

矯正署南投少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 6 月份

主辦會計人員 鐘秀琪

機關長官 黃勝雄

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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	5
三、公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

矯正署南投少年觀護所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年06月30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)		
07	111		01	1200000000-8	14,000	14,000	6,000	1,168	0	1,008
				其他收入	0		7,008			
				1223170000-5	14,000	14,000	6,000	1,168	0	1,008
				矯正署及所屬	0		7,008			
				1223170200-4	14,000	14,000	6,000	1,168	0	1,008
				雜項收入	0		7,008			
				1223170210-8	14,000	14,000	6,000	1,168	0	1,008
				其他雜項收入	0		7,008			
				合計	14,000	14,000	6,000	1,168	0	1,008
					0		7,008			

矯正署南投少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年06月30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	應付數(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			備註 (預付款)		
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	5,431,000	0	5,431,000	3,342,000	447,968	281,505	
					0	0			3,060,495	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	5,431,000	0	5,431,000	3,342,000	447,968	281,505	
					0	0			3,060,495	0	
					0	0			0		
				10 人事費	4,860,000	0	4,860,000	3,080,000	354,056	260,091	
					0	0			2,819,909	0	
					0	0			0		
				20 業務費	571,000	0	571,000	262,000	93,912	21,414	
					0	0			240,586	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	31,752	0	31,752	31,752	4,536	0	
					0	0			31,752	0	
					0	0			0		
				10 人事費	31,752	0	31,752	31,752	4,536	0	
					0	0			31,752	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	56,104	0	56,104	56,104	12,844	0	
					0	0			56,104	0	
					0	0			0		

矯正署南投少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年06月30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)	
				10 人事費	56,104	0	56,104	56,104	12,844	0	
					0	0			56,104	0	
					0	0			0		
				合計	5,518,856	0	5,518,856	3,429,856	465,348	281,505	
					0	0			3,148,351	0	
					0	0			0		

矯正署南投少年觀護所

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06月30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	合計	
10 人事費	2,819,909	56,104	31,752	2,907,765	
1015 法定編制人員待遇	1,778,210	50,470	0	1,828,680	
1030 獎金	585,385	0	0	585,385	
1040 加班費	202,462	0	0	202,462	
1045 退休退職給付	0	0	31,752	31,752	
1050 退休離職儲金	147,396	4,542	0	151,938	
1055 保險	106,456	1,092	0	107,548	
20 業務費	240,586	0	0	240,586	
2009 通訊費	30,000	0	0	30,000	
2030 兼職費	17,500	0	0	17,500	
2051 物品	50,805	0	0	50,805	
2054 一般事務費	123,136	0	0	123,136	
2069 設施及機械設備養護費	19,145	0	0	19,145	
合計	3,060,495	56,104	31,752	3,148,351	

矯正署南投少年觀護所

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06月30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	7,008	0	0	0	0	0	0	0	7,008
本年度	7,008	0	0	0	0	0	0	0	7,008
1223170210 其他雜項收入	7,008	0	0	0	0	0	0	0	7,008
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

矯正署南投少年觀護所

繳付公庫數分析表

中華民國114年01月01日至114年06月30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

矯正署南投少年觀護所
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06月30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	3,148,351	0	0	0	20,000	0	0	0	3,168,351	261,505
本年度	3,148,351	0	0	0	20,000	0	0	0	3,168,351	261,505
一、本年度經費	3,060,495	0	0	0	20,000	0	0	0	3,080,495	261,505
3423174100 矯正業務	3,060,495	0	0	0	20,000	0	0	0	3,080,495	261,505
二、統籌科目	87,856	0	0	0	0	0	0	0	87,856	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	56,104	0	0	0	0	0	0	0	56,104	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	31,752	0	0	0	0	0	0	0	31,752	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

矯正署南投少年觀護所

平衡表

中華民國114年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,084,025	2 負債	21,596
11 流動資產	41,596	21 流動負債	9,901
110103 專戶存款	21,596	210302 應付代收款	9,901
110104 零用金	20,000	28 其他負債	11,695
14 固定資產	5,042,429	280401 應付保管款	11,695
140101 土地	1,746,148	3 淨資產	5,062,429
140401 房屋建築及設備	6,898,626	31 資產負債淨額	5,062,429
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,604,570	310101 資產負債淨額	5,062,429
140501 機械及設備	48,690		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-48,203		
140601 交通及運輸設備	63,310		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-62,677		
140701 雜項設備	110,500		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-109,395		
合 計	5,084,025	合 計	5,084,025

附註：

矯正署南投少年觀護所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	466,516	3,175,359
公庫撥入數	465,348	3,168,351
其他收入	1,168	7,008
支出	476,001	3,212,272
繳付公庫數	1,168	7,008
人事支出	371,436	2,907,765
業務支出	93,912	240,586
折舊、折耗及攤銷	9,485	56,913
收支餘絀	-9,485	-36,913

矯正署南投少年觀護所

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06月30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	1,746,148	0	0	0	0	1,746,148
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	6,898,626	-3,547,657	0	0	-56,913	3,294,056
機械及設備	48,690	-48,203	0	0	0	487
交通及運輸設備	63,310	-62,677	0	0	0	633
雜項設備	110,500	-109,395	0	0	0	1,105
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	8,867,274	-3,767,932	0	0	-56,913	5,042,429
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	8,867,274	-3,767,932	0	0	-56,913	5,042,429
備註						

矯正署南投少年觀護所
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06月30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	7,008	3,168,351	3,175,359	收入
	0	3,168,351	3,168,351	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	7,008	0	7,008	其他收入
歲出	3,148,351	63,921	3,212,272	支出
	0	7,008	7,008	繳付公庫數
人事費	2,907,765	0	2,907,765	人事支出
業務費	240,586	0	240,586	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	56,913	56,913	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,141,343	3,104,430	-36,913	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數3,148,351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7,008元。3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數56,913元。