

矯正署花蓮少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 2 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02月29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	2,054,000	467,992	488,149	
					0	0			1,565,851	314,150	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	6,713,000	0	6,713,000	2,054,000	467,992	488,149	
					0	0			1,565,851	314,150	
					0	0			0		
				10 人事費	5,820,000	0	5,820,000	1,931,000	419,743	428,428	
					0	0			1,502,572	314,150	
					0	0			0		
				20 業務費	893,000	0	893,000	123,000	48,249	59,721	
					0	0			63,279	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	102,726	0	102,726	102,726	34,242	0	
					0	0			102,726	0	
					0	0			0		
				10 人事費	102,726	0	102,726	102,726	34,242	0	
					0	0			102,726	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	52,888	0	52,888	52,888	15,378	13,580	
					0	0			39,308	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02月29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	52,888	0	52,888	52,888	15,378	13,580
				人事費	0	0			39,308	13,580
					0	0			0	
				合計	6,868,614	0	6,868,614	2,209,614	517,612	501,729
					0	0			1,707,885	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02月29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	1,502,572	39,308	102,726	1,644,606	
1015 法定編制人員待遇	712,260	26,790	0	739,050	
1020 約聘僱人員待遇	77,820	3,180	0	81,000	
1025 技工及工友待遇	108,660	6,720	0	115,380	
1030 獎金	464,100	0	0	464,100	
1035 其他給與	16,000	0	0	16,000	
1040 加班費	58,654	0	0	58,654	
1045 退休退職給付	0	0	102,726	102,726	
1050 退休離職儲金	51,974	2,082	0	54,056	
1055 保險	13,104	536	0	13,640	
20 業務費	63,279	0	0	63,279	
2003 教育訓練費	3,144	0	0	3,144	
2006 水電費	18,149	0	0	18,149	
2030 兼職費	3,500	0	0	3,500	
2036 按日按件計資酬金	24,086	0	0	24,086	
2051 物品	11,800	0	0	11,800	
2054 一般事務費	2,600	0	0	2,600	
合計	1,565,851	39,308	102,726	1,707,885	

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02月29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	1,707,885	327,730	0	0	20,000	0	0	0	2,055,615	153,999
本年度	1,707,885	327,730	0	0	20,000	0	0	0	2,055,615	153,999
一、本年度經費	1,565,851	314,150	0	0	20,000	0	0	0	1,900,001	153,999
3423174100 矯正業務	1,565,851	314,150	0	0	20,000	0	0	0	1,900,001	153,999
二、統籌科目	142,034	13,580	0	0	0	0	0	0	155,614	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	39,308	13,580	0	0	0	0	0	0	52,888	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	102,726	0	0	0	0	0	0	0	102,726	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,968,678	2 負債	69,696
11 流動資產	417,426	21 流動負債	69,696
110103 專戶存款	69,696	210302 應付代收款	69,696
110104 零用金	20,000	3 淨資產	7,898,982
110901 預付款	327,730	31 資產負債淨額	7,898,982
14 固定資產	7,551,252	310101 資產負債淨額	7,898,982
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	-6,322		
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	7,968,678	合 計	7,968,678

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	517,612	2,055,615
公庫撥入數	517,612	2,055,615
支出	517,721	1,708,393
人事支出	469,363	1,644,606
業務支出	48,249	63,279
財產損失	0	290
折舊、折耗及攤銷	109	218
收支餘絀	-109	347,222

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02月29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	-218	40,083
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	28,492	7,551,252
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	28,492	7,551,252
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02月29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	2,055,615	2,055,615	收入
	0	2,055,615	2,055,615	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	1,707,885	508	1,708,393	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,644,606	0	1,644,606	人事支出
業務費	63,279	0	63,279	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	218	218	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,707,885	2,055,107	347,222	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,707,885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218元。