

矯正署桃園少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 劉淑貞

機關長官 鄭義騰

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

矯正署桃園少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	6,272,000	0	6,272,000	1,765,000	347,638	332,621
					0	0			1,432,379	197,305
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	6,272,000	0	6,272,000	1,765,000	347,638	332,621
					0	0			1,432,379	197,305
					0	0			0	
				10 人事費	5,497,000	0	5,497,000	1,675,000	344,138	246,121
					0	0			1,428,879	197,305
					0	0			0	
				20 業務費	775,000	0	775,000	90,000	3,500	86,500
					0	0			3,500	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	124,320	0	124,320	124,320	41,440	0
					0	0			124,320	0
					0	0			0	
				10 人事費	124,320	0	124,320	124,320	41,440	0
					0	0			124,320	0
					0	0			0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	38,910	0	38,910	38,910	11,410	0
					0	0			38,910	0
					0	0			0	

矯正署桃園少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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					
				10 人事費	38,910	0	38,910	11,410	0		
					0	0		38,910	0		
					0	0		0			
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	47	0	47	47	0		
					0	0		47	0		
					0	0		0			
				10 人事費	47	0	47	47	0		
					0	0		47	0		
					0	0		0			
				合計	6,435,277	0	6,435,277	1,928,277	332,621		
					0	0		400,535	197,305		
					0	0		1,595,656			
								0			

矯正署桃園少年觀護所

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02月29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	調整軍公教人員待遇準備	合計
10 人事費	1,428,879	38,910	124,320	47	1,592,156
1015 法定編制人員待遇	724,620	27,210	0	0	751,830
1025 技工及工友待遇	114,510	7,020	0	0	121,530
1030 獎金	496,405	4,680	0	0	501,085
1040 加班費	32,989	0	0	0	32,989
1045 退休退職給付	0	0	124,320	0	124,320
1050 退休離職儲金	48,336	0	0	47	48,383
1055 保險	12,019	0	0	0	12,019
20 業務費	3,500	0	0	0	3,500
2030 兼職費	3,500	0	0	0	3,500
合計	1,432,379	38,910	124,320	47	1,595,656

矯正署桃園少年觀護所
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02月29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	1,595,656	197,305	0	0	20,000	0	0	0	1,812,961	115,316
本年度	1,595,656	197,305	0	0	20,000	0	0	0	1,812,961	115,316
一、本年度經費	1,432,379	197,305	0	0	20,000	0	0	0	1,649,684	115,316
3423174100 矯正業務	1,432,379	197,305	0	0	20,000	0	0	0	1,649,684	115,316
二、統籌科目	163,277	0	0	0	0	0	0	0	163,277	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	38,910	0	0	0	0	0	0	0	38,910	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	124,320	0	0	0	0	0	0	0	124,320	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	47	0	0	0	0	0	0	0	47	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

矯正署桃園少年觀護所

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	493,394	2 負債	222,306
11 流動資產	439,611	21 流動負債	162,952
110103 專戶存款	222,306	210302 應付代收款	162,952
110104 零用金	20,000	28 其他負債	59,354
110901 預付款	197,305	280401 應付保管款	59,354
14 固定資產	53,783	3 淨資產	271,088
140401 房屋建築及設備	53,963	31 資產負債淨額	271,088
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,008	310101 資產負債淨額	271,088
140701 雜項設備	82,800		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-81,972		
合 計	493,394	合 計	493,394

附註：

矯正署桃園少年觀護所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	400,535	1,812,961
公庫撥入數	400,535	1,812,961
支出	401,543	1,596,664
人事支出	397,035	1,592,156
業務支出	3,500	3,500
折舊、折耗及攤銷	1,008	1,008
收支餘絀	-1,008	216,297

矯正署桃園少年觀護所

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02月29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	0	0	53,963	0	-1,008	52,955
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	82,800	-81,972	0	0	0	828
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	82,800	-81,972	53,963	0	-1,008	53,783
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	82,800	-81,972	53,963	0	-1,008	53,783

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動「增加數」53,963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53,963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。
- 3.預算採購增加金額0元，設備及投資預算執行增加金額0元，兩者相符。

矯正署桃園少年觀護所
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02月29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	1,812,961	1,812,961	收入
	0	1,812,961	1,812,961	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	1,595,656	1,008	1,596,664	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,592,156	0	1,592,156	人事支出
業務費	3,500	0	3,500	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	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	1,008	1,008	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,595,656	1,811,953	216,297	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,595,656元+預付款197,305元+零用金20,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,008元。