

矯正署花蓮少年觀護所

# 會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 張筱伶

機關長官 江慶隆

# 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03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		
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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	6,995,000	0	6,995,000	2,618,000	876,085	126,863
					0	0			2,491,137	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	6,995,000	0	6,995,000	2,618,000	876,085	126,863
					0	0			2,491,137	0
					0	0			0	
				10 人事費	6,128,000	0	6,128,000	2,445,000	810,493	90,345
					0	0			2,354,655	0
					0	0			0	
				20 業務費	867,000	0	867,000	173,000	65,592	36,518
					0	0			136,482	0
					0	0			0	
	02			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,500	0	1,500	1,500	1,500	0
					0	0			1,500	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,500	0	1,500	1,500	1,500	0
					0	0			1,500	0
					0	0			0	
	05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	141,308	0	141,308	141,308	35,327	0
					0	0			141,308	0
					0	0			0	

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03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		
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)	
				10 人事費	141,308	0	141,308	35,327	0	
					0	0		141,308	0	
					0	0		0		
				合計	7,137,808	0	7,137,808	912,912	126,863	
					0	0		2,633,945	0	
					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03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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	2,354,655	141,308	1,500	2,497,463	
1015 法定編制人員待遇	1,152,520	0	0	1,152,520	
1025 技工及工友待遇	144,880	0	0	144,880	
1030 獎金	833,640	0	0	833,640	
1035 其他給與	16,000	0	1,500	17,500	
1040 加班值班費	54,502	0	0	54,502	
1045 退休退職給付	0	141,308	0	141,308	
1050 退休離職儲金	91,306	0	0	91,306	
1055 保險	61,807	0	0	61,807	
20 業務費	136,482	0	0	136,482	
2003 教育訓練費	7,336	0	0	7,336	
2006 水電費	19,385	0	0	19,385	
2018 資訊服務費	7,650	0	0	7,650	
2030 兼職費	7,000	0	0	7,000	
2036 按日按件計資酬金	23,760	0	0	23,760	
2051 物品	53,814	0	0	53,814	
2054 一般事務費	7,489	0	0	7,489	
2069 設施及機械設備養護費	9,000	0	0	9,000	
2072 國內旅費	1,048	0	0	1,048	
合計	2,491,137	141,308	1,500	2,633,945	

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03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)	其他應收款 (7)			
合計	2,633,945	0	0	0	20,000	0	0	0	2,653,945	106,863
本年度	2,633,945	0	0	0	20,000	0	0	0	2,653,945	106,863
一、本年度經費	2,491,137	0	0	0	20,000	0	0	0	2,511,137	106,863
3423174100 矯正業務	2,491,137	0	0	0	20,000	0	0	0	2,511,137	106,863
二、統籌科目	142,808	0	0	0	0	0	0	0	142,808	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	141,308	0	0	0	0	0	0	0	141,308	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,665,293	2 負債	56,977
11 流動資產	76,977	21 流動負債	56,977
110103 專戶存款	56,977	210302 應付代收款	56,977
110104 零用金	20,000	3 淨資產	7,608,316
14 固定資產	7,588,316	31 資產負債淨額	7,608,316
140101 土地	7,507,642	310101 資產負債淨額	7,608,316
140401 房屋建築及設備	46,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,123		
140501 機械及設備	252,882		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-215,094		
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	7,665,293	合 計	7,665,293

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	552,542	2,653,945
公庫撥入數	552,542	2,653,945
支出	916,937	2,646,240
人事支出	847,320	2,497,463
業務支出	65,592	136,482
財產損失	0	220
折舊、折耗及攤銷	4,025	12,075
收支餘絀	-364,395	7,705

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03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	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	-327	41,282
機械及設備	252,882	-203,346	0	0	-11,748	37,788
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	9,705	7,588,316
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	9,705	7,588,316
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03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	0	2,653,945	2,653,945	收入
	0	2,653,945	2,653,945	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	2,633,945	12,295	2,646,240	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	2,497,463	0	2,497,463	人事支出
業務費	136,482	0	136,482	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	12,075	12,075	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,633,945	2,641,650	7,705	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數2,633,945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12,075元。