

矯正署屏東少年觀護所

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 陳益惠

機關長官 郭慶康

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115年01月01日至115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) 備註 (預付款)	
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		(4)=(1)-(2)-(3)
					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)		
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	10,766,000	0	10,766,000	3,231,000	2,009,411	235,923	
					0	0			2,995,077	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	10,766,000	0	10,766,000	3,231,000	2,009,411	235,923	
					0	0			2,995,077	0	
					0	0			0		
				10 人事費	9,818,000	0	9,818,000	3,057,000	1,946,886	144,448	
					0	0			2,912,552	0	
					0	0			0		
				20 業務費	942,000	0	942,000	172,000	60,525	91,475	
					0	0			80,525	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	2,000	0	
					0	0			2,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	172,644	0	172,644	172,644	57,548	0	
					0	0			172,644	0	
					0	0			0		
				10 人事費	172,644	0	172,644	172,644	57,548	0	
					0	0			172,644	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115年01月01日至115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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)
				統籌科目小計	172,644	0	172,644	57,548	0	
					0	0		172,644	0	
					0	0		0		
				合計	10,938,644	0	10,938,644	2,066,959	235,923	
					0	0		3,167,721	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115年01月01日至115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	2,912,552	172,644	3,085,196	
1015 法定編制人員待遇	1,216,873	0	1,216,873	
1020 約聘僱人員待遇	38,948	0	38,948	
1025 技工及工友待遇	125,010	0	125,010	
1030 獎金	1,302,632	0	1,302,632	
1035 其他給與	16,000	0	16,000	
1040 加班費	104,612	0	104,612	
1045 退休退職給付	0	172,644	172,644	
1050 退休離職儲金	83,335	0	83,335	
1055 保險	25,142	0	25,142	
20 業務費	80,525	0	80,525	
2006 水電費	40,000	0	40,000	
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	24,140	0	24,140	
2054 一般事務費	2,935	0	2,935	
40 獎補助費	2,000	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	2,000	
合計	2,995,077	172,644	3,167,721	

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115年01月01日至115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	3,167,721	0	0	0	50,000	0	0	0	3,217,721	185,923
本年度	3,167,721	0	0	0	50,000	0	0	0	3,217,721	185,923
一、本年度經費	2,995,077	0	0	0	50,000	0	0	0	3,045,077	185,923
3423174100 矯正業務	2,995,077	0	0	0	50,000	0	0	0	3,045,077	185,923
二、統籌科目	172,644	0	0	0	0	0	0	0	172,644	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	172,644	0	0	0	0	0	0	0	172,644	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	288,915	2 負債	55,590
11 流動資產	105,590	21 流動負債	55,590
110103 專戶存款	55,590	210302 應付代收款	55,590
110104 零用金	50,000	3 淨資產	233,325
14 固定資產	183,325	31 資產負債淨額	233,325
140401 房屋建築及設備	333,000	310101 資產負債淨額	233,325
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-153,347		
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	288,915	合 計	288,915

附註：

矯正署屏東少年觀護所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	2,066,959	3,217,721
公庫撥入數	2,066,959	3,217,721
支出	2,067,459	3,168,720
人事支出	2,004,434	3,085,196
業務支出	60,525	80,525
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	500	999
收支餘絀	-500	49,001

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115年01月01日至115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	-152,348	0	0	-999	179,653
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	276,787	-274,020	0	0	0	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	700,287	-515,963	0	0	-999	183,325
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	700,287	-515,963	0	0	-999	183,325
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115年01月01日至115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	3,217,721	3,217,721	收入
	0	3,217,721	3,217,721	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	3,167,721	999	3,168,720	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	3,085,196	0	3,085,196	人事支出
業務費	80,525	0	80,525	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	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	999	999	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,167,721	3,216,722	49,001	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數3,167,721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999元。