

矯正署花蓮少年觀護所

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 張筱伶

機關長官 高千雲

矯正署花蓮少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)=(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	6,995,000	0	6,995,000	2,119,000	444,620	503,948	
					0	0			1,615,052	360,370	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	6,995,000	0	6,995,000	2,119,000	444,620	503,948	
					0	0			1,615,052	360,370	
					0	0			0		
				10 人事費	6,128,000	0	6,128,000	2,009,000	393,165	464,838	
					0	0			1,544,162	360,370	
					0	0			0		
				20 業務費	867,000	0	867,000	110,000	51,455	39,110	
					0	0			70,890	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	105,981	0	105,981	105,981	35,327	0	
					0	0			105,981	0	
					0	0			0		
				10 人事費	105,981	0	105,981	105,981	35,327	0	
					0	0			105,981	0	
					0	0			0		
				合計	7,100,981	0	7,100,981	2,224,981	479,947	503,948	
					0	0			1,721,033	360,370	
					0	0			0		

矯正署花蓮少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	1,544,162	105,981	1,650,143		
1015 法定編制人員待遇	848,820	0	848,820		
1025 技工及工友待遇	108,660	0	108,660		
1030 獎金	473,070	0	473,070		
1035 其他給與	16,000	0	16,000		
1040 加班值班費	20,600	0	20,600		
1045 退休退職給付	0	105,981	105,981		
1050 退休離職儲金	61,461	0	61,461		
1055 保險	15,551	0	15,551		
20 業務費	70,890	0	70,890		
2003 教育訓練費	5,240	0	5,240		
2006 水電費	19,385	0	19,385		
2030 兼職費	3,500	0	3,500		
2036 按日按件計資酬金	9,250	0	9,250		
2051 物品	29,367	0	29,367		
2054 一般事務費	3,100	0	3,100		
2072 國內旅費	1,048	0	1,048		
合計	1,615,052	105,981	1,721,033		

矯正署花蓮少年觀護所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	1,721,033	360,370	0	0	20,000	0	0	0	2,101,403	123,578
本年度	1,721,033	360,370	0	0	20,000	0	0	0	2,101,403	123,578
一、本年度經費	1,615,052	360,370	0	0	20,000	0	0	0	1,995,422	123,578
3423174100 矯正業務	1,615,052	360,370	0	0	20,000	0	0	0	1,995,422	123,578
二、統籌科目	105,981	0	0	0	0	0	0	0	105,981	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	105,981	0	0	0	0	0	0	0	105,981	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

矯正署花蓮少年觀護所

平衡表

中華民國112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	7,994,099	2 負債	21,388
11 流動資產	401,758	21 流動負債	21,388
110103 專戶存款	21,388	210302 應付代收款	21,388
110104 零用金	20,000	3 淨資產	7,972,711
110901 預付款	360,370	31 資產負債淨額	7,972,711
14 固定資產	7,592,341	310101 資產負債淨額	7,972,711
140101 土地	7,507,642		
140401 房屋建築及設備	46,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,014		
140501 機械及設備	252,882		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-211,178		
140601 交通及運輸設備	14,800		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,652		
140701 雜項設備	145,595		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-144,139		
合 計	7,994,099	合 計	7,994,099

附註：

矯正署花蓮少年觀護所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	479,947	2,101,403
公庫撥入數	479,947	2,101,403
支出	484,192	1,729,303
人事支出	428,492	1,650,143
業務支出	51,455	70,890
財產損失	220	220
折舊、折耗及攤銷	4,025	8,050
收支餘絀	-4,245	372,100

矯正署花蓮少年觀護所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	7,507,642	0	0	0	0	7,507,642
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	46,405	-4,796	0	0	-218	41,391
機械及設備	252,882	-203,346	0	0	-7,832	41,704
交通及運輸設備	14,800	-14,652	0	0	0	148
雜項設備	167,595	-165,919	0	22,000	21,780	1,456
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	7,989,324	-388,713	0	22,000	13,730	7,592,341
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	7,989,324	-388,713	0	22,000	13,730	7,592,341
備註						

矯正署花蓮少年觀護所
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	2,101,403	2,101,403	收入
	0	2,101,403	2,101,403	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	1,721,033	8,270	1,729,303	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,650,143	0	1,650,143	人事支出
業務費	70,890	0	70,890	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	220	220	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	8,050	8,050	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,721,033	2,093,133	372,100	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,721,033元+預付款360,370元+零用金20,000元。
2. 財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值220元。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,050元。