

矯正署南投少年觀護所

會 計 月 報

中華民國 114 年 10 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10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) | | | | |
| 07 | | | | 1200000000-8 其他收入 | 14,000 0 | 14,000 | 11,000 | 1,216 11,728 | 0 | 728 | | |
| | 111 | | | 1223170000-5 矯正署及所屬 | 14,000 0 | 14,000 | 11,000 | 1,216 11,728 | 0 | 728 | | |
| | | 01 | | 1223170200-4 雜項收入 | 14,000 0 | 14,000 | 11,000 | 1,216 11,728 | 0 | 728 | | |
| | | | 02 | 1223170210-8 其他雜項收入 | 14,000 0 | 14,000 | 11,000 | 1,216 11,728 | 0 | 728 | | |
| | | | | 合計 | 14,000 0 | 14,000 | 11,000 | 1,216 11,728 | 0 | 728 | | |

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10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 | 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) | | |
| 12 | | | | 0023000000-0 法務部主管 | | | | | | |
| | 05 | | | 0023170000-8 矯正署及所屬 | 5,431,000 0 0 | 0 0 0 | 5,431,000 | 4,988,000 4,988,000 4,988,000 | 335,544 4,483,726 0 | |
| | | 02 | | 3423174100-5 矯正業務 | 5,431,000 0 0 | 0 0 0 | 5,431,000 | 335,544 4,483,726 0 | 504,274 0 0 | |
| | | | | 10 人事費 | 4,860,000 0 0 | 0 0 0 | 4,860,000 | 4,520,000 296,790 4,103,406 0 | 416,594 0 0 0 | |
| | | | | 20 業務費 | 571,000 0 0 | 0 0 0 | 571,000 | 468,000 38,754 380,320 0 | 87,680 0 0 0 | |
| 05 | | | | 7606205300-6 公務人員退休撫卹給付 | 49,896 0 0 | 0 0 0 | 49,896 | 49,896 4,536 49,896 0 | 0 0 0 0 | |
| | | | | 10 人事費 | 49,896 0 0 | 0 0 0 | 49,896 | 49,896 4,536 49,896 0 | 0 0 0 0 | |
| 27 | | | | 3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備 | 70,455 0 0 | 0 0 0 | 70,455 | 70,455 0 70,455 0 | 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10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 | 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) | | |
| | | | | 10 人事費 | | | 70,455 | 0 | 0 | |
| | | | | | 0 | | 0 | 0 | 70,455 | |
| | | | | | 0 | | 0 | 0 | 0 | |
| | | | | 合計 | 5,551,351 | | 5,551,351 | 5,108,351 | 340,080 | |
| | | | | | 0 | | 0 | 4,604,077 | 504,274 | |
| | | | | | 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10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 | 合計 | |
| 10 人事費 | 4,103,406 | 70,455 | 49,896 | 4,223,757 | |
| 1015 法定編制人員待遇 | 2,667,876 | 63,882 | 0 | 2,731,758 | |
| 1030 獎金 | 585,385 | 0 | 0 | 585,385 | |
| 1035 其他給與 | 16,000 | 0 | 0 | 16,000 | |
| 1040 加班費 | 402,495 | 0 | 0 | 402,495 | |
| 1045 退休退職給付 | 0 | 0 | 49,896 | 49,896 | |
| 1050 退休離職儲金 | 242,896 | 5,299 | 0 | 248,195 | |
| 1055 保險 | 188,754 | 1,274 | 0 | 190,028 | |
| 20 業務費 | 380,320 | 0 | 0 | 380,320 | |
| 2009 通訊費 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 | |
| 2030 兼職費 | 31,500 | 0 | 0 | 31,500 | |
| 2051 物品 | 103,695 | 0 | 0 | 103,695 | |
| 2054 一般事務費 | 159,890 | 0 | 0 | 159,890 | |
| 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 | 4,483,726 | 70,455 | 49,896 | 4,604,077 | |

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10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 | 11,728 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,728 |
| 本年度 | 11,728 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,728 |
| 1223170210 其他雜項收入 | 11,728 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,728 |
| 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10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 | 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10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) | | | |
| 合計 | 4,604,077 | 0 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 4,624,077 |
| 本年度 | 4,604,077 | 0 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 4,624,077 |
| 一、本年度經費 | 4,483,726 | 0 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 4,503,726 |
| 3423174100 矯正業務 | 4,483,726 | 0 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 4,503,726 |
| 二、統籌科目 | 120,351 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120,351 |
| 3477013400 調整軍公教人員待遇準備 | 70,455 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70,455 |
| 7606205300 公務人員退休撫卹給付 | 49,896 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49,896 |
| 以前年度 | 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 |
| 二、退還以前年度收入數 | 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10月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 銷 | 科 目 名 稱 | 金 銷 |
|-----------------------|------------|---------------|-----------|
| 1 資產 | 5,037,755 | 2 負債 | 13,538 |
| 11 流動資產 | 33,538 | 21 流動負債 | 8,294 |
| 110103 專戶存款 | 13,538 | 210302 應付代收款 | 8,294 |
| 110104 零用金 | 20,000 | 28 其他負債 | 5,244 |
| 14 固定資產 | 5,004,217 | 280401 應付保管款 | 5,244 |
| 140101 土地 | 1,746,148 | 3 淨資產 | 5,024,217 |
| 140401 房屋建築及設備 | 6,898,626 | 31 資產負債淨額 | 5,024,217 |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -3,642,512 | 310101 資產負債淨額 | 5,024,217 |
| 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 | 83,500 | | |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備 | -82,665 | | |
| 合 計 | 5,037,755 | 合 計 | 5,037,755 |

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10月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額 | |
|------------------|---------|-----------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 341,296 | 4,635,805 |
| 公庫撥入數 | 340,080 | 4,624,077 |
| 其他收入 | 1,216 | 11,728 |
| 支出 | 351,051 | 4,710,930 |
| 繳付公庫數 | 1,216 | 11,728 |
| 人事支出 | 301,326 | 4,223,757 |
| 業務支出 | 38,754 | 380,320 |
| 財產損失 | 270 | 270 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 9,485 | 94,855 |
| 收支餘緝 | -9,755 | -75,125 |

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10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 | 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 | -94,855 | 3,256,114 |
| 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 | 27,000 | 26,730 | 835 |
| 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 | 27,000 | -68,125 | 5,004,217 |
| 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 | 27,000 | -68,125 | 5,004,217 |
| 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10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 | 11,728 | 4,624,077 | 4,635,805 | 收入 |
| | 0 | 4,624,077 | 4,624,077 | 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 | 11,728 | 0 | 11,728 | 其他收入 |
| 歲出 | 4,604,077 | 106,853 | 4,710,930 | 支出 |
| | 0 | 11,728 | 11,728 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 4,223,757 | 0 | 4,223,757 | 人事支出 |
| 業務費 | 380,320 | 0 | 380,320 | 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 | 270 | 270 | 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 | 94,855 | 94,855 | 折舊、折耗及攤銷 |
| | 0 | 0 | 0 | 其他支出 |
| 歲計餘绌 | -4,592,349 | 4,517,224 | -75,125 | 收支餘绌 |

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,604,077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11,728元。3.財產損失調整數：係報廢財產殘值270元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數94,855元。