

矯正署花蓮少年觀護所

會計月報

中華民國 112 年 9 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09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		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	5,774,000	502,359	600,939	
					0	0			5,173,061	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	6,995,000	0	6,995,000	5,774,000	502,359	600,939	
					0	0			5,173,061	0	
					0	0			0		
				10 人事費	6,128,000	0	6,128,000	5,112,000	439,774	432,214	
					0	0			4,679,786	0	
					0	0			0		
				20 業務費	867,000	0	867,000	662,000	62,585	168,725	
					0	0			493,275	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,000	0	3,000	3,000	1,500	0	
					0	0			3,000	0	
					0	0			0		
				10 人事費	3,000	0	3,000	3,000	1,500	0	
					0	0			3,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	353,270	0	353,270	353,270	35,327	0	
					0	0			353,270	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09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		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)	
				10 人事費	353,270	0	353,270	353,270	35,327	0	
					0	0			353,270	0	
					0	0			0		
				合計	7,351,270	0	7,351,270	6,130,270	539,186	600,939	
					0	0			5,529,331	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09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	4,679,786	353,270	3,000	5,036,056	
1015 法定編制人員待遇	2,571,969	0	0	2,571,969	
1020 約聘僱人員待遇	77,820	0	0	77,820	
1025 技工及工友待遇	362,200	0	0	362,200	
1030 獎金	833,640	0	0	833,640	
1035 其他給與	91,200	0	3,000	94,200	
1040 加班值班費	263,097	0	0	263,097	
1045 退休退職給付	0	353,270	0	353,270	
1050 退休離職儲金	254,008	0	0	254,008	
1055 保險	225,852	0	0	225,852	
20 業務費	493,275	0	0	493,275	
2003 教育訓練費	13,492	0	0	13,492	
2006 水電費	104,654	0	0	104,654	
2018 資訊服務費	12,900	0	0	12,900	
2030 兼職費	28,000	0	0	28,000	
2036 按日按件計資酬金	158,017	0	0	158,017	
2051 物品	137,904	0	0	137,904	
2054 一般事務費	26,660	0	0	26,660	
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	5,173,061	353,270	3,000	5,529,331	

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09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	5,529,331	0	0	0	20,000	0	0	0	5,549,331	580,939
本年度	5,529,331	0	0	0	20,000	0	0	0	5,549,331	580,939
一、本年度經費	5,173,061	0	0	0	20,000	0	0	0	5,193,061	580,939
3423174100 矯正業務	5,173,061	0	0	0	20,000	0	0	0	5,193,061	580,939
二、統籌科目	356,270	0	0	0	0	0	0	0	356,270	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	353,270	0	0	0	0	0	0	0	353,270	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,641,296	2 負債	57,450
11 流動資產	77,450	21 流動負債	57,450
110103 專戶存款	57,450	210302 應付代收款	57,450
110104 零用金	20,000	3 淨資產	7,583,846
14 固定資產	7,563,846	31 資產負債淨額	7,583,846
140101 土地	7,507,642	310101 資產負債淨額	7,583,846
140401 房屋建築及設備	46,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-5,777		
140501 機械及設備	252,882		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-238,590		
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	113,595		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-112,459		
合 計	7,641,296	合 計	7,641,296

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	539,186	5,549,331
公庫撥入數	539,186	5,549,331
支出	543,211	5,566,096
人事支出	476,601	5,036,056
業務支出	62,585	493,275
財產損失	0	540
折舊、折耗及攤銷	4,025	36,225
收支餘絀	-4,025	-16,765

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09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	-981	40,628
機械及設備	252,882	-203,346	0	0	-35,244	14,292
交通及運輸設備	14,800	-14,652	0	0	0	148
雜項設備	167,595	-165,919	0	54,000	53,460	1,136
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	54,000	17,235	7,563,846
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	54,000	17,235	7,563,846
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09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	5,549,331	5,549,331	收入
	0	5,549,331	5,549,331	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	5,529,331	36,765	5,566,096	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	5,036,056	0	5,036,056	人事支出
業務費	493,275	0	493,275	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	540	540	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	36,225	36,225	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,529,331	5,512,566	-16,765	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數5,529,331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540元。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數36,225元。