

矯正署花蓮少年觀護所

會計月報

中華民國 113 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113年01月01日至113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				
					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	6,713,000	712,984	0
					0	0			6,713,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	6,713,000	0	6,713,000	6,713,000	712,984	0
					0	0			6,713,000	0
					0	0			0	0
				10 人事費	5,820,000	0	5,820,000	5,820,000	294,689	0
					0	0			5,820,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	893,000	0	893,000	893,000	418,295	0
					0	0			893,000	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	420,501	0	420,501	420,501	0	0
					0	0			420,501	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113年01月01日至113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				
27				10 人事費	420,501	0	420,501	420,501	0	0
					0	0		420,501	0	0
					0	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	0
27					0	0		0	0	0
				10 人事費	86,297	0	86,297	86,297	0	0
					0	0		86,297	0	0
					0	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		0	0	0
				10 人事費	6,855	0	6,855	6,855	0	0
					0	0		6,855	0	0
					0	0		0	0	0
				合計	7,229,653	0	7,229,653	7,229,653	712,984	0
					0	0		7,229,653	0	0
					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113年01月01日至113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	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	5,820,000	86,297	420,501	6,855	3,000
1015 法定編制人員待遇	2,947,386	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	416,148	11,200	0	0	0
1030 獎金	778,250	13,580	0	0	0
1035 其他給與	99,400	0	0	0	3,000
1040 加班費	698,995	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	420,501	6,855	0
1050 退休離職儲金	390,021	5,685	0	0	0
1055 保險	376,835	5,716	0	0	0
20 業務費	893,000	0	0	0	0
2003 教育訓練費	22,189	0	0	0	0
2006 水電費	141,093	0	0	0	0
2009 通訊費	24,980	0	0	0	0
2030 兼職費	42,000	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	242,399	0	0	0	0
2051 物品	248,898	0	0	0	0
2054 一般事務費	162,281	0	0	0	0
2072 國內旅費	9,160	0	0	0	0
小計	6,713,000	86,297	420,501	6,855	3,000
合計	6,713,000	86,297	420,501	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				
	合計				
10 人事費	6,336,653				
1015 法定編制人員待遇	2,992,886				
1020 約聘僱人員待遇	117,581				
1025 技工及工友待遇	427,348				
1030 獎金	791,830				
1035 其他給與	102,400				
1040 加班費	698,995				
1045 退休退職給付	427,356				
1050 退休離職儲金	395,706				
1055 保險	382,551				
20 業務費	893,000				
2003 教育訓練費	22,189				
2006 水電費	141,093				
2009 通訊費	24,980				
2030 兼職費	42,000				
2036 按日按件計資酬金	242,399				
2051 物品	248,898				
2054 一般事務費	162,281				
2072 國內旅費	9,160				
小計	7,229,653				
合計	7,229,653				

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	7,229,653	0	0	0	0	0	0	0	7,229,653	0
本年度	7,229,653	0	0	0	0	0	0	0	7,229,653	0
一、本年度經費	6,713,000	0	0	0	0	0	0	0	6,713,000	0
3423174100 矯正業務	6,713,000	0	0	0	0	0	0	0	6,713,000	0
二、統籌科目	516,653	0	0	0	0	0	0	0	516,653	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	420,501	0	0	0	0	0	0	0	420,501	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	7,551,275	2 負債	1,113
11 流動資產	1,113	21 流動負債	1,113
110103 專戶存款	1,113	210302 應付代收款	1,113
14 固定資產	7,550,162	3 淨資產	7,550,162
140101 土地	7,507,642	31 資產負債淨額	7,550,162
140401 房屋建築及設備	46,405	310101 資產負債淨額	7,550,162
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,412		
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	7,551,275	合 計	7,551,275

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	692,984	7,229,653
公庫撥入數	692,984	7,229,653
支出	713,093	7,231,251
人事支出	294,689	6,336,653
業務支出	418,295	893,000
財產損失	0	290
折舊、折耗及攤銷	109	1,308
收支餘絀	-20,109	-1,598

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	-6,104	0	0	-1,308	38,993
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	27,402	7,550,162
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	27,402	7,550,162
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	7,229,653	7,229,653	收入
	0	7,229,653	7,229,653	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	7,229,653	1,598	7,231,251	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	6,336,653	0	6,336,653	人事支出
業務費	893,000	0	893,000	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	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	1,308	1,308	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,229,653	7,228,055	-1,598	收支餘絀

備註：

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數7,229,653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1,308元。