

矯正署花蓮少年觀護所

會計月報

中華民國 112 年 6 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06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 | | | | 002300000-0 法務部主管 | | | | | | |
| | 05 | | | 0023170000-8 矯正署及所屬 | 6,995,000 | 0 | 6,995,000 | 4,191,000 | 425,316 | 415,244 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 3,775,756 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | 02 | | 3423174100-5 矯正業務 | 6,995,000 | 0 | 6,995,000 | 4,191,000 | 425,316 | 415,244 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 3,775,756 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 10 人事費 | 6,128,000 | 0 | 6,128,000 | 3,786,000 | 351,324 | 321,130 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 3,464,870 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 0 | |
| | | | | 20 業務費 | 867,000 | 0 | 867,000 | 405,000 | 73,992 | 94,114 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 310,886 | 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 | 247,289 | 0 | 247,289 | 247,289 | 35,327 | 0 |
| | | | | | 0 | 0 | | | 247,289 | 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06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) | |
| | | | | 10 人事費 | 247,289 | 0 | 247,289 | 35,327 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 247,289 | 0 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 0 | | |
| | | | | 合計 | 7,243,789 | 0 | 7,243,789 | 460,643 | 415,244 | |
| | | | | | 0 | 0 | | 4,024,545 | 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06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 | 公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 合計 | |
| 10 人事費 | 3,464,870 | 247,289 | 1,500 | 3,713,659 | |
| 1015 法定編制人員待遇 | 1,859,709 | 0 | 0 | 1,859,709 | |
| 1025 技工及工友待遇 | 253,540 | 0 | 0 | 253,540 | |
| 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 | 148,530 | 0 | 0 | 148,530 | |
| 1045 退休退職給付 | 0 | 247,289 | 0 | 247,289 | |
| 1050 退休離職儲金 | 176,530 | 0 | 0 | 176,530 | |
| 1055 保險 | 149,721 | 0 | 0 | 149,721 | |
| 20 業務費 | 310,886 | 0 | 0 | 310,886 | |
| 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 | 12,900 | 0 | 0 | 12,900 | |
| 2030 兼職費 | 17,500 | 0 | 0 | 17,500 | |
| 2036 按日按件計資酬金 | 93,257 | 0 | 0 | 93,257 | |
| 2051 物品 | 93,434 | 0 | 0 | 93,434 | |
| 2054 一般事務費 | 21,760 | 0 | 0 | 21,760 | |
| 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 | 3,775,756 | 247,289 | 1,500 | 4,024,545 | |

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06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 | 4,024,545 | 0 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 4,044,545 | 395,244 |
| 本年度 | 4,024,545 | 0 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 4,044,545 | 395,244 |
| 一、本年度經費 | 3,775,756 | 0 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 3,795,756 | 395,244 |
| 3423174100 矯正業務 | 3,775,756 | 0 | 0 | 0 | 20,000 | 0 | 0 | 0 | 3,795,756 | 395,244 |
| 二、統籌科目 | 248,789 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 248,789 | 0 |
| 7606205300 公務人員退休撫卹給付 | 247,289 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 247,289 | 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06月30日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額 | 科 目 名 稱 | 金 額 |
|-----------------------|-----------|---------------|-----------|
| 1 資產 | 7,648,293 | 2 負債 | 52,052 |
| 11 流動資產 | 72,052 | 21 流動負債 | 52,052 |
| 110103 專戶存款 | 52,052 | 210302 應付代收款 | 52,052 |
| 110104 零用金 | 20,000 | 3 淨資產 | 7,596,241 |
| 14 固定資產 | 7,576,241 | 31 資產負債淨額 | 7,596,241 |
| 140101 土地 | 7,507,642 | 310101 資產負債淨額 | 7,596,241 |
| 140401 房屋建築及設備 | 46,405 | | |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -5,450 | | |
| 140501 機械及設備 | 252,882 | | |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備 | -226,842 | | |
| 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 | 7,648,293 | 合 計 | 7,648,293 |

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06月30日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額 | |
|----------|---------|-----------|
| | 本月數 | 累計數 |
| 收入 | 460,643 | 4,044,545 |
| 公庫撥入數 | 460,643 | 4,044,545 |
| 支出 | 464,668 | 4,048,915 |
| 人事支出 | 386,651 | 3,713,659 |
| 業務支出 | 73,992 | 310,886 |
| 財產損失 | 0 | 220 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 4,025 | 24,150 |
| 收支餘絀 | -4,025 | -4,370 |

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06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 | 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 | -654 | 40,955 |
| 機械及設備 | 252,882 | -203,346 | 0 | 0 | -23,496 | 26,040 |
| 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 | -2,370 | 7,576,241 |
| 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 | -2,370 | 7,576,241 |
| 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06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 | 0 | 4,044,545 | 4,044,545 | 收入 |
| | 0 | 4,044,545 | 4,044,545 | 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 | 4,024,545 | 24,370 | 4,048,915 | 支出 |
| | 0 | 0 | 0 | 繳付公庫數 |
| 人事費 | 3,713,659 | 0 | 3,713,659 | 人事支出 |
| 業務費 | 310,886 | 0 | 310,886 | 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 | 24,150 | 24,150 | 折舊、折耗及攤銷 |
| | 0 | 0 | 0 | 其他支出 |
| 歲計餘絀 | -4,024,545 | 4,020,175 | -4,370 | 收支餘絀 |

備註：

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,024,545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24,150元。