

矯正署花蓮少年觀護所

會計月報

中華民國 113 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.....	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113年01月01日至113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	6,713,000	0	6,713,000	5,516,000	526,402	260,174	
					0	0			5,255,826	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	6,713,000	0	6,713,000	5,516,000	526,402	260,174	
					0	0			5,255,826	0	
					0	0			0		
				10 人事費	5,820,000	0	5,820,000	4,859,000	456,726	1,039	
					0	0			4,857,961	0	
					0	0			0		
				20 業務費	893,000	0	893,000	657,000	69,676	259,135	
					0	0			397,865	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	349,275	0	349,275	349,275	35,613	0	
					0	0			349,275	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113年01月01日至113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	應付數(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			備註 (預付款)		
27				10 人事費	349,275	0	349,275	349,275	35,613	0	
					0	0			349,275	0	
					0	0			0		
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	86,297	0	86,297	86,297	0	0	
					0	0			86,297	0	
27					0	0			0		
				10 人事費	86,297	0	86,297	86,297	0	0	
					0	0			86,297	0	
					0	0			0		
				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	6,855	0	6,855	6,855	0	0	
					0	0			6,855	0	
					0	0			0		
				10 人事費	6,855	0	6,855	6,855	0	0	
					0	0			6,855	0	
					0	0			0		
				合計	7,158,427	0	7,158,427	5,961,427	563,515	260,174	
					0	0			5,701,253	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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	4,857,961	86,297	349,275	6,855	3,000
1015 法定編制人員待遇	2,568,754	45,500	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	112,965	4,616	0	0	0
1025 技工及工友待遇	369,112	11,200	0	0	0
1030 獎金	778,250	13,580	0	0	0
1035 其他給與	64,000	0	0	0	3,000
1040 加班費	470,757	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	349,275	6,855	0
1050 退休離職儲金	260,345	5,685	0	0	0
1055 保險	233,778	5,716	0	0	0
20 業務費	397,865	0	0	0	0
2003 教育訓練費	12,555	0	0	0	0
2006 水電費	115,151	0	0	0	0
2009 通訊費	5,000	0	0	0	0
2030 兼職費	28,000	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	160,243	0	0	0	0
2051 物品	38,503	0	0	0	0
2054 一般事務費	34,853	0	0	0	0
2072 國內旅費	3,560	0	0	0	0
合計	5,255,826	86,297	349,275	6,855	3,000

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				
	合計				
10 人事費	5,303,388				
1015 法定編制人員待遇	2,614,254				
1020 約聘僱人員待遇	117,581				
1025 技工及工友待遇	380,312				
1030 獎金	791,830				
1035 其他給與	67,000				
1040 加班費	470,757				
1045 退休退職給付	356,130				
1050 退休離職儲金	266,030				
1055 保險	239,494				
20 業務費	397,865				
2003 教育訓練費	12,555				
2006 水電費	115,151				
2009 通訊費	5,000				
2030 兼職費	28,000				
2036 按日按件計資酬金	160,243				
2051 物品	38,503				
2054 一般事務費	34,853				
2072 國內旅費	3,560				
合計	5,701,253				

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	5,701,253	0	0	0	20,000	0	0	0	5,721,253	240,174
本年度	5,701,253	0	0	0	20,000	0	0	0	5,721,253	240,174
一、本年度經費	5,255,826	0	0	0	20,000	0	0	0	5,275,826	240,174
3423174100 矯正業務	5,255,826	0	0	0	20,000	0	0	0	5,275,826	240,174
二、統籌科目	445,427	0	0	0	0	0	0	0	445,427	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	86,297	0	0	0	0	0	0	0	86,297	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	349,275	0	0	0	0	0	0	0	349,275	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	6,855	0	0	0	0	0	0	0	6,855	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113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	7,616,530	2 負債	46,041
11 流動資產	66,041	21 流動負債	46,041
110103 專戶存款	46,041	210302 應付代收款	46,041
110104 零用金	20,000	3 淨資產	7,570,489
14 固定資產	7,550,489	31 資產負債淨額	7,570,489
140101 土地	7,507,642	310101 資產負債淨額	7,570,489
140401 房屋建築及設備	46,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,085		
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	7,616,530	合 計	7,616,530

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	563,515	5,721,253
公庫撥入數	563,515	5,721,253
支出	563,624	5,702,524
人事支出	493,839	5,303,388
業務支出	69,676	397,865
財產損失	0	290
折舊、折耗及攤銷	109	981
收支餘絀	-109	18,729

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	-6,104	0	0	-981	39,320
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	27,729	7,550,489
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	27,729	7,550,489
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	5,721,253	5,721,253	收入
	0	5,721,253	5,721,253	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	5,701,253	1,271	5,702,524	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	5,303,388	0	5,303,388	人事支出
業務費	397,865	0	397,865	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	981	981	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,701,253	5,719,982	18,729	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數5,701,253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981元。