

矯正署高雄少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	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114年01月01日至114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)
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	應付數(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			備註 (預付款)		
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	13,406,000	0	13,406,000	3,578,000	930,966	256,980	
					0	0			3,321,020	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	13,406,000	0	13,406,000	3,578,000	930,966	256,980	
					0	0			3,321,020	0	
					0	0			0		
				10 人事費	10,452,000	0	10,452,000	3,181,000	765,828	120,677	
					0	0			3,060,323	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,930,000	0	2,930,000	389,000	165,138	136,303	
					0	0			252,697	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	0	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	681,189	0	681,189	681,189	227,063	0	
					0	0			681,189	0	
					0	0			0		
				10 人事費	681,189	0	681,189	681,189	227,063	0	
					0	0			681,189	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114年01月01日至114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)
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)	
				合計	14,087,189	0	14,087,189	4,259,189	1,158,029	256,980	
					0	0			4,002,209	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114年01月01日至114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	3,060,323	681,189	3,741,512		
1015 法定編制人員待遇	1,407,255	0	1,407,255		
1020 約聘僱人員待遇	81,000	0	81,000		
1030 獎金	1,319,648	0	1,319,648		
1040 加班費	125,052	0	125,052		
1045 退休退職給付	0	681,189	681,189		
1050 退休離職儲金	102,264	0	102,264		
1055 保險	25,104	0	25,104		
20 業務費	252,697	0	252,697		
2006 水電費	148,623	0	148,623		
2009 通訊費	15,127	0	15,127		
2030 兼職費	3,503	0	3,503		
2036 按日按件計資酬金	17,406	0	17,406		
2051 物品	5,148	0	5,148		
2054 一般事務費	8,790	0	8,790		
2063 房屋建築養護費	8,400	0	8,400		
2069 設施及機械設備養護費	45,700	0	45,700		
40 獎補助費	8,000	0	8,000		
4085 獎勵及慰問	8,000	0	8,000		
合計	3,321,020	681,189	4,002,209		

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114年01月01日至114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	4,002,209	0	0	0	50,000	0	0	0	4,052,209	206,980
本年度	4,002,209	0	0	0	50,000	0	0	0	4,052,209	206,980
一、本年度經費	3,321,020	0	0	0	50,000	0	0	0	3,371,020	206,980
3423174100 矯正業務	3,321,020	0	0	0	50,000	0	0	0	3,371,020	206,980
二、統籌科目	681,189	0	0	0	0	0	0	0	681,189	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	681,189	0	0	0	0	0	0	0	681,189	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114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	79,274,124	2 負債	31,286
11 流動資產	81,286	21 流動負債	31,286
110103 專戶存款	31,286	210302 應付代收款	31,286
110104 零用金	50,000	3 淨資產	79,242,838
14 固定資產	79,192,838	31 資產負債淨額	79,242,838
140101 土地	24,524,324	310101 資產負債淨額	79,242,838
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	-62,098,870		
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	79,274,124	合 計	79,274,124

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114年01月01日至114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	1,158,029	4,052,209
公庫撥入數	1,158,029	4,052,209
支出	1,327,944	4,342,051
人事支出	992,891	3,741,512
業務支出	165,138	252,697
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	169,915	339,842
收支餘絀	-169,915	-289,842

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114年01月01日至114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	24,524,324	0	0	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	-61,759,028	0	0	-339,842	54,456,308
機械及設備	1,370,713	-1,357,004	0	0	0	13,709
交通及運輸設備	1,321,500	-1,308,285	0	0	0	13,215
雜項設備	1,814,129	-1,795,987	0	0	0	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	162,299,791	-82,767,111	0	0	-339,842	79,192,838
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	162,299,791	-82,767,111	0	0	-339,842	79,192,838
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114年01月01日至114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	4,052,209	4,052,209	收入
	0	4,052,209	4,052,209	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	4,002,209	339,842	4,342,051	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	3,741,512	0	3,741,512	人事支出
業務費	252,697	0	252,697	業務支出
獎補助費	8,000	0	8,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	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	339,842	339,842	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,002,209	3,712,367	-289,842	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,002,209元+零用金50,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數339,842元。