

矯正署臺中少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 鄭佩玲

機關長官 游玉梅

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
二、 收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	11

矯正署臺中少年觀護所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
04	113	01	02	0700000000-9	17,000	17,000	0	0	0	0	
				財產收入	0			0			
				0723170000-6	17,000	17,000	0	0	0	0	0
				矯正署及所屬	0			0			
				0723170100-0	3,000	3,000	0	0	0	0	0
				財產孳息	0			0			
				0723170103-9	3,000	3,000	0	0	0	0	
				租金收入	0			0			
				0723170500-9	14,000	14,000	0	0	0	0	
				廢舊物資售價	0			0			
07	112	01	02	1200000000-8	359,000	359,000	29,000	28,682	0	-318	
				其他收入	0			28,682			
				1223170000-5	359,000	359,000	29,000	28,682	0	-318	
				矯正署及所屬	0			28,682			
				1223170200-4	359,000	359,000	29,000	28,682	0	-318	
				雜項收入	0			28,682			
				1223170210-8	359,000	359,000	29,000	28,682	0	-318	
				其他雜項收入	0			28,682			
				合計	376,000	376,000	29,000	28,682	0	-318	
					0			28,682			

矯正署臺中少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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) 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	12,698,000	0	12,698,000	2,962,000	2,117,840	844,160	
					0	0			2,117,840	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	12,698,000	0	12,698,000	2,962,000	2,117,840	844,160	
					0	0			2,117,840	0	
					0	0			0		
				10 人事費	10,670,000	0	10,670,000	2,800,000	2,091,840	708,160	
					0	0			2,091,840	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,992,000	0	1,992,000	150,000	14,000	136,000	
					0	0			14,000	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	12,000	12,000	0	
					0	0			12,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	543,904	0	543,904	543,904	543,904	0	
					0	0			543,904	0	
					0	0			0		
				10 人事費	543,904	0	543,904	543,904	543,904	0	
					0	0			543,904	0	
					0	0			0		

矯正署臺中少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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) 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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	20,480	0	20,480	20,480	20,480	0	
					0	0		20,480	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	20,480	0	20,480	20,480	20,480	0	
					0	0		20,480	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	13,262,384	0	13,262,384	3,526,384	2,682,224	844,160	
					0	0		2,682,224	0	0	
					0	0		0	0	0	

矯正署臺中少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	合計	
10 人事費	2,091,840	20,480	543,904	2,656,224	
1015 法定編制人員待遇	1,081,960	20,480	0	1,102,440	
1030 獎金	940,717	0	0	940,717	
1045 退休退職給付	0	0	543,904	543,904	
1050 退休離職儲金	54,849	0	0	54,849	
1055 保險	14,314	0	0	14,314	
20 業務費	14,000	0	0	14,000	
2054 一般事務費	14,000	0	0	14,000	
40 獎補助費	12,000	0	0	12,000	
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	12,000	
合計	2,117,840	20,480	543,904	2,682,224	

矯正署臺中少年觀護所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	28,682	0	0	0	0	0	0	0	28,682
本年度	28,682	0	0	0	0	0	0	0	28,682
1223170210 其他雜項收入	28,682	0	0	0	0	0	0	0	28,682
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

矯正署臺中少年觀護所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

矯正署臺中少年觀護所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01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	2,682,224	0	0	0	100,000	0	0	0	2,782,224	744,160
本年度	2,682,224	0	0	0	100,000	0	0	0	2,782,224	744,160
一、本年度經費	2,117,840	0	0	0	100,000	0	0	0	2,217,840	744,160
3423174100 矯正業務	2,117,840	0	0	0	100,000	0	0	0	2,217,840	744,160
二、統籌科目	564,384	0	0	0	0	0	0	0	564,384	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	20,480	0	0	0	0	0	0	0	20,480	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	543,904	0	0	0	0	0	0	0	543,904	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

矯正署臺中少年觀護所

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	58,633,582	2 負債	52,283
11 流動資產	122,283	21 流動負債	10,000
110103 專戶存款	22,283	210302 應付代收款	10,000
110104 零用金	100,000	28 其他負債	42,283
14 固定資產	58,479,324	280401 應付保管款	42,283
140101 土地	29,998,156	3 淨資產	58,581,299
140201 土地改良物	63,688,025	31 資產負債淨額	58,581,299
減：140202 累計折舊—土地改良物	-63,051,145	310101 資產負債淨額	58,581,299
140401 房屋建築及設備	57,211,032		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-31,323,525		
140501 機械及設備	10,058,493		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,687,251		
140601 交通及運輸設備	5,037,257		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,512,566		
140701 雜項設備	5,663,000		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,602,152		
16 無形資產	1,575		
160101 權利	1,575		
18 其他資產	30,400		
180101 暫付款	30,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	58,633,582	合 計	58,633,582

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 15元

矯正署臺中少年觀護所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,810,906	2,810,906
公庫撥入數	2,782,224	2,782,224
其他收入	28,682	28,682
支出	2,806,056	2,806,056
繳付公庫數	28,682	28,682
人事支出	2,656,224	2,656,224
業務支出	14,000	14,000
獎補助支出	12,000	12,000
折舊、折耗及攤銷	95,150	95,150
收支餘絀	4,850	4,850

矯正署臺中少年觀護所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年01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	29,998,156	0	0	0	0	29,998,156
土地改良物	63,688,025	-63,051,145	0	0	0	636,880
房屋建築及設備	57,211,032	-31,252,430	0	0	-71,095	25,887,507
機械及設備	10,058,493	-9,680,086	0	0	-7,165	371,242
交通及運輸設備	5,037,257	-3,496,546	0	0	-16,020	1,524,691
雜項設備	5,663,000	-5,601,327	0	0	-825	60,848
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,620	0	0	45	0	1,575
小計	171,657,583	-113,081,534	0	45	-95,105	58,480,899
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	171,657,583	-113,081,534	0	45	-95,105	58,480,899

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數0元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。

矯正署臺中少年觀護所
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年01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	28,682	2,782,224	2,810,906	收入
	0	2,782,224	2,782,224	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	28,682	0	28,682	其他收入
歲出	2,682,224	123,832	2,806,056	支出
	0	28,682	28,682	繳付公庫數
人事費	2,656,224	0	2,656,224	人事支出
業務費	14,000	0	14,000	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	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	95,150	95,150	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,653,542	2,658,392	4,850	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數2,682,224元+零用金100,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數28,682元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數95,150元。