

矯正署高雄少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員 吳詠怡

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.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	8
二、收入支出表.....	9
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.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

矯正署高雄少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年11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	備註 (預付款)	
					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	13,450,000	0	13,450,000	13,095,000	1,037,159	281,773	
					0	0			12,813,227	3,600	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	13,450,000	0	13,450,000	13,095,000	1,037,159	281,773	
					0	0			12,813,227	3,600	
					0	0			0		
				10 人事費	10,502,000	0	10,502,000	10,403,000	787,044	182,757	
					0	0			10,220,243	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,930,000	0	2,930,000	2,674,000	250,115	99,016	
					0	0			2,574,984	3,600	
					0	0			0		
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	18,000	0	0	
					0	0			18,000	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	0	0	
					0	0			1,000	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,000	0	1,000	1,000	0	0	
					0	0			1,000	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113年01月01日至113年11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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,636,748	0	2,636,748	2,636,748	220,687	0	
					0	0			2,636,748	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,636,748	0	2,636,748	2,636,748	220,687	0	
					0	0			2,636,748	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	129,507	0	129,507	129,507	0	0	
					0	0			129,507	0	
					0	0			0		
				10 人事費	129,507	0	129,507	129,507	0	0	
					0	0			129,507	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	103,872	0	103,872	103,872	8,656	0	
					0	0			103,872	0	
					0	0			0		
				10 人事費	103,872	0	103,872	103,872	8,656	0	
					0	0			103,872	0	
					0	0			0		
				合計	16,321,127	0	16,321,127	15,966,127	1,266,502	281,773	
					0	0			15,684,354	3,600	
					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113年01月01日至113年11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	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	10,220,243	129,507	2,636,748	103,872	1,000
1015 法定編制人員待遇	6,070,998	97,185	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	319,816	1,484	0	0	0
1030 獎金	1,264,063	14,370	0	0	0
1035 其他給與	129,800	0	0	0	1,000
1040 加班費	1,359,754	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	2,636,748	103,872	0
1050 退休離職儲金	599,230	11,061	0	0	0
1055 保險	476,582	5,407	0	0	0
20 業務費	2,574,984	0	0	0	0
2003 教育訓練費	1,836	0	0	0	0
2006 水電費	1,000,007	0	0	0	0
2009 通訊費	80,673	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,560	0	0	0	0
2030 兼職費	35,140	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	236,902	0	0	0	0
2051 物品	491,080	0	0	0	0
2054 一般事務費	263,252	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	146,600	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	18,500	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	293,434	0	0	0	0
40 獎補助費	18,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	18,000	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113年01月01日至113年11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				
	合計				
10 人事費	13,091,370				
1015 法定編制人員待遇	6,168,183				
1020 約聘僱人員待遇	321,300				
1030 獎金	1,278,433				
1035 其他給與	130,800				
1040 加班費	1,359,754				
1045 退休退職給付	2,740,620				
1050 退休離職儲金	610,291				
1055 保險	481,989				
20 業務費	2,574,984				
2003 教育訓練費	1,836				
2006 水電費	1,000,007				
2009 通訊費	80,673				
2024 稅捐及規費	7,560				
2030 兼職費	35,140				
2036 按日按件計資酬金	236,902				
2051 物品	491,080				
2054 一般事務費	263,252				
2063 房屋建築養護費	146,600				
2066 車輛及辦公器具養護費	18,500				
2069 設施及機械設備養護費	293,434				
40 獎補助費	18,000				
4085 獎勵及慰問	18,000				

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

第5頁

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
合計	15,684,354				

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113年01月01日至113年11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	15,684,354	3,600	0	0	50,000	0	0	0	15,737,954	228,173
本年度	15,684,354	3,600	0	0	50,000	0	0	0	15,737,954	228,173
一、本年度經費	12,813,227	3,600	0	0	50,000	0	0	0	12,866,827	228,173
3423174100 矯正業務	12,813,227	3,600	0	0	50,000	0	0	0	12,866,827	228,173
二、統籌科目	2,871,127	0	0	0	0	0	0	0	2,871,127	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	129,507	0	0	0	0	0	0	0	129,507	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,636,748	0	0	0	0	0	0	0	2,636,748	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	103,872	0	0	0	0	0	0	0	103,872	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
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113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	79,787,397	2 負債	31,202
11 流動資產	84,802	21 流動負債	31,202
110103 專戶存款	31,202	210302 應付代收款	31,202
110104 零用金	50,000	3 淨資產	79,756,195
110901 預付款	3,600	31 資產負債淨額	79,756,195
14 固定資產	79,702,595	310101 資產負債淨額	79,756,195
140101 土地	24,524,324		
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	-61,589,113		
140501 機械及設備	1,370,713		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,357,004		
140601 交通及運輸設備	1,321,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,308,285		
140701 雜項設備	1,814,129		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,795,987		
合 計	79,787,397	合 計	79,787,397

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113年01月01日至113年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,266,502	15,737,954
公庫撥入數	1,266,502	15,737,954
支出	1,437,130	17,561,098
人事支出	1,016,387	13,091,370
業務支出	250,115	2,574,984
獎補助支出	0	18,000
財產損失	701	7,607
折舊、折耗及攤銷	169,927	1,869,137
收支餘絀	-170,628	-1,823,144

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113年01月01日至113年11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	22,418,250	0	2,106,074	0	0	24,524,324
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	-59,719,976	0	0	-1,869,137	54,966,065
機械及設備	1,427,873	-1,413,593	0	57,160	56,589	13,709
交通及運輸設備	1,990,120	-1,970,219	0	668,620	661,934	13,215
雜項設備	1,849,129	-1,830,637	0	35,000	34,650	18,142
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	160,954,497	-81,481,232	2,106,074	760,780	-1,115,964	79,702,595
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	160,954,497	-81,481,232	2,106,074	760,780	-1,115,964	79,702,595
備註： 1.本年度成本變動增加數2,106,074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2,106,074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113年01月01日至113年11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	15,737,954	15,737,954	收入
	0	15,737,954	15,737,954	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	15,684,354	1,876,744	17,561,098	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	13,091,370	0	13,091,370	人事支出
業務費	2,574,984	0	2,574,984	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	7,607	7,607	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	1,869,137	1,869,137	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-15,684,354	13,861,210	-1,823,144	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數15,684,354元+預付款3,600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7,607元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,869,137元。