

矯正署花蓮少年觀護所

# 會計月報

中華民國 112 年 5 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05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	3,654,000	428,154	303,560
					0	0		3,350,440	0	
					0	0		0		
		02		3423174100-5 矯正業務	6,995,000	0	6,995,000	3,654,000	428,154	303,560
					0	0		3,350,440	0	
					0	0		0		
				10 人事費	6,128,000	0	6,128,000	3,344,000	373,514	230,454
					0	0		3,113,546	0	
					0	0		0		
				20 業務費	867,000	0	867,000	310,000	54,640	73,106
					0	0		236,894	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	0	0
					0	0		1,500	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,500	0	1,500	1,500	0	0
					0	0		1,500	0	
					0	0		0		
	05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	211,962	0	211,962	211,962	35,327	0
					0	0		211,962	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05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	211,962	0	211,962	35,327	0	
					0	0		211,962	0	
					0	0		0		
				合計	7,208,462	0	7,208,462	3,867,462	463,481	303,560
					0	0		3,563,902	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05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	3,113,546	211,962	1,500	3,327,008	
1015 法定編制人員待遇	1,622,289	0	0	1,622,289	
1025 技工及工友待遇	217,320	0	0	217,320	
1030 獎金	833,640	0	0	833,640	
1035 其他給與	43,200	0	1,500	44,700	
1040 加班值班費	124,128	0	0	124,128	
1045 退休退職給付	0	211,962	0	211,962	
1050 退休離職儲金	150,704	0	0	150,704	
1055 保險	122,265	0	0	122,265	
20 業務費	236,894	0	0	236,894	
2003 教育訓練費	10,480	0	0	10,480	
2006 水電費	49,907	0	0	49,907	
2018 資訊服務費	7,650	0	0	7,650	
2030 兼職費	14,000	0	0	14,000	
2036 按日按件計資酬金	70,351	0	0	70,351	
2051 物品	60,194	0	0	60,194	
2054 一般事務費	12,664	0	0	12,664	
2069 設施及機械設備養護費	10,600	0	0	10,600	
2072 國內旅費	1,048	0	0	1,048	
合計	3,350,440	211,962	1,500	3,563,902	

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05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	3,563,902	0	0	0	20,000	0	0	0	3,583,902	283,560
本年度	3,563,902	0	0	0	20,000	0	0	0	3,583,902	283,560
一、本年度經費	3,350,440	0	0	0	20,000	0	0	0	3,370,440	283,560
3423174100 矯正業務	3,350,440	0	0	0	20,000	0	0	0	3,370,440	283,560
二、統籌科目	213,462	0	0	0	0	0	0	0	213,462	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	211,962	0	0	0	0	0	0	0	211,962	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,653,962	2 負債	53,696
11 流動資產	73,696	21 流動負債	53,696
110103 專戶存款	53,696	210302 應付代收款	53,696
110104 零用金	20,000	3 淨資產	7,600,266
14 固定資產	7,580,266	31 資產負債淨額	7,600,266
140101 土地	7,507,642	310101 資產負債淨額	7,600,266
140401 房屋建築及設備	46,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,341		
140501 機械及設備	252,882		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-222,926		
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	7,653,962	合 計	7,653,962

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	463,481	3,583,902
公庫撥入數	463,481	3,583,902
支出	467,506	3,584,247
人事支出	408,841	3,327,008
業務支出	54,640	236,894
財產損失	0	220
折舊、折耗及攤銷	4,025	20,125
收支餘絀	-4,025	-345



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05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	-545	41,064
機械及設備	252,882	-203,346	0	0	-19,580	29,956
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	1,655	7,580,266
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	1,655	7,580,266
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05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	3,583,902	3,583,902	收入
	0	3,583,902	3,583,902	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	3,563,902	20,345	3,584,247	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	3,327,008	0	3,327,008	人事支出
業務費	236,894	0	236,894	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	20,125	20,125	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,563,902	3,563,557	-345	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數3,563,902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20,125元。