

矯正署花蓮少年觀護所

# 會計月報

中華民國 115 年 2 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115年01月01日至115年02月28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)	
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	8,008,000	0	8,008,000	2,442,000	1,383,905	323,433
					0	0			2,118,567	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	8,008,000	0	8,008,000	2,442,000	1,383,905	323,433
					0	0			2,118,567	0
					0	0			0	
				10 人事費	7,107,000	0	7,107,000	2,300,000	1,320,425	275,346
					0	0			2,024,654	0
					0	0			0	
				20 業務費	901,000	0	901,000	142,000	63,480	48,087
					0	0			93,913	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	100,068	0	100,068	100,068	33,356	0
					0	0			100,068	0
					0	0			0	
				10 人事費	100,068	0	100,068	100,068	33,356	0
					0	0			100,068	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	100,068	0	100,068	100,068	33,356	0
					0	0			100,068	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115年01月01日至115年02月28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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				合計	8,108,068	0	8,108,068	1,417,261	323,433		
					0	0		2,218,635	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115年01月01日至115年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	2,024,654	100,068	2,124,722	
1015 法定編制人員待遇	877,890	0	877,890	
1025 技工及工友待遇	118,620	0	118,620	
1030 獎金	877,117	0	877,117	
1040 加班費	71,248	0	71,248	
1045 退休退職給付	0	100,068	100,068	
1050 退休離職儲金	60,625	0	60,625	
1055 保險	19,154	0	19,154	
20 業務費	93,913	0	93,913	
2006 水電費	21,373	0	21,373	
2009 通訊費	5,000	0	5,000	
2030 兼職費	3,500	0	3,500	
2036 按日按件計資酬金	28,280	0	28,280	
2051 物品	460	0	460	
2054 一般事務費	6,200	0	6,200	
2063 房屋建築養護費	29,100	0	29,100	
合計	2,118,567	100,068	2,218,635	

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115年01月01日至115年02月28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	2,218,635	0	0	0	20,000	0	0	0	2,238,635	303,433
本年度	2,218,635	0	0	0	20,000	0	0	0	2,238,635	303,433
一、本年度經費	2,118,567	0	0	0	20,000	0	0	0	2,138,567	303,433
3423174100 矯正業務	2,118,567	0	0	0	20,000	0	0	0	2,138,567	303,433
二、統籌科目	100,068	0	0	0	0	0	0	0	100,068	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	100,068	0	0	0	0	0	0	0	100,068	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,585,574	2 負債	17,889
11 流動資產	37,889	21 流動負債	17,889
110103 專戶存款	17,889	210302 應付代收款	17,889
110104 零用金	20,000	3 淨資產	7,567,685
14 固定資產	7,547,685	31 資產負債淨額	7,567,685
140101 土地	7,507,642	310101 資產負債淨額	7,567,685
140401 房屋建築及設備	46,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-8,938		
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	7,585,574	合 計	7,585,574

附註：

矯正署花蓮少年觀護所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,417,261	2,238,635
公庫撥入數	1,417,261	2,238,635
支出	1,417,370	2,218,853
人事支出	1,353,781	2,124,722
業務支出	63,480	93,913
折舊、折耗及攤銷	109	218
收支餘絀	-109	19,782

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115年01月01日至115年02月28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	-8,720	0	0	-218	37,467
機械及設備	183,358	-181,521	0	0	0	1,837
交通及運輸設備	14,800	-14,652	0	0	0	148
雜項設備	59,095	-58,504	0	0	0	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	7,811,300	-263,397	0	0	-218	7,547,685
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	7,811,300	-263,397	0	0	-218	7,547,685
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115年01月01日至115年02月28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	2,238,635	2,238,635	收入
	0	2,238,635	2,238,635	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	2,218,635	218	2,218,853	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	2,124,722	0	2,124,722	人事支出
業務費	93,913	0	93,913	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	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	-2,218,635	2,238,417	19,782	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數2,218,635元+零用金20,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數218元。