

矯正署高雄少年觀護所

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 陳益惠

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115年01月01日至115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) 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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	14,529,000	0	14,529,000	4,138,000	2,249,837	649,009	
					0	0			3,488,991	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	14,529,000	0	14,529,000	4,138,000	2,249,837	649,009	
					0	0			3,488,991	0	
					0	0			0		
				10 人事費	11,523,000	0	11,523,000	3,733,000	2,083,328	493,784	
					0	0			3,239,216	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,982,000	0	2,982,000	397,000	158,509	155,225	
					0	0			241,775	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	24,000	0	24,000	8,000	8,000	0	
					0	0			8,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	674,355	0	674,355	674,355	224,785	0	
					0	0			674,355	0	
					0	0			0		
				10 人事費	674,355	0	674,355	674,355	224,785	0	
					0	0			674,355	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115年01月01日至115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) 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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				統籌科目小計	674,355	0	674,355	224,785	0		
					0	0		674,355	0		
					0	0		0			
				合計	15,203,355	0	15,203,355	2,474,622	649,009		
					0	0		4,163,346	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115年01月01日至115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	3,239,216	674,355	3,913,571	
1015 法定編制人員待遇	1,633,500	0	1,633,500	
1030 獎金	1,318,676	0	1,318,676	
1040 加班費	152,464	0	152,464	
1045 退休退職給付	0	674,355	674,355	
1050 退休離職儲金	108,474	0	108,474	
1055 保險	26,102	0	26,102	
20 業務費	241,775	0	241,775	
2003 教育訓練費	10,000	0	10,000	
2006 水電費	146,832	0	146,832	
2009 通訊費	7,385	0	7,385	
2024 稅捐及規費	3,780	0	3,780	
2030 兼職費	3,500	0	3,500	
2036 按日按件計資酬金	18,900	0	18,900	
2051 物品	31,206	0	31,206	
2054 一般事務費	3,672	0	3,672	
2069 設施及機械設備養護費	16,500	0	16,500	
40 獎補助費	8,000	0	8,000	
4085 獎勵及慰問	8,000	0	8,000	
合計	3,488,991	674,355	4,163,346	

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115年01月01日至115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	4,163,346	0	0	0	50,000	0	0	0	4,213,346	599,009
本年度	4,163,346	0	0	0	50,000	0	0	0	4,213,346	599,009
一、本年度經費	3,488,991	0	0	0	50,000	0	0	0	3,538,991	599,009
3423174100 矯正業務	3,488,991	0	0	0	50,000	0	0	0	3,538,991	599,009
二、統籌科目	674,355	0	0	0	0	0	0	0	674,355	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	674,355	0	0	0	0	0	0	0	674,355	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	77,944,382	2 負債	27,676
11 流動資產	77,676	21 流動負債	27,676
110103 專戶存款	27,676	210302 應付代收款	27,676
110104 零用金	50,000	3 淨資產	77,916,706
14 固定資產	77,866,706	31 資產負債淨額	77,916,706
140101 土地	24,524,324	310101 資產負債淨額	77,916,706
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	-64,137,922		
140501 機械及設備	2,070,348		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,340,935		
140601 交通及運輸設備	1,308,600		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,295,514		
140701 雜項設備	1,548,629		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,533,142		
合 計	77,944,382	合 計	77,944,382

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115年01月01日至115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	2,474,622	4,213,346
公庫撥入數	2,474,622	4,213,346
支出	2,650,543	4,515,613
人事支出	2,308,113	3,913,571
業務支出	158,509	241,775
獎補助支出	8,000	8,000
財產損失	0	413
折舊、折耗及攤銷	175,921	351,854
收支餘絀	-175,921	-302,267

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115年01月01日至115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	-63,798,080	0	0	-339,842	52,417,256
機械及設備	2,098,713	-1,357,004	0	28,365	16,069	729,413
交通及運輸設備	1,321,500	-1,308,285	0	12,900	12,771	13,086
雜項設備	1,548,629	-1,533,142	0	0	0	15,487
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	162,762,291	-84,543,318	0	41,265	-311,002	77,866,706
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	162,762,291	-84,543,318	0	41,265	-311,002	77,866,706

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）應認列為長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產之金額。

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115年01月01日至115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	4,213,346	4,213,346	收入
	0	4,213,346	4,213,346	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	4,163,346	352,267	4,515,613	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	3,913,571	0	3,913,571	人事支出
業務費	241,775	0	241,775	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	413	413	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	351,854	351,854	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,163,346	3,861,079	-302,267	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,163,346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413元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數351,854元。