

矯正署南投少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 9 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09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	10,000	1,168	0	512
				其他收入	0		10,512			
				1223170000-5	14,000	14,000	10,000	1,168	0	512
				矯正署及所屬	0		10,512			
				1223170200-4	14,000	14,000	10,000	1,168	0	512
				雜項收入	0		10,512			
				1223170210-8	14,000	14,000	10,000	1,168	0	512
				其他雜項收入	0		10,512			
				合計	14,000	14,000	10,000	1,168	0	512
					0		10,512			

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09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)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	5,431,000	0	5,431,000	4,582,000	359,760	433,818	
					0	0			4,148,182	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	5,431,000	0	5,431,000	4,582,000	359,760	433,818	
					0	0			4,148,182	0	
					0	0			0		
				10 人事費	4,860,000	0	4,860,000	4,160,000	314,380	353,384	
					0	0			3,806,616	0	
					0	0			0		
				20 業務費	571,000	0	571,000	422,000	45,380	80,434	
					0	0			341,566	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	45,360	0	45,360	45,360	4,536	0	
					0	0			45,360	0	
					0	0			0		
				10 人事費	45,360	0	45,360	45,360	4,536	0	
					0	0			45,360	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	70,455	0	70,455	70,455	0	0	
					0	0			70,455	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09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	70,455	0	70,455	70,455	0	0	
					0	0			70,455	0	
					0	0			0		
				合計	5,546,815	0	5,546,815	4,697,815	364,296	433,818	
					0	0			4,263,997	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09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	3,806,616	70,455	45,360	3,922,431	
1015 法定編制人員待遇	2,459,296	63,882	0	2,523,178	
1030 獎金	585,385	0	0	585,385	
1035 其他給與	16,000	0	0	16,000	
1040 加班費	354,417	0	0	354,417	
1045 退休退職給付	0	0	45,360	45,360	
1050 退休離職儲金	222,608	5,299	0	227,907	
1055 保險	168,910	1,274	0	170,184	
20 業務費	341,566	0	0	341,566	
2009 通訊費	40,000	0	0	40,000	
2030 兼職費	28,000	0	0	28,000	
2051 物品	83,735	0	0	83,735	
2054 一般事務費	154,596	0	0	154,596	
2063 房屋建築養護費	5,490	0	0	5,490	
2069 設施及機械設備養護費	29,745	0	0	29,745	
合計	4,148,182	70,455	45,360	4,263,997	

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09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	10,512	0	0	0	0	0	0	0	10,512
本年度	10,512	0	0	0	0	0	0	0	10,512
1223170210 其他雜項收入	10,512	0	0	0	0	0	0	0	10,512
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

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年09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09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	4,263,997	0	0	0	20,000	0	0	0	4,283,997	413,818
本年度	4,263,997	0	0	0	20,000	0	0	0	4,283,997	413,818
一、本年度經費	4,148,182	0	0	0	20,000	0	0	0	4,168,182	413,818
3423174100 矯正業務	4,148,182	0	0	0	20,000	0	0	0	4,168,182	413,818
二、統籌科目	115,815	0	0	0	0	0	0	0	115,815	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	70,455	0	0	0	0	0	0	0	70,455	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	45,360	0	0	0	0	0	0	0	45,360	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,050,239	2 負債	16,267
11 流動資產	36,267	21 流動負債	9,116
110103 專戶存款	16,267	210302 應付代收款	9,116
110104 零用金	20,000	28 其他負債	7,151
14 固定資產	5,013,972	280401 應付保管款	7,151
140101 土地	1,746,148	3 淨資產	5,033,972
140401 房屋建築及設備	6,898,626	31 資產負債淨額	5,033,972
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,633,027	310101 資產負債淨額	5,033,972
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	5,050,239	合 計	5,050,239

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	365,464	4,294,509
公庫撥入數	364,296	4,283,997
其他收入	1,168	10,512
支出	374,950	4,359,879
繳付公庫數	1,168	10,512
人事支出	318,916	3,922,431
業務支出	45,380	341,566
折舊、折耗及攤銷	9,486	85,370
收支餘絀	-9,486	-65,370

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09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	-85,370	3,265,599
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	-85,370	5,013,972
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	-85,370	5,013,972
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09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	10,512	4,283,997	4,294,509	收入
	0	4,283,997	4,283,997	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	10,512	0	10,512	其他收入
歲出	4,263,997	95,882	4,359,879	支出
	0	10,512	10,512	繳付公庫數
人事費	3,922,431	0	3,922,431	人事支出
業務費	341,566	0	341,566	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	85,370	85,370	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,253,485	4,188,115	-65,370	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,263,997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10,512元。3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數85,370元。