

矯正署屏東少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 6 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06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	10,592,000	0	10,592,000	6,582,000	728,384	645,031	
					0	0			5,936,969	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	10,592,000	0	10,592,000	6,582,000	728,384	645,031	
					0	0			5,936,969	0	
					0	0			0		
				10 人事費	9,725,000	0	9,725,000	6,138,000	672,278	510,586	
					0	0			5,627,414	0	
					0	0			0		
				20 業務費	861,000	0	861,000	440,000	56,106	134,445	
					0	0			305,555	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	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	107,100	0	107,100	107,100	106,100	0	
					0	0			107,100	0	
					0	0			0		
				10 人事費	107,100	0	107,100	107,100	106,100	0	
					0	0			107,100	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06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	429,075	0	429,075	429,075	67,469	0	
					0	0			429,075	0	
					0	0			0		
				10	429,075	0	429,075	429,075	67,469	0	
				人事費	0	0			429,075	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	122,575	0	122,575	122,575	24,780	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			122,575	0	
					0	0			0		
				10	122,575	0	122,575	122,575	24,780	0	
				人事費	0	0			122,575	0	
					0	0			0		
				合計	11,250,750	0	11,250,750	7,240,750	926,733	645,031	
					0	0			6,595,719	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06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	5,627,414	122,575	429,075	107,100	6,286,164
1015 法定編制人員待遇	3,100,790	88,270	0	0	3,189,060
1025 技工及工友待遇	283,570	8,120	0	0	291,690
1030 獎金	1,270,998	15,175	0	0	1,286,173
1035 其他給與	56,000	0	0	107,100	163,100
1040 加班費	395,660	0	0	0	395,660
1045 退休退職給付	0	0	429,075	0	429,075
1050 退休離職儲金	279,756	8,316	0	0	288,072
1055 保險	240,640	2,694	0	0	243,334
20 業務費	305,555	0	0	0	305,555
2006 水電費	130,000	0	0	0	130,000
2009 通訊費	49,750	0	0	0	49,750
2030 兼職費	17,553	0	0	0	17,553
2036 按日按件計資酬金	80,238	0	0	0	80,238
2054 一般事務費	18,099	0	0	0	18,099
2069 設施及機械設備養護費	5,700	0	0	0	5,700
2072 國內旅費	4,215	0	0	0	4,215
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	5,936,969	122,575	429,075	107,100	6,595,719

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06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	6,595,719	0	0	0	50,000	0	0	0	6,645,719	595,031
本年度	6,595,719	0	0	0	50,000	0	0	0	6,645,719	595,031
一、本年度經費	5,936,969	0	0	0	50,000	0	0	0	5,986,969	595,031
3423174100 矯正業務	5,936,969	0	0	0	50,000	0	0	0	5,986,969	595,031
二、統籌科目	658,750	0	0	0	0	0	0	0	658,750	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	122,575	0	0	0	0	0	0	0	122,575	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	429,075	0	0	0	0	0	0	0	429,075	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	107,100	0	0	0	0	0	0	0	107,100	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	293,858	2 負債	56,537
11 流動資產	106,537	21 流動負債	56,537
110103 專戶存款	56,537	210302 應付代收款	56,537
110104 零用金	50,000	3 淨資產	237,321
14 固定資產	187,321	31 資產負債淨額	237,321
140401 房屋建築及設備	333,000	310101 資產負債淨額	237,321
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-149,351		
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	293,858	合 計	293,858

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	926,733	6,645,719
公庫撥入數	926,733	6,645,719
支出	927,233	6,598,894
人事支出	870,627	6,286,164
業務支出	56,106	305,555
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	178
折舊、折耗及攤銷	500	2,997
收支餘絀	-500	46,825

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06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	-146,354	0	0	-2,997	183,649
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	14,591	187,321
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	14,591	187,321
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06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	6,645,719	6,645,719	收入
	0	6,645,719	6,645,719	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	6,595,719	3,175	6,598,894	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	6,286,164	0	6,286,164	人事支出
業務費	305,555	0	305,555	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	2,997	2,997	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-6,595,719	6,642,544	46,825	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數6,595,719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2,997元。