

矯正署花蓮少年觀護所

# 會計月報

中華民國 115 年 3 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03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)	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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	8,008,000	0	8,008,000	3,117,000	550,569	447,864
					0	0			2,669,136	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	8,008,000	0	8,008,000	3,117,000	550,569	447,864
					0	0			2,669,136	0
					0	0			0	
				10 人事費	7,107,000	0	7,107,000	2,900,000	491,775	383,571
					0	0			2,516,429	0
					0	0			0	
				20 業務費	901,000	0	901,000	217,000	58,794	64,293
					0	0			152,707	0
					0	0			0	
	02			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,000	0	1,000	1,000	1,000	0
					0	0			1,000	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,000	0	1,000	1,000	1,000	0
					0	0			1,000	0
					0	0			0	
	05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	133,424	0	133,424	133,424	33,356	0
					0	0			133,424	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03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)	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)	
				10	133,424	0	133,424	33,356	0	
				人事費	0	0		133,424	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	134,424	0	134,424	34,356	0	
					0	0		134,424	0	
					0	0		0		
				合計	8,142,424	0	8,142,424	584,925	447,864	
					0	0		2,803,560	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03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	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	2,516,429	133,424	1,000	2,650,853	
1015 法定編制人員待遇	1,170,520	0	0	1,170,520	
1025 技工及工友待遇	158,160	0	0	158,160	
1030 獎金	877,117	0	0	877,117	
1035 其他給與	27,200	0	1,000	28,200	
1040 加班費	141,622	0	0	141,622	
1045 退休退職給付	0	133,424	0	133,424	
1050 退休離職儲金	90,780	0	0	90,780	
1055 保險	51,030	0	0	51,030	
20 業務費	152,707	0	0	152,707	
2006 水電費	39,168	0	0	39,168	
2009 通訊費	15,000	0	0	15,000	
2030 兼職費	7,000	0	0	7,000	
2036 按日按件計資酬金	52,313	0	0	52,313	
2051 物品	1,150	0	0	1,150	
2054 一般事務費	7,630	0	0	7,630	
2063 房屋建築養護費	29,100	0	0	29,100	
2072 國內旅費	1,346	0	0	1,346	
合計	2,669,136	133,424	1,000	2,803,560	

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03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	2,803,560	0	0	0	20,000	0	0	0	2,823,560	427,864
本年度	2,803,560	0	0	0	20,000	0	0	0	2,823,560	427,864
一、本年度經費	2,669,136	0	0	0	20,000	0	0	0	2,689,136	427,864
3423174100 矯正業務	2,669,136	0	0	0	20,000	0	0	0	2,689,136	427,864
二、統籌科目	134,424	0	0	0	0	0	0	0	134,424	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	133,424	0	0	0	0	0	0	0	133,424	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,658,482	2 負債	90,906
11 流動資產	110,906	21 流動負債	90,906
110103 專戶存款	90,906	210302 應付代收款	90,906
110104 零用金	20,000	3 淨資產	7,567,576
14 固定資產	7,547,576	31 資產負債淨額	7,567,576
140101 土地	7,507,642	310101 資產負債淨額	7,567,576
140401 房屋建築及設備	46,405		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-9,047		
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	7,658,482	合 計	7,658,482

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	584,925	2,823,560
公庫撥入數	584,925	2,823,560
支出	585,034	2,803,887
人事支出	526,131	2,650,853
業務支出	58,794	152,707
折舊、折耗及攤銷	109	327
收支餘絀	-109	19,673

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03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	-8,720	0	0	-327	37,358
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	-327	7,547,576
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	-327	7,547,576
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03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	2,823,560	2,823,560	收入
	0	2,823,560	2,823,560	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	2,803,560	327	2,803,887	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	2,650,853	0	2,650,853	人事支出
業務費	152,707	0	152,707	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	327	327	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,803,560	2,823,233	19,673	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數2,803,560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327元。