

矯正署南投少年觀護所

會計月報

中華民國 115 年 4 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04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	110	01		1200000000-8 其他收入	14,000 0	14,000	4,000	1,216 4,864	0	864
				1223170000-5 矯正署及所屬	14,000 0	14,000	4,000	1,216 4,864	0	864
			1223170200-4 雜項收入		14,000 0	14,000	4,000	1,216 4,864	0	864
				1223170210-8 其他雜項收入	14,000 0	14,000	4,000	1,216 4,864	0	864
					合計	14,000 0	14,000	4,000	1,216 4,864	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04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		
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	2,560,000	586,161	469,325
					0	0			2,090,675	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	5,744,000	0	5,744,000	2,560,000	586,161	469,325
					0	0			2,090,675	0
					0	0			0	
				10 人事費	5,123,000	0	5,123,000	2,390,000	546,731	406,735
					0	0			1,983,265	0
					0	0			0	
				20 業務費	621,000	0	621,000	170,000	39,430	62,590
					0	0			107,410	0
					0	0			0	
	05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	22,680	0	22,680	22,680	4,536	0
					0	0			22,680	0
					0	0			0	
				10 人事費	22,680	0	22,680	22,680	4,536	0
					0	0			22,680	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	22,680	0	22,680	22,680	4,536	0
					0	0			22,680	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04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		
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	5,766,680	0	5,766,680	590,697	469,325	
					0	0		2,113,355	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115年01月01日至115年04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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	1,983,265	22,680	2,005,945	
1015 法定編制人員待遇	1,062,600	0	1,062,600	
1020 約聘僱人員待遇	155,792	0	155,792	
1030 獎金	506,992	0	506,992	
1035 其他給與	4,800	0	4,800	
1040 加班費	102,104	0	102,104	
1045 退休退職給付	0	22,680	22,680	
1050 退休離職儲金	85,964	0	85,964	
1055 保險	65,013	0	65,013	
20 業務費	107,410	0	107,410	
2009 通訊費	30,000	0	30,000	
2030 兼職費	10,500	0	10,500	
2051 物品	2,182	0	2,182	
2054 一般事務費	58,348	0	58,348	
2069 設施及機械設備養護費	6,380	0	6,380	
合計	2,090,675	22,680	2,113,355	

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04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	4,864	0	0	0	0	0	0	0	4,864
本年度	4,864	0	0	0	0	0	0	0	4,864
1223170210 其他雜項收入	4,864	0	0	0	0	0	0	0	4,864
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04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	
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04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	2,113,355	0	0	0	20,000	0	0	0	2,133,355	449,325
本年度	2,113,355	0	0	0	20,000	0	0	0	2,133,355	449,325
一、本年度經費	2,090,675	0	0	0	20,000	0	0	0	2,110,675	449,325
3423174100 矯正業務	2,090,675	0	0	0	20,000	0	0	0	2,110,675	449,325
二、統籌科目	22,680	0	0	0	0	0	0	0	22,680	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	22,680	0	0	0	0	0	0	0	22,680	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	5,039,461	2 負債	38,613
11 流動資產	58,613	21 流動負債	14,116
110103 專戶存款	38,613	210302 應付代收款	14,116
110104 零用金	20,000	28 其他負債	24,497
14 固定資產	4,980,848	280401 應付保管款	24,497
140101 土地	1,780,521	3 淨資產	5,000,848
140401 房屋建築及設備	6,898,626	31 資產負債淨額	5,000,848
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,699,425	310101 資產負債淨額	5,000,848
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	5,039,461	合 計	5,039,461

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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	407,528	2,138,219
公庫撥入數	406,312	2,133,355
其他收入	1,216	4,864
支出	601,398	2,156,267
繳付公庫數	1,216	4,864
人事支出	551,267	2,005,945
業務支出	39,430	107,410
財產損失	0	106
折舊、折耗及攤銷	9,485	37,942
收支餘絀	-193,870	-18,048

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04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	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	-37,942	3,199,201
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	-27,448	4,980,848
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	-27,448	4,980,848

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04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	4,864	2,133,355	2,138,219	收入
	0	2,133,355	2,133,355	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	4,864	0	4,864	其他收入
歲出	2,113,355	42,912	2,156,267	支出
	0	4,864	4,864	繳付公庫數
人事費	2,005,945	0	2,005,945	人事支出
業務費	107,410	0	107,410	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	37,942	37,942	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,108,491	2,090,443	-18,048	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數2,113,355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4,864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37,942元。