

矯正署高雄少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 12 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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	13,450,000	0	13,450,000	13,450,000	636,773	0
					0	0			13,450,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	13,450,000	0	13,450,000	13,450,000	636,773	0
					0	0			13,450,000	0
					0	0			0	0
				10 人事費	10,502,000	0	10,502,000	10,502,000	281,757	0
					0	0			10,502,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	2,930,000	0	2,926,400	2,926,400	351,416	0
					0	-3,600			2,926,400	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	18,000	0	21,600	21,600	3,600	0
					0	3,600			21,600	0
					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	0
				10 人事費	1,000	0	1,000	1,000	0	0
					0	0			1,000	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	0	0
					0	0			2,636,748	0
					0	0			0	0
				10 人事費	2,636,748	0	2,636,748	2,636,748	0	0
					0	0			2,636,748	0
					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	0
				10 人事費	129,507	0	129,507	129,507	0	0
					0	0			129,507	0
					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	0	0
					0	0			103,872	0
					0	0			0	0
				10 人事費	103,872	0	103,872	103,872	0	0
					0	0			103,872	0
					0	0			0	0
				合計	16,321,127	0	16,321,127	16,321,127	636,773	0
					0	0			16,321,127	0
					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12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	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	10,502,000	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	174,400	0	0	0	1,000
1040 加班費	1,495,422	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	652,882	11,061	0	0	0
1055 保險	524,419	5,407	0	0	0
20 業務費	2,926,400	0	0	0	0
2003 教育訓練費	3,276	0	0	0	0
2006 水電費	1,088,139	0	0	0	0
2009 通訊費	88,211	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,560	0	0	0	0
2030 兼職費	42,140	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	276,970	0	0	0	0
2051 物品	542,883	0	0	0	0
2054 一般事務費	311,607	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	400,514	0	0	0	0
40 獎補助費	21,600	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	21,600	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12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				
	合計				
10 人事費	13,373,127				
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	175,400				
1040 加班費	1,495,422				
1045 退休退職給付	2,740,620				
1050 退休離職儲金	663,943				
1055 保險	529,826				
20 業務費	2,926,400				
2003 教育訓練費	3,276				
2006 水電費	1,088,139				
2009 通訊費	88,211				
2024 稅捐及規費	7,560				
2030 兼職費	42,140				
2036 按日按件計資酬金	276,970				
2051 物品	542,883				
2054 一般事務費	311,607				
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	400,514				
40 獎補助費	21,600				
4085 獎勵及慰問	21,600				

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				
	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
小計	13,450,000	129,507	2,636,748	103,872	1,000
合計	13,450,000	129,507	2,636,748	103,872	1,000

歲出用途別累計表

單位：新臺幣元

[illegible]

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12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	16,321,127	0	0	0	0	0	0	0	16,321,127	0
本年度	16,321,127	0	0	0	0	0	0	0	16,321,127	0
一、本年度經費	13,450,000	0	0	0	0	0	0	0	13,450,000	0
3423174100 矯正業務	13,450,000	0	0	0	0	0	0	0	13,450,000	0
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	79,532,680	3 淨資產	79,532,680
14 固定資產	79,532,680	31 資產負債淨額	79,532,680
140101 土地	24,524,324	310101 資產負債淨額	79,532,680
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	-61,759,028		
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	79,532,680	合 計	79,532,680

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 2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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	583,173	16,321,127
公庫撥入數	583,173	16,321,127
支出	806,688	18,367,786
人事支出	281,757	13,373,127
業務支出	351,416	2,926,400
獎補助支出	3,600	21,600
財產損失	0	7,607
折舊、折耗及攤銷	169,915	2,039,052
收支餘絀	-223,515	-2,046,659

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12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	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	-2,039,052	54,796,150
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	-1,285,879	79,532,680
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	-1,285,879	79,532,680
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12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	16,321,127	16,321,127	收入
	0	16,321,127	16,321,127	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	16,321,127	2,046,659	18,367,786	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	13,373,127	0	13,373,127	人事支出
業務費	2,926,400	0	2,926,400	業務支出
獎補助費	21,600	0	21,600	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	2,039,052	2,039,052	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-16,321,127	14,274,468	-2,046,659	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數16,321,127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2,039,052元。