

矯正署高雄少年觀護所

會計月報

中華民國 112 年 10 月份

主辦會計人員 陳昌達

機關長官 鄭翠芬

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

矯正署高雄少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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		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		(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	12,166,000	0	12,166,000	11,696,000	1,143,823	480,292	
					0	0			11,215,708	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	12,166,000	0	12,166,000	11,696,000	1,143,823	480,292	
					0	0			11,215,708	0	
					0	0			0		
				10 人事費	9,535,000	0	9,535,000	9,535,000	882,269	324,272	
					0	0			9,210,728	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,607,000	0	2,607,000	2,137,000	261,554	156,020	
					0	0			1,980,980	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	0	0	
					0	0			24,000	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	65,891	0	65,891	65,891	500	0	
					0	0			65,891	0	
					0	0			0		
				10 人事費	65,891	0	65,891	65,891	500	0	
					0	0			65,891	0	
					0	0			0		

矯正署高雄少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,521,219	0	2,521,219	218,353	0	
					0	0		2,521,219	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,521,219	0	2,521,219	218,353	0	
					0	0		2,521,219	0	
					0	0		0		
				合計	14,753,110	0	14,753,110	1,362,676	480,292	
					0	0		13,802,818	0	
					0	0		0		

矯正署高雄少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年10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	9,210,728	2,521,219	65,891	11,797,838	
1015 法定編制人員待遇	5,889,010	0	0	5,889,010	
1030 獎金	1,116,710	0	0	1,116,710	
1035 其他給與	140,000	0	65,891	205,891	
1040 加班值班費	1,077,178	0	0	1,077,178	
1045 退休退職給付	0	2,521,219	0	2,521,219	
1050 退休離職儲金	562,427	0	0	562,427	
1055 保險	425,403	0	0	425,403	
20 業務費	1,980,980	0	0	1,980,980	
2003 教育訓練費	1,624	0	0	1,624	
2006 水電費	763,040	0	0	763,040	
2009 通訊費	81,635	0	0	81,635	
2024 稅捐及規費	7,560	0	0	7,560	
2030 兼職費	31,584	0	0	31,584	
2036 按日按件計資酬金	168,558	0	0	168,558	
2051 物品	472,163	0	0	472,163	
2054 一般事務費	204,524	0	0	204,524	
2063 房屋建築養護費	45,665	0	0	45,665	
2069 設施及機械設備養護費	203,407	0	0	203,407	
2072 國內旅費	1,220	0	0	1,220	
40 獎補助費	24,000	0	0	24,000	
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	24,000	
合計	11,215,708	2,521,219	65,891	13,802,818	

矯正署高雄少年觀護所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年10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	13,802,818	0	0	0	50,000	0	0	0	13,852,818	430,292
本年度	13,802,818	0	0	0	50,000	0	0	0	13,852,818	430,292
一、本年度經費	11,215,708	0	0	0	50,000	0	0	0	11,265,708	430,292
3423174100 矯正業務	11,215,708	0	0	0	50,000	0	0	0	11,265,708	430,292
二、統籌科目	2,587,110	0	0	0	0	0	0	0	2,587,110	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,521,219	0	0	0	0	0	0	0	2,521,219	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	65,891	0	0	0	0	0	0	0	65,891	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

矯正署高雄少年觀護所

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	79,886,391	2 負債	22,414
11 流動資產	72,414	21 流動負債	22,414
110103 專戶存款	22,414	210302 應付代收款	22,414
110104 零用金	50,000	3 淨資產	79,863,977
14 固定資產	79,813,977	31 資產負債淨額	79,863,977
140101 土地	22,418,250	310101 資產負債淨額	79,863,977
140201 土地改良物	16,713,947		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,546,807		
140401 房屋建築及設備	116,555,178		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-59,380,134		
140501 機械及設備	1,485,473		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,470,617		
140601 交通及運輸設備	2,003,020		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,982,990		
140701 雜項設備	1,865,629		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,846,972		
合 計	79,886,391	合 計	79,886,391

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 3元

矯正署高雄少年觀護所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,362,676	13,852,818
公庫撥入數	1,362,676	13,852,818
支出	1,532,591	15,525,816
人事支出	1,101,122	11,797,838
業務支出	261,554	1,980,980
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	21,446
折舊、折耗及攤銷	169,915	1,701,552
收支餘絀	-169,915	-1,672,998

矯正署高雄少年觀護所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年10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	22,418,250	0	0	0	0	22,418,250
土地改良物	16,713,947	-16,546,807	0	0	0	167,140
房屋建築及設備	116,555,178	-57,680,924	0	0	-1,699,210	57,175,044
機械及設備	1,485,473	-1,468,275	0	0	-2,342	14,856
交通及運輸設備	4,099,630	-4,058,634	0	2,096,610	2,075,644	20,030
雜項設備	1,913,629	-1,894,492	0	48,000	47,520	18,657
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	163,186,107	-81,649,132	0	2,144,610	421,612	79,813,977
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	163,186,107	-81,649,132	0	2,144,610	421,612	79,813,977

備註：

- 1.本年度成本變動增加數0元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元＋以前年度保留預算執行金額0元＋特別預算（含保留）執行金額0元；預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別科目（含實現數與應付數）應認列為設備及投資支出之金額。

矯正署高雄少年觀護所
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年10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	13,852,818	13,852,818	收入
	0	13,852,818	13,852,818	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	13,802,818	1,722,998	15,525,816	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	11,797,838	0	11,797,838	人事支出
業務費	1,980,980	0	1,980,980	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	21,446	21,446	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	1,701,552	1,701,552	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,802,818	12,129,820	-1,672,998	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數13,802,818元+零用金50,000元。2.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值21,446元。3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,701,552元。