	0	0	0	5,718,986	516,415
本年度	5,668,986	0	0	0	50,000	0	0	0	5,718,986	516,415
一、本年度經費	5,208,585	0	0	0	50,000	0	0	0	5,258,585	516,415
3423174100 矯正業務	5,208,585	0	0	0	50,000	0	0	0	5,258,585	516,415
二、統籌科目	460,401	0	0	0	0	0	0	0	460,401	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	97,795	0	0	0	0	0	0	0	97,795	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	361,606	0	0	0	0	0	0	0	361,606	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	286,842	2 負債	49,021
11 流動資產	99,021	21 流動負債	49,021
110103 專戶存款	49,021	210302 應付代收款	49,021
110104 零用金	50,000	3 淨資產	237,821
14 固定資產	187,821	31 資產負債淨額	237,821
140401 房屋建築及設備	333,000	310101 資產負債淨額	237,821
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-148,851		
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	286,842	合 計	286,842

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	903,708	5,718,986
公庫撥入數	903,708	5,718,986
支出	904,207	5,671,661
人事支出	841,030	5,415,537
業務支出	60,678	249,449
獎補助支出	2,000	4,000
財產損失	0	178
折舊、折耗及攤銷	499	2,497
收支餘絀	-499	47,325

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05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	-2,497	184,149
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	15,091	187,821
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	15,091	187,821
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05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	5,718,986	5,718,986	收入
	0	5,718,986	5,718,986	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	5,668,986	2,675	5,671,661	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	5,415,537	0	5,415,537	人事支出
業務費	249,449	0	249,449	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	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	2,497	2,497	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,668,986	5,716,311	47,325	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數5,668,986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2,497元。