

矯正署臺中少年觀護所

# 會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 鐘秀琪

機關長官 楊戶政

# 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115年01月01日至115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				0700000000-9 財產收入	17,000 0	17,000	0 0	0 0	0 0	
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	17,000 0	17,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0723170100-0 財產孳息	3,000 0	3,000	0 0	0 0	0 0	
			02	0723170103-9 租金收入	3,000 0	3,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	14,000 0	14,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	312,000 0	312,000	25,000 24,668	24,668 24,668	0 0	-332 -332
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	312,000 0	312,000	25,000 24,668	24,668 24,668	0 0	-332 -332
		01		1223170200-4 雜項收入	312,000 0	312,000	25,000 24,668	24,668 24,668	0 0	-332 -332
			02	1223170210-8 其他雜項收入	312,000 0	312,000	25,000 24,668	24,668 24,668	0 0	-332 -332
				合計	329,000 0	329,000	25,000 24,668	24,668 24,668	0 0	-332 -332

矯正署臺中少年觀護所

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		備註 (預付款)
					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	13,052,000	0	13,052,000	1,430,000	1,204,501	225,499	
					0	0			1,204,501	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	13,052,000	0	13,052,000	1,430,000	1,204,501	225,499	
					0	0			1,204,501	0	
					0	0			0		
				10 人事費	11,000,000	0	11,000,000	1,300,000	1,204,501	95,499	
					0	0			1,204,501	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,016,000	0	2,016,000	130,000	0	130,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	545,074	0	545,074	545,074	545,074	0	
					0	0			545,074	0	
					0	0			0		
				10 人事費	545,074	0	545,074	545,074	545,074	0	
					0	0			545,074	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115年01月01日至115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		
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	545,074	0	545,074	545,074	0	
					0	0		545,074	0	
					0	0		0		
				合計	13,597,074	0	13,597,074	1,749,575	225,499	
					0	0		1,749,575	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115年01月01日至115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	保留數
113	07	112	01	02	1200000000-8 其他收入	6,668 0	0 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	0 0	6,668 0
					1223170200-4 雜項收入	6,668 0	0 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	0 0	6,668 0
					小計	6,668 0	0 0	0 0	0 0	0 0	6,668 0
					合計	6,668 0	0 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115年01月01日至115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	1,204,501	545,074	1,749,575		
1015 法定編制人員待遇	1,052,640	0	1,052,640		
1020 約聘僱人員待遇	77,896	0	77,896		
1035 其他給與	6,532	0	6,532		
1045 退休退職給付	0	545,074	545,074		
1050 退休離職儲金	54,351	0	54,351		
1055 保險	13,082	0	13,082		
合計	1,204,501	545,074	1,749,575		

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115年01月01日至115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	24,668	0	0	0	0	0	0	0	24,668
本年度	24,668	0	0	0	0	0	0	0	24,668
1223170210 其他雜項收入	24,668	0	0	0	0	0	0	0	24,668
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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	1,749,575	0	0	0	20,000	0	0	0	1,769,575	205,499
本年度	1,749,575	0	0	0	20,000	0	0	0	1,769,575	205,499
一、本年度經費	1,204,501	0	0	0	20,000	0	0	0	1,224,501	205,499
3423174100 矯正業務	1,204,501	0	0	0	20,000	0	0	0	1,224,501	205,499
二、統籌科目	545,074	0	0	0	0	0	0	0	545,074	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	545,074	0	0	0	0	0	0	0	545,074	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

矯正署臺中少年觀護所

平衡表

中華民國115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	56,287,209	2 負債	47,669
11 流動資產	54,337	21 流動負債	22,261
110103 專戶存款	27,669	210302 應付代收款	22,261
110104 零用金	20,000	28 其他負債	25,408
110303 應收帳款	6,668	280401 應付保管款	25,408
14 固定資產	56,211,977	3 淨資產	56,239,540
140101 土地	29,998,156	31 資產負債淨額	56,239,540
140201 土地改良物	63,688,025	310101 資產負債淨額	56,239,540
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	-33,029,912		
140501 機械及設備	10,058,493		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,859,223		
140601 交通及運輸設備	5,037,257		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,897,058		
140701 雜項設備	5,625,944		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,569,592		
16 無形資產	495		
160101 權利	495		
18 其他資產	20,400		
180101 暫付款	20,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	56,287,209	合 計	56,287,209

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115年01月01日至115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	1,794,243	1,794,243
公庫撥入數	1,769,575	1,769,575
其他收入	24,668	24,668
支出	1,868,567	1,868,567
繳付公庫數	24,668	24,668
人事支出	1,749,575	1,749,575
折舊、折耗及攤銷	94,324	94,324
收支餘絀	-74,324	-74,324

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115年01月01日至115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	-32,958,818	0	0	-71,094	24,181,120
機械及設備	10,058,493	-9,852,058	0	0	-7,165	199,270
交通及運輸設備	5,037,257	-3,881,038	0	0	-16,020	1,140,199
雜項設備	5,625,944	-5,569,592	0	0	0	56,352
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	540	0	0	45	0	495
小計	171,619,447	-115,312,651	0	45	-94,279	56,212,472
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	171,619,447	-115,312,651	0	45	-94,279	56,212,472

備註：

- 1.本年度成本變動增加數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115年01月01日至115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	24,668	1,769,575	1,794,243	收入
	0	1,769,575	1,769,575	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	24,668	0	24,668	其他收入
歲出	1,749,575	118,992	1,868,567	支出
	0	24,668	24,668	繳付公庫數
人事費	1,749,575	0	1,749,575	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	0	0	0	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	94,324	94,324	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,724,907	1,650,583	-74,324	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,749,575元+零用金20,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數24,668元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數94,324元。