

矯正署南投少年觀護所

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 朱治芬

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115年01月01日至115年02月28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	110	01		1200000000-8 其他收入	14,000 0	14,000	2,000	1,216 2,432	0	432
				1223170000-5 矯正署及所屬	14,000 0	14,000	2,000	1,216 2,432	0	432
			1223170200-4 雜項收入		14,000 0	14,000	2,000	1,216 2,432	0	432
				1223170210-8 其他雜項收入	14,000 0	14,000	2,000	1,216 2,432	0	432
					合計	14,000 0	14,000	2,000	1,216 2,432	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115年01月01日至115年02月28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	5,744,000	0	5,744,000	1,680,000	648,128	537,594
					0	0			1,142,406	184,385
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	5,744,000	0	5,744,000	1,680,000	648,128	537,594
					0	0			1,142,406	184,385
					0	0			0	
				10 人事費	5,123,000	0	5,123,000	1,600,000	634,130	484,192
					0	0			1,115,808	184,385
					0	0			0	
				20 業務費	621,000	0	621,000	80,000	13,998	53,402
					0	0			26,598	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,608	0	13,608	13,608	4,536	0
					0	0			13,608	0
					0	0			0	
				10 人事費	13,608	0	13,608	13,608	4,536	0
					0	0			13,608	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	13,608	0	13,608	13,608	4,536	0
					0	0			13,608	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115年01月01日至115年02月28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)	
				合計	5,757,608	0	5,757,608	652,664	537,594	
					0	0		1,156,014	184,385	
					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115年01月01日至115年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	1,115,808	13,608	1,129,416	
1015 法定編制人員待遇	626,140	0	626,140	
1020 約聘僱人員待遇	77,896	0	77,896	
1030 獎金	322,607	0	322,607	
1035 其他給與	4,800	0	4,800	
1040 加班費	34,025	0	34,025	
1045 退休退職給付	0	13,608	13,608	
1050 退休離職儲金	40,576	0	40,576	
1055 保險	9,764	0	9,764	
20 業務費	26,598	0	26,598	
2009 通訊費	20,000	0	20,000	
2030 兼職費	3,500	0	3,500	
2051 物品	400	0	400	
2054 一般事務費	2,698	0	2,698	
合計	1,142,406	13,608	1,156,014	

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115年01月01日至115年02月28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	2,432	0	0	0	0	0	0	0	2,432
本年度	2,432	0	0	0	0	0	0	0	2,432
1223170210 其他雜項收入	2,432	0	0	0	0	0	0	0	2,432
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115年01月01日至115年02月28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	
四、收回剔除經費	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115年01月01日至115年02月28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	1,156,014	184,385	0	0	20,000	0	0	0	1,360,399	333,209
本年度	1,156,014	184,385	0	0	20,000	0	0	0	1,360,399	333,209
一、本年度經費	1,142,406	184,385	0	0	20,000	0	0	0	1,346,791	333,209
3423174100 矯正業務	1,142,406	184,385	0	0	20,000	0	0	0	1,346,791	333,209
二、統籌科目	13,608	0	0	0	0	0	0	0	13,608	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,608	0	0	0	0	0	0	0	13,608	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,241,311	2 負債	37,107
11 流動資產	241,492	21 流動負債	12,324
110103 專戶存款	37,107	210302 應付代收款	12,324
110104 零用金	20,000	28 其他負債	24,783
110901 預付款	184,385	280401 應付保管款	24,783
14 固定資產	4,999,819	3 淨資產	5,204,204
140101 土地	1,780,521	31 資產負債淨額	5,204,204
140401 房屋建築及設備	6,898,626	310101 資產負債淨額	5,204,204
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,680,454		
140501 機械及設備	34,690		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-34,343		
140601 交通及運輸設備	48,000		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-47,520		
140701 雜項設備	29,900		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,601		
合 計	5,241,311	合 計	5,241,311

附註：

矯正署南投少年觀護所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	838,265	1,362,831
公庫撥入數	837,049	1,360,399
其他收入	1,216	2,432
支出	663,365	1,177,523
繳付公庫數	1,216	2,432
人事支出	638,666	1,129,416
業務支出	13,998	26,598
財產損失	0	106
折舊、折耗及攤銷	9,485	18,971
收支餘絀	174,900	185,308

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115年01月01日至115年02月28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	34,373	0	0	1,780,521
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	6,898,626	-3,661,483	0	0	-18,971	3,218,172
機械及設備	34,690	-34,343	0	0	0	347
交通及運輸設備	48,000	-47,520	0	0	0	480
雜項設備	40,500	-40,095	0	10,600	10,494	299
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	8,767,964	-3,783,441	34,373	10,600	-8,477	4,999,819
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	8,767,964	-3,783,441	34,373	10,600	-8,477	4,999,819

備註：

- 1.本年度成本變動增加數34,373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34,373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，二者相等。

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115年01月01日至115年02月28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	2,432	1,360,399	1,362,831	收入
	0	1,360,399	1,360,399	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	2,432	0	2,432	其他收入
歲出	1,156,014	21,509	1,177,523	支出
	0	2,432	2,432	繳付公庫數
人事費	1,129,416	0	1,129,416	人事支出
業務費	26,598	0	26,598	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	106	106	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	18,971	18,971	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,153,582	1,338,890	185,308	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,156,014元+零用金20,000元+預付款184,385元。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數2,432元。3.財產損失調整數：係報廢財產殘值106元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數18,971元。