

矯正署花蓮少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 1 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113年01月01日至113年01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		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	6,713,000	0	6,713,000	1,556,000	1,097,859	458,141	
					0	0			1,097,859	314,150	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	6,713,000	0	6,713,000	1,556,000	1,097,859	458,141	
					0	0			1,097,859	314,150	
					0	0			0		
				10 人事費	5,820,000	0	5,820,000	1,488,000	1,082,829	405,171	
					0	0			1,082,829	314,150	
					0	0			0		
				20 業務費	893,000	0	893,000	68,000	15,030	52,970	
					0	0			15,030	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	68,484	0	68,484	68,484	68,484	0	
					0	0			68,484	0	
					0	0			0		
				10 人事費	68,484	0	68,484	68,484	68,484	0	
					0	0			68,484	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	37,510	0	37,510	37,510	23,930	13,580	
					0	0			23,930	13,580	
					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113年01月01日至113年01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)	備註 (預付款)
				10 人事費	37,510	0	37,510	37,510	23,930	13,580
					0	0			23,930	13,580
					0	0			0	
				合計	6,818,994	0	6,818,994	1,661,994	1,190,273	471,721
					0	0			1,190,273	327,730
					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113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	1,082,829	23,930	68,484	1,175,243	
1015 法定編制人員待遇	474,840	17,860	0	492,700	
1020 約聘僱人員待遇	38,910	1,590	0	40,500	
1025 技工及工友待遇	72,440	4,480	0	76,920	
1030 獎金	464,100	0	0	464,100	
1045 退休退職給付	0	0	68,484	68,484	
1050 退休離職儲金	25,987	0	0	25,987	
1055 保險	6,552	0	0	6,552	
20 業務費	15,030	0	0	15,030	
2003 教育訓練費	3,144	0	0	3,144	
2036 按日按件計資酬金	86	0	0	86	
2051 物品	11,800	0	0	11,800	
合計	1,097,859	23,930	68,484	1,190,273	

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113年01月01日至113年01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	1,190,273	327,730	0	0	20,000	0	0	0	1,538,003	123,991
本年度	1,190,273	327,730	0	0	20,000	0	0	0	1,538,003	123,991
一、本年度經費	1,097,859	314,150	0	0	20,000	0	0	0	1,432,009	123,991
3423174100 矯正業務	1,097,859	314,150	0	0	20,000	0	0	0	1,432,009	123,991
二、統籌科目	92,414	13,580	0	0	0	0	0	0	105,994	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	23,930	13,580	0	0	0	0	0	0	37,510	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	68,484	0	0	0	0	0	0	0	68,484	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,948,421	2 負債	49,330
11 流動資產	397,060	21 流動負債	49,330
110103 專戶存款	49,330	210302 應付代收款	49,330
110104 零用金	20,000	3 淨資產	7,899,091
110901 預付款	327,730	31 資產負債淨額	7,899,091
14 固定資產	7,551,361	310101 資產負債淨額	7,899,091
140101 土地	7,507,642		
140401 房屋建築及設備	46,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-6,213		
140501 機械及設備	237,882		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-235,499		
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	99,595		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-98,599		
合 計	7,948,421	合 計	7,948,421

附註：

矯正署花蓮少年觀護所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,538,003	1,538,003
公庫撥入數	1,538,003	1,538,003
支出	1,190,672	1,190,672
人事支出	1,175,243	1,175,243
業務支出	15,030	15,030
財產損失	290	290
折舊、折耗及攤銷	109	109
收支餘絀	347,331	347,331

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113年01月01日至113年01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	-6,104	0	0	-109	40,192
機械及設備	252,882	-250,349	0	15,000	14,850	2,383
交通及運輸設備	14,800	-14,652	0	0	0	148
雜項設備	113,595	-112,459	0	14,000	13,860	996
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	7,935,324	-383,564	0	29,000	28,601	7,551,361
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	7,935,324	-383,564	0	29,000	28,601	7,551,361
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113年01月01日至113年01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	1,538,003	1,538,003	收入
	0	1,538,003	1,538,003	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	1,190,273	399	1,190,672	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,175,243	0	1,175,243	人事支出
業務費	15,030	0	15,030	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	290	290	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	109	109	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,190,273	1,537,604	347,331	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,190,273元+預付款327,730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290元。
3. 折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數109元。