

矯正署高雄少年觀護所

# 會計月報

中華民國 114 年 10 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.....	5
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	6
二、 收入支出表.....	7
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.....	8
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	9

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				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	13,255,000	0	13,255,000	12,145,000	1,025,676	788,645	
					0	0			11,356,355	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	13,255,000	0	13,255,000	12,145,000	1,025,676	788,645	
					0	0			11,356,355	0	
					0	0			0		
				10 人事費	10,452,000	0	10,452,000	9,831,000	782,530	554,991	
					0	0			9,276,009	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,779,000	0	2,779,000	2,290,000	235,146	233,654	
					0	0			2,056,346	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	24,000	8,000	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	1,501	0	1,501	1,501	1,000	0	
					0	0			1,501	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,501	0	1,501	1,501	1,000	0	
					0	0			1,501	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	2,497,693	0	2,497,693	227,063	0	
					0	0		2,497,693	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,497,693	0	2,497,693	227,063	0	
					0	0		2,497,693	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	155,437	0	155,437	0	0	
					0	0		155,437	0	
					0	0		0		
				10 人事費	155,437	0	155,437	0	0	
					0	0		155,437	0	
					0	0		0		
				合計	15,909,631	0	15,909,631	1,253,739	788,645	
					0	0		14,010,986	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					合計
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	9,276,009	155,437	2,497,693	1,501		11,930,640
1015 法定編制人員待遇	5,606,204	131,363	0	0		5,737,567
1020 約聘僱人員待遇	116,274	3,531	0	0		119,805
1030 獎金	1,337,798	0	0	0		1,337,798
1035 其他給與	117,801	0	0	1,501		119,302
1040 加班費	1,153,735	0	0	0		1,153,735
1045 退休退職給付	0	0	2,497,693	0		2,497,693
1050 退休離職儲金	536,923	14,701	0	0		551,624
1055 保險	407,274	5,842	0	0		413,116
20 業務費	2,056,346	0	0	0		2,056,346
2006 水電費	889,597	0	0	0		889,597
2009 通訊費	73,410	0	0	0		73,410
2024 稅捐及規費	3,780	0	0	0		3,780
2030 兼職費	31,576	0	0	0		31,576
2036 按日按件計資酬金	167,615	0	0	0		167,615
2051 物品	271,745	0	0	0		271,745
2054 一般事務費	170,780	0	0	0		170,780
2063 房屋建築養護費	66,370	0	0	0		66,370
2066 車輛及辦公器具養護費	1,500	0	0	0		1,500
2069 設施及機械設備養護費	376,895	0	0	0		376,895
2072 國內旅費	3,078	0	0	0		3,078
40 獎補助費	24,000	0	0	0		24,000
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	0		24,000

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				合計
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	
合計	11,356,355	155,437	2,497,693	1,501	14,010,986

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)			
合計	14,010,986	0	0	0	50,000	0	0	14,060,986	738,645
本年度	14,010,986	0	0	0	50,000	0	0	14,060,986	738,645
一、本年度經費	11,356,355	0	0	0	50,000	0	0	11,406,355	738,645
3423174100 矯正業務	11,356,355	0	0	0	50,000	0	0	11,406,355	738,645
二、統籌科目	2,654,631	0	0	0	0	0	0	2,654,631	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	155,437	0	0	0	0	0	0	155,437	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,497,693	0	0	0	0	0	0	2,497,693	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,501	0	0	0	0	0	0	1,501	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	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	77,914,134	2 負債	30,964
11 流動資產	80,964	21 流動負債	30,964
110103 專戶存款	30,964	210302 應付代收款	30,964
110104 零用金	50,000	3 淨資產	77,883,170
14 固定資產	77,833,170	31 資產負債淨額	77,883,170
140101 土地	24,524,324	310101 資產負債淨額	77,883,170
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	-63,458,238		
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	1,784,129		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,766,287		
合 計	77,914,134	合 計	77,914,134

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	1,253,739	14,060,986
公庫撥入數	1,253,739	14,060,986
支出	1,423,654	15,710,496
人事支出	1,010,593	11,930,640
業務支出	235,146	2,056,346
獎補助支出	8,000	24,000
財產損失	0	300
折舊、折耗及攤銷	169,915	1,699,210
收支餘絀	-169,915	-1,649,510

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	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	-1,699,210	53,096,940
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	30,000	29,700	17,842
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	30,000	-1,669,510	77,833,170
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	30,000	-1,669,510	77,833,170

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	14,060,986	14,060,986	收入
	0	14,060,986	14,060,986	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	14,010,986	1,699,510	15,710,496	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	11,930,640	0	11,930,640	人事支出
業務費	2,056,346	0	2,056,346	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	300	300	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	1,699,210	1,699,210	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-14,010,986	12,361,476	-1,649,510	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數14,010,986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300元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,699,210元。