

矯正署桃園少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 3 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03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)	
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	6,272,000	0	6,272,000	2,239,000	458,344	348,277
					0	0			1,890,723	228,180
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	6,272,000	0	6,272,000	2,239,000	458,344	348,277
					0	0			1,890,723	228,180
					0	0			0	
				10 人事費	5,497,000	0	5,497,000	2,089,000	395,337	264,784
					0	0			1,824,216	228,180
					0	0			0	
				20 業務費	775,000	0	775,000	150,000	63,007	83,493
					0	0			66,507	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	165,760	0	165,760	165,760	41,440	0
					0	0			165,760	0
					0	0			0	
				10 人事費	165,760	0	165,760	165,760	41,440	0
					0	0			165,760	0
					0	0			0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	54,768	0	54,768	54,768	15,858	0
					0	0			54,768	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03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)	
				10 人事費	54,768	0	54,768	15,858	0	
					0	0		54,768	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	6,636	0	6,636	6,589	0	
					0	0		6,636	0	
					0	0		0		
				10 人事費	6,636	0	6,636	6,589	0	
					0	0		6,636	0	
					0	0		0		
				合計	6,499,164	0	6,499,164	522,231	348,277	
					0	0		2,117,887	228,180	
					0	0		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03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	調整軍公教人員待遇準備	合計
10 人事費	1,824,216	54,768	165,760	6,636	2,051,380
1015 法定編制人員待遇	985,120	37,040	0	0	1,022,160
1025 技工及工友待遇	152,680	9,360	0	0	162,040
1030 獎金	499,100	4,785	0	0	503,885
1035 其他給與	16,000	0	0	0	16,000
1040 加班費	64,519	0	0	0	64,519
1045 退休退職給付	0	0	165,760	6,636	172,396
1050 退休離職儲金	69,738	2,860	0	0	72,598
1055 保險	37,059	723	0	0	37,782
20 業務費	66,507	0	0	0	66,507
2030 兼職費	7,000	0	0	0	7,000
2036 按日按件計資酬金	20,160	0	0	0	20,160
2051 物品	38,685	0	0	0	38,685
2072 國內旅費	662	0	0	0	662
合計	1,890,723	54,768	165,760	6,636	2,117,887

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03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	2,117,887	228,180	0	0	20,000	0	0	0	2,366,067	100,097
本年度	2,117,887	228,180	0	0	20,000	0	0	0	2,366,067	100,097
一、本年度經費	1,890,723	228,180	0	0	20,000	0	0	0	2,138,903	100,097
3423174100 矯正業務	1,890,723	228,180	0	0	20,000	0	0	0	2,138,903	100,097
二、統籌科目	227,164	0	0	0	0	0	0	0	227,164	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	54,768	0	0	0	0	0	0	0	54,768	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	165,760	0	0	0	0	0	0	0	165,760	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	6,636	0	0	0	0	0	0	0	6,636	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	534,195	2 負債	233,240
11 流動資產	481,420	21 流動負債	162,787
110103 專戶存款	233,240	210302 應付代收款	162,787
110104 零用金	20,000	28 其他負債	70,453
110901 預付款	228,180	280401 應付保管款	70,453
14 固定資產	52,775	3 淨資產	300,955
140401 房屋建築及設備	53,963	31 資產負債淨額	300,955
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,016	310101 資產負債淨額	300,955
140701 雜項設備	82,800		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-81,972		
合 計	534,195	合 計	534,195

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	553,106	2,366,067
公庫撥入數	553,106	2,366,067
支出	523,239	2,119,903
人事支出	459,224	2,051,380
業務支出	63,007	66,507
折舊、折耗及攤銷	1,008	2,016
收支餘絀	29,867	246,164

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03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	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	-2,016	51,947
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	-2,016	52,775
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	-2,016	52,775

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03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	0	2,366,067	2,366,067	收入
	0	2,366,067	2,366,067	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	2,117,887	2,016	2,119,903	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	2,051,380	0	2,051,380	人事支出
業務費	66,507	0	66,507	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	2,016	2,016	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,117,887	2,364,051	246,164	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數2,117,887元+預付款228,180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2,016元。