

矯正署花蓮少年觀護所

會計月報

中華民國 112 年 12 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.....	5
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	6
二、 收入支出表.....	7
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.....	8
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	9

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	6,995,000	0	6,995,000	6,995,000	867,161	0
					0	0			6,995,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	6,995,000	0	6,995,000	6,995,000	867,161	0
					0	0			6,995,000	0
					0	0			0	0
				10 人事費	6,128,000	0	6,128,000	6,128,000	598,424	0
					0	0			6,128,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	867,000	0	867,000	867,000	268,737	0
					0	0			867,000	0
					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	0	0
					0	0			3,000	0
					0	0			0	0
				10 人事費	3,000	0	3,000	3,000	0	0
					0	0			3,000	0
					0	0			0	0
		05		7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	423,924	0	423,924	423,924	0	0
					0	0			423,924	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10 人事費	423,924	0	423,924	0	0	
					0	0		423,924	0	
					0	0		0	0	
				合計	7,421,924	0	7,421,924	867,161	0	
					0	0		7,421,924	0	
					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12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	6,128,000	423,924	3,000	6,554,924	
1015 法定編制人員待遇	3,046,809	0	0	3,046,809	
1020 約聘僱人員待遇	194,550	0	0	194,550	
1025 技工及工友待遇	434,640	0	0	434,640	
1030 獎金	833,640	0	0	833,640	
1035 其他給與	105,000	0	3,000	108,000	
1040 加班值班費	697,998	0	0	697,998	
1045 退休退職給付	0	423,924	0	423,924	
1050 退休離職儲金	451,543	0	0	451,543	
1055 保險	363,820	0	0	363,820	
20 業務費	867,000	0	0	867,000	
2003 教育訓練費	18,032	0	0	18,032	
2006 水電費	128,663	0	0	128,663	
2009 通訊費	3,521	0	0	3,521	
2018 資訊服務費	12,900	0	0	12,900	
2030 兼職費	42,000	0	0	42,000	
2036 按日按件計資酬金	237,197	0	0	237,197	
2051 物品	325,286	0	0	325,286	
2054 一般事務費	77,554	0	0	77,554	
2063 房屋建築養護費	4,755	0	0	4,755	
2069 設施及機械設備養護費	10,600	0	0	10,600	
2072 國內旅費	6,492	0	0	6,492	
小計	6,995,000	423,924	3,000	7,421,924	

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12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	
合計	6,995,000	423,924	3,000	7,421,924	

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12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	7,421,924	0	0	0	0	0	0	0	7,421,924	0
本年度	7,421,924	0	0	0	0	0	0	0	7,421,924	0
一、本年度經費	6,995,000	0	0	0	0	0	0	0	6,995,000	0
3423174100 矯正業務	6,995,000	0	0	0	0	0	0	0	6,995,000	0
二、統籌科目	426,924	0	0	0	0	0	0	0	426,924	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	423,924	0	0	0	0	0	0	0	423,924	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,551,760	3 淨資產	7,551,760
14 固定資產	7,551,760	31 資產負債淨額	7,551,760
140101 土地	7,507,642	310101 資產負債淨額	7,551,760
140401 房屋建築及設備	46,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-6,104		
140501 機械及設備	252,882		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-250,349		
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	7,551,760	合 計	7,551,760

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	847,161	7,421,924
公庫撥入數	847,161	7,421,924
支出	871,186	7,470,775
人事支出	598,424	6,554,924
業務支出	268,737	867,000
財產損失	0	540
折舊、折耗及攤銷	4,025	48,311
收支餘絀	-24,025	-48,851

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12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	-1,308	40,301
機械及設備	252,882	-203,346	0	0	-47,003	2,533
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	5,149	7,551,760
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	5,149	7,551,760
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12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	7,421,924	7,421,924	收入
	0	7,421,924	7,421,924	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	7,421,924	48,851	7,470,775	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	6,554,924	0	6,554,924	人事支出
業務費	867,000	0	867,000	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	48,311	48,311	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,421,924	7,373,073	-48,851	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數7,421,924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48,311元。