

矯正署臺中少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 2 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)=(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 財產收入	17,000	17,000	3,000	0	0	-3,000
				0			0			
				0723170000-6 矯正署及所屬	17,000	17,000	3,000	0	0	-3,000
				0			0			
				0723170100-0 財產孳息	3,000	3,000	3,000	0	0	-3,000
				0			0			
07	111	01	02	0723170103-9 租金收入	3,000	3,000	3,000	0	0	-3,000
				0			0			
				0723170500-9 廢舊物資售價	14,000	14,000	0	0	0	0
				0			0			
				1200000000-8 其他收入	329,000	329,000	53,000	33,061	0	5,467
				0			58,467			
07	111	01	02	1223170000-5 矯正署及所屬	329,000	329,000	53,000	33,061	0	5,467
				0			58,467			
				1223170200-4 雜項收入	329,000	329,000	53,000	33,061	0	5,467
				0			58,467			
				1223170210-8 其他雜項收入	329,000	329,000	53,000	33,061	0	5,467
				0			58,467			
			合計	346,000	346,000	56,000	33,061	0	2,467	
				0			58,467			

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)	
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	12,830,000	0	12,830,000	4,052,000	714,966	744,403
					0	0			3,307,597	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	12,830,000	0	12,830,000	4,052,000	714,966	744,403
					0	0			3,307,597	0
					0	0			0	
				10 人事費	10,801,000	0	10,801,000	3,780,000	688,997	510,372
					0	0			3,269,628	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,993,000	0	1,993,000	260,000	25,969	234,031
					0	0			25,969	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	12,000	0	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	833,103	0	833,103	833,103	277,701	0
					0	0			833,103	0
					0	0			0	
				10 人事費	833,103	0	833,103	833,103	277,701	0
					0	0			833,103	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)	
				合計	13,663,103	0	13,663,103	4,885,103	992,667	744,403
					0	0			4,140,700	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02月28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	保留數
113	07	112	01	02	1200000000-8	6,668	0	0	0	0	6,668
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	6,668	0	0	0	0	6,668
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	6,668	0	0	0	0	6,668
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	6,668	0	0	0	0	6,668
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	6,668	0	0	0	0	6,668
						0	0	0	0	0	0
					合計	6,668	0	0	0	0	6,668
						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114年01月01日至114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	3,269,628	833,103	4,102,731	
1015 法定編制人員待遇	1,509,750	0	1,509,750	
1020 約聘僱人員待遇	121,500	0	121,500	
1030 獎金	1,429,697	0	1,429,697	
1035 其他給與	16,000	0	16,000	
1040 加班費	65,813	0	65,813	
1045 退休退職給付	0	833,103	833,103	
1050 退休離職儲金	102,258	0	102,258	
1055 保險	24,610	0	24,610	
20 業務費	25,969	0	25,969	
2006 水電費	104	0	104	
2030 兼職費	3,500	0	3,500	
2036 按日按件計資酬金	11,340	0	11,340	
2051 物品	4,046	0	4,046	
2054 一般事務費	6,979	0	6,979	
40 獎補助費	12,000	0	12,000	
4085 獎勵及慰問	12,000	0	12,000	
合計	3,307,597	833,103	4,140,700	

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02月28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	58,467	0	0	0	0	0	0	0	58,467
本年度	58,467	0	0	0	0	0	0	0	58,467
1223170210 其他雜項收入	58,467	0	0	0	0	0	0	0	58,467
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02月28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114年01月01日至114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	4,140,700	0	0	0	100,000	0	0	0	4,240,700	644,403
本年度	4,140,700	0	0	0	100,000	0	0	0	4,240,700	644,403
一、本年度經費	3,307,597	0	0	0	100,000	0	0	0	3,407,597	644,403
3423174100 矯正業務	3,307,597	0	0	0	100,000	0	0	0	3,407,597	644,403
二、統籌科目	833,103	0	0	0	0	0	0	0	833,103	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	833,103	0	0	0	0	0	0	0	833,103	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	57,440,502	2 負債	83,083
11 流動資產	159,751	21 流動負債	34,936
110103 專戶存款	53,083	210302 應付代收款	34,936
110104 零用金	100,000	28 其他負債	48,147
110303 應收帳款	6,668	280401 應付保管款	48,147
14 固定資產	57,249,361	3 淨資產	57,357,419
140101 土地	29,998,156	31 資產負債淨額	57,357,419
140201 土地改良物	63,688,025	310101 資產負債淨額	57,357,419
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	-32,247,823		
140501 機械及設備	10,058,493		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,780,403		
140601 交通及運輸設備	5,037,257		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,720,833		
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	990		
160101 權利	990		
18 其他資產	30,400		
180101 暫付款	30,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	57,440,502	合 計	57,440,502

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,025,728	4,299,167
公庫撥入數	992,667	4,240,700
其他收入	33,061	58,467
支出	1,120,064	4,387,828
繳付公庫數	33,061	58,467
人事支出	966,698	4,102,731
業務支出	25,969	25,969
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	94,336	188,661
收支餘絀	-94,336	-88,661

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	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	-142,199	24,963,209
機械及設備	10,058,493	-9,766,072	0	0	-14,331	278,090
交通及運輸設備	5,037,257	-3,688,792	0	0	-32,041	1,316,424
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	90	0	990
小計	171,644,987	-114,205,975	0	90	-188,571	57,250,351
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	90	-188,571	57,250,351

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	58,467	4,240,700	4,299,167	收入
	0	4,240,700	4,240,700	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	58,467	0	58,467	其他收入
歲出	4,140,700	247,128	4,387,828	支出
	0	58,467	58,467	繳付公庫數
人事費	4,102,731	0	4,102,731	人事支出
業務費	25,969	0	25,969	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	188,661	188,661	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,082,233	3,993,572	-88,661	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,140,700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58,467元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數188,661元。