

矯正署花蓮少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 6 月份

主辦會計人員 張筱伶

機關長官 詹麗雯

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114年01月01日至114年06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	7,358,000	0	7,358,000	4,395,000	508,649	126,076	
					0	0			4,268,924	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	7,358,000	0	7,358,000	4,395,000	508,649	126,076	
					0	0			4,268,924	0	
					0	0			0		
				10 人事費	6,505,000	0	6,505,000	4,065,000	497,865	14,312	
					0	0			4,050,688	0	
					0	0			0		
				20 業務費	853,000	0	853,000	330,000	10,784	111,764	
					0	0			218,236	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,500	0	1,500	1,500	0	0	
					0	0			1,500	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,500	0	1,500	1,500	0	0	
					0	0			1,500	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	241,388	0	241,388	241,388	34,484	0	
					0	0			241,388	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114年01月01日至114年06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)	
27				10	241,388	0	241,388	241,388	34,484	0	
				人事費	0	0			241,388	0	
					0	0			0		
				3477013400-0	89,586	0	89,586	89,586	17,426	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			89,586	0	
					0	0			0		
				10	89,586	0	89,586	89,586	17,426	0	
				人事費	0	0			89,586	0	
					0	0			0		
				合計	7,690,474	0	7,690,474	4,727,474	560,559	126,076	
					0	0			4,601,398	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114年01月01日至114年06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	4,050,688	89,586	241,388	1,500	4,383,162
1015 法定編制人員待遇	2,111,900	61,600	0	0	2,173,500
1025 技工及工友待遇	269,220	7,560	0	0	276,780
1030 獎金	921,048	12,880	0	0	933,928
1035 其他給與	54,400	0	0	1,500	55,900
1040 加班費	331,801	0	0	0	331,801
1045 退休退職給付	0	0	241,388	0	241,388
1050 退休離職儲金	195,477	5,908	0	0	201,385
1055 保險	166,842	1,638	0	0	168,480
20 業務費	218,236	0	0	0	218,236
2003 教育訓練費	1,048	0	0	0	1,048
2006 水電費	53,256	0	0	0	53,256
2009 通訊費	24,996	0	0	0	24,996
2030 兼職費	17,500	0	0	0	17,500
2036 按日按件計資酬金	95,989	0	0	0	95,989
2051 物品	9,190	0	0	0	9,190
2054 一般事務費	13,780	0	0	0	13,780
2063 房屋建築養護費	2,477	0	0	0	2,477
合計	4,268,924	89,586	241,388	1,500	4,601,398

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114年01月01日至114年06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	4,601,398	0	0	0	20,000	0	0	0	4,621,398	106,076
本年度	4,601,398	0	0	0	20,000	0	0	0	4,621,398	106,076
一、本年度經費	4,268,924	0	0	0	20,000	0	0	0	4,288,924	106,076
3423174100 矯正業務	4,268,924	0	0	0	20,000	0	0	0	4,288,924	106,076
二、統籌科目	332,474	0	0	0	0	0	0	0	332,474	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	89,586	0	0	0	0	0	0	0	89,586	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	241,388	0	0	0	0	0	0	0	241,388	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500	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114年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,628,283	2 負債	59,726
11 流動資產	79,726	21 流動負債	59,726
110103 專戶存款	59,726	210302 應付代收款	59,726
110104 零用金	20,000	3 淨資產	7,568,557
14 固定資產	7,548,557	31 資產負債淨額	7,568,557
140101 土地	7,507,642	310101 資產負債淨額	7,568,557
140401 房屋建築及設備	46,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,066		
140501 機械及設備	183,358		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-181,521		
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	59,095		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-58,504		
合 計	7,628,283	合 計	7,628,283

附註：

矯正署花蓮少年觀護所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	560,559	4,621,398
公庫撥入數	560,559	4,621,398
支出	560,668	4,603,003
人事支出	549,775	4,383,162
業務支出	10,784	218,236
財產損失	0	951
折舊、折耗及攤銷	109	654
收支餘絀	-109	18,395

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114年01月01日至114年06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	-7,412	0	0	-654	38,339
機械及設備	237,882	-235,499	0	54,524	53,978	1,837
交通及運輸設備	14,800	-14,652	0	0	0	148
雜項設備	99,595	-98,599	0	40,500	40,095	591
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	7,906,324	-356,162	0	95,024	93,419	7,548,557
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	7,906,324	-356,162	0	95,024	93,419	7,548,557
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114年01月01日至114年06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	4,621,398	4,621,398	收入
	0	4,621,398	4,621,398	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	4,601,398	1,605	4,603,003	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	4,383,162	0	4,383,162	人事支出
業務費	218,236	0	218,236	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	951	951	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	654	654	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,601,398	4,619,793	18,395	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,601,398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951元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數654元。