

矯正署雲林少年觀護所

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 賴殷珮

機關長官 林豐材

目 次

| | |
|--------------------------------|---|
| 甲、 預算執行報表 | |
| 壹、 主要表 | |
| 一、 經費累計表..... | 1 |
| 貳、 附屬表 | |
| 一、 歲出用途別累計表..... | 3 |
| 二、 公庫撥入數分析表..... | 4 |
| 乙、 會計報表 | |
| 壹、 主要表 | |
| 一、 平衡表..... | 5 |
| 二、 收入支出表..... | 6 |
| 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..... | 7 |
| 丙、 參考表 | |
| 一、 預算執行與會計收支對照表..... | 8 |

矯正署雲林少年觀護所

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 | 4,385,000 | 0 | 4,385,000 | 1,625,000 | 656,681 | 422,027 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 1,202,973 | 179,970 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 02 | | 3423174100-5 矯正業務 | 4,385,000 | 0 | 4,385,000 | 1,625,000 | 656,681 | 422,027 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 1,202,973 | 179,970 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 10 人事費 | 3,782,000 | 0 | 3,782,000 | 1,520,000 | 627,426 | 349,782 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 1,170,218 | 179,970 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 20 業務費 | 603,000 | 0 | 603,000 | 105,000 | 29,255 | 72,245 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 32,755 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| 05 | | | | 7606205300-6 公務人員退休撫卹給付 | 61,032 | 0 | 61,032 | 61,032 | 20,344 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 61,032 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 10 人事費 | 61,032 | 0 | 61,032 | 61,032 | 20,344 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 61,032 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 統籌科目小計 | 61,032 | 0 | 61,032 | 61,032 | 20,344 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 61,032 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |

矯正署雲林少年觀護所

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 | 4,446,032 | 0 | 4,446,032 | 677,025 | 422,027 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 1,264,005 | 179,970 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | | |

矯正署雲林少年觀護所

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 | 1,170,218 | 61,032 | 1,231,250 | |
| 1015 法定編制人員待遇 | 773,340 | 0 | 773,340 | |
| 1030 獎金 | 305,790 | 0 | 305,790 | |
| 1040 加班費 | 36,624 | 0 | 36,624 | |
| 1045 退休退職給付 | 0 | 61,032 | 61,032 | |
| 1050 退休離職儲金 | 54,464 | 0 | 54,464 | |
| 20 業務費 | 32,755 | 0 | 32,755 | |
| 2030 兼職費 | 7,000 | 0 | 7,000 | |
| 2036 按日按件計資酬金 | 25,755 | 0 | 25,755 | |
| 合計 | 1,202,973 | 61,032 | 1,264,005 | |

矯正署雲林少年觀護所
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 | 1,264,005 | 179,970 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 1,463,975 | 222,057 |
| 本年度 | 1,264,005 | 179,970 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 1,463,975 | 222,057 |
| 一、本年度經費 | 1,202,973 | 179,970 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 1,402,943 | 222,057 |
| 3423174100 矯正業務 | 1,202,973 | 179,970 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 1,402,943 | 222,057 |
| 二、統籌科目 | 61,032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61,032 | 0 |
| 7606205300 公務人員退休撫卹給付 | 61,032 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61,032 | 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 |

矯正署雲林少年觀護所

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 | 25,550,743 | 3 淨資產 | 25,550,743 |
| 11 流動資產 | 199,970 | 31 資產負債淨額 | 25,550,743 |
| 110104 零用金 | 20,000 | 310101 資產負債淨額 | 25,550,743 |
| 110901 預付款 | 179,970 | | |
| 14 固定資產 | 25,350,773 | | |
| 140101 土地 | 11,272,888 | | |
| 140201 土地改良物 | 750,602 | | |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物 | -680,002 | | |
| 140401 房屋建築及設備 | 25,025,426 | | |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -11,019,301 | | |
| 140601 交通及運輸設備 | 34,000 | | |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -33,660 | | |
| 140701 雜項設備 | 82,000 | | |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備 | -81,180 | | |
| 合 計 | 25,550,743 | 合 計 | 25,550,743 |

附註：

矯正署雲林少年觀護所

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 | 856,995 | 1,463,975 |
| 公庫撥入數 | 856,995 | 1,463,975 |
| 支出 | 713,735 | 1,337,427 |
| 人事支出 | 647,770 | 1,231,250 |
| 業務支出 | 29,255 | 32,755 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 36,710 | 73,422 |
| 收支餘絀 | 143,260 | 126,548 |

矯正署雲林少年觀護所

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 | 11,272,888 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,272,888 |
| 土地改良物 | 750,602 | -676,141 | 0 | 0 | -3,861 | 70,600 |
| 房屋建築及設備 | 25,025,426 | -10,949,740 | 0 | 0 | -69,561 | 14,006,125 |
| 機械及設備 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 交通及運輸設備 | 34,000 | -33,660 | 0 | 0 | 0 | 340 |
| 雜項設備 | 82,000 | -81,180 | 0 | 0 | 0 | 820 |
| 收藏品及傳承資產 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 權利 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小計 | 37,164,916 | -11,740,721 | 0 | 0 | -73,422 | 25,350,773 |
| 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 | 37,164,916 | -11,740,721 | 0 | 0 | -73,422 | 25,350,773 |
| 備註 | | | | | | |

矯正署雲林少年觀護所
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 | 0 | 1,463,975 | 1,463,975 | 收入 |
| | 0 | 1,463,975 | 1,463,975 | 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 | 0 | 0 | 0 | 其他收入 |
| 歲出 | 1,264,005 | 73,422 | 1,337,427 | 支出 |
| | 0 | 0 | 0 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 1,231,250 | 0 | 1,231,250 | 人事支出 |
| 業務費 | 32,755 | 0 | 32,755 | 業務支出 |
| 獎補助費 | 0 | 0 | 0 | 獎補助支出 |
| 設備及投資 | 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 | 73,422 | 73,422 | 折舊、折耗及攤銷 |
| | 0 | 0 | 0 | 其他支出 |
| 歲計餘絀 | -1,264,005 | 1,390,553 | 126,548 | 收支餘絀 |

備註：

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,264,005元+預付款179,970元+零用金20,000元。2. 折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數73,422元。