

矯正署臺中少年觀護所

會計月報

中華民國 114 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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

矯正署臺中少年觀護所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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			0700000000-9 財產收入	17,000	17,000	0	0	0	0
					0			0		
				0723170000-6 矯正署及所屬	17,000	17,000	0	0	0	0
					0			0		
				0723170100-0 財產孳息	3,000	3,000	0	0	0	0
					0			0		
				0723170103-9 租金收入	3,000	3,000	0	0	0	0
					0			0		
				0723170500-9 廢舊物資售價	14,000	14,000	0	0	0	0
					0			0		
07	111			1200000000-8 其他收入	329,000	329,000	26,000	25,406	0	-594
					0			25,406		
				1223170000-5 矯正署及所屬	329,000	329,000	26,000	25,406	0	-594
					0			25,406		
				1223170200-4 雜項收入	329,000	329,000	26,000	25,406	0	-594
					0			25,406		
				1223170210-8 其他雜項收入	329,000	329,000	26,000	25,406	0	-594
					0			25,406		
				合計	346,000	346,000	26,000	25,406	0	-594
					0			25,406		

矯正署臺中少年觀護所

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)
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	12,830,000	0	12,830,000	3,142,000	2,592,631	549,369	
					0	0			2,592,631	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	12,830,000	0	12,830,000	3,142,000	2,592,631	549,369	
					0	0			2,592,631	0	
					0	0			0		
				10 人事費	10,801,000	0	10,801,000	3,000,000	2,580,631	419,369	
					0	0			2,580,631	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,993,000	0	1,993,000	130,000	0	130,000	
					0	0			0	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	555,402	0	555,402	555,402	555,402	0	
					0	0			555,402	0	
					0	0			0		
				10 人事費	555,402	0	555,402	555,402	555,402	0	
					0	0			555,402	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114年01月01日至114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)
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)	
				合計	13,385,402	0	13,385,402	3,697,402	3,148,033	549,369	
					0	0			3,148,033	0	
					0	0			0		

矯正署臺中少年觀護所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	07	112	01	02	1200000000-8 其他收入	6,668 0	0 0	0 0	0 0	6,668 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	6,668 0	0 0	0 0	0 0	6,668 0
					1223170200-4 雜項收入	6,668 0	0 0	0 0	0 0	6,668 0
					1223170210-8 其他雜項收入	6,668 0	0 0	0 0	0 0	6,668 0
					小 計	6,668 0	0 0	0 0	0 0	6,668 0
					合 計	6,668 0	0 0	0 0	0 0	6,668 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114年01月01日至114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	公務人員退休撫卹給付	合計		
10 人事費	2,580,631	555,402	3,136,033		
1015 法定編制人員待遇	1,006,500	0	1,006,500		
1020 約聘僱人員待遇	81,000	0	81,000		
1030 獎金	1,429,697	0	1,429,697		
1045 退休退職給付	0	555,402	555,402		
1050 退休離職儲金	51,129	0	51,129		
1055 保險	12,305	0	12,305		
40 獎補助費	12,000	0	12,000		
4085 獎勵及慰問	12,000	0	12,000		
合計	2,592,631	555,402	3,148,033		

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114年01月01日至114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	25,406	0	0	0	0	0	0	0	25,406
本年度	25,406	0	0	0	0	0	0	0	25,406
1223170210 其他雜項收入	25,406	0	0	0	0	0	0	0	25,406
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114年01月01日至114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	0
四、收回剔除經費	0	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114年01月01日至114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	3,148,033	0	0	0	100,000	0	0	0	3,248,033	449,369
本年度	3,148,033	0	0	0	100,000	0	0	0	3,248,033	449,369
一、本年度經費	2,592,631	0	0	0	100,000	0	0	0	2,692,631	449,369
3423174100 矯正業務	2,592,631	0	0	0	100,000	0	0	0	2,692,631	449,369
二、統籌科目	555,402	0	0	0	0	0	0	0	555,402	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	555,402	0	0	0	0	0	0	0	555,402	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114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	57,500,302	2 負債	48,547
11 流動資產	125,215	21 流動負債	15,746
110103 專戶存款	18,547	210302 應付代收款	15,746
110104 零用金	100,000	28 其他負債	32,801
110303 應收帳款	6,668	280401 應付保管款	32,801
14 固定資產	57,343,652	3 淨資產	57,451,755
140101 土地	29,998,156	31 資產負債淨額	57,451,755
140201 土地改良物	63,688,025	310101 資產負債淨額	57,451,755
減：140202 累計折舊—土地改良物	-63,051,145		
140401 房屋建築及設備	57,211,032		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-32,176,719		
140501 機械及設備	10,058,493		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,773,237		
140601 交通及運輸設備	5,037,257		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,704,812		
140701 雜項設備	5,650,944		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,594,342		
16 無形資產	1,035		
160101 權利	1,035		
18 其他資產	30,400		
180101 暫付款	30,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	57,500,302	合 計	57,500,302

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 11元

矯正署臺中少年觀護所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	3,273,439	3,273,439
公庫撥入數	3,248,033	3,248,033
其他收入	25,406	25,406
支出	3,267,764	3,267,764
繳付公庫數	25,406	25,406
人事支出	3,136,033	3,136,033
獎補助支出	12,000	12,000
折舊、折耗及攤銷	94,325	94,325
收支餘絀	5,675	5,675

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114年01月01日至114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	-32,105,624	0	0	-71,095	25,034,313
機械及設備	10,058,493	-9,766,072	0	0	-7,165	285,256
交通及運輸設備	5,037,257	-3,688,792	0	0	-16,020	1,332,445
雜項設備	5,650,944	-5,594,342	0	0	0	56,602
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,080	0	0	45	0	1,035
小計	171,644,987	-114,205,975	0	45	-94,280	57,344,687
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	171,644,987	-114,205,975	0	45	-94,280	57,344,687
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114年01月01日至114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	25,406	3,248,033	3,273,439	收入
	0	3,248,033	3,248,033	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	25,406	0	25,406	其他收入
歲出	3,148,033	119,731	3,267,764	支出
	0	25,406	25,406	繳付公庫數
人事費	3,136,033	0	3,136,033	人事支出
業務費	0	0	0	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	94,325	94,325	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,122,627	3,128,302	5,675	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數3,148,033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25,406元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數94,325元。