

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 黃俊士

機關長官 曾至勳

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 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

矯正署嘉義少年觀護所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	174,617	
	112				0		174,617			
		01		1223170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	0	174,617	
					0		174,617			
			01	1223170200-4 雜項收入	0	0	0	0	174,617	
					0		174,617			
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	174,617	
					0		174,617			
				合計	0	0	0	0	174,617	
					0		174,617			

矯正署嘉義少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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) 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				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	9,130,000	0	9,130,000	8,881,000	802,088	396,888	
		02			0	0		8,484,112	0		
					0	0		0			
				3423174100-5 矯正業務	9,130,000	0	9,130,000	8,881,000	802,088	396,888	
					0	0		8,484,112	0		
					0	0		0			
				10 人事費	8,438,000	0	8,438,000	8,251,000	666,751	202,986	
					0	0		8,048,014	0		
					0	0		0			
				20 業務費	686,000	0	686,000	624,000	135,337	193,902	
					0	0		430,098	0		
					0	0		0			
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0	
					0	0		6,000	0		
					0	0		0			
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,761	0	27,761	27,761	0	0	
					0	0		27,761	0		
					0	0		0			
				10 人事費	27,761	0	27,761	27,761	0	0	
					0	0		27,761	0		
					0	0		0			

矯正署嘉義少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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		
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	805,786	0	805,786	233,171	0	
					0	0		805,786	0	
					0	0		0		
				10 人事費	805,786	0	805,786	805,786	233,171	0
					0	0		805,786	0	
					0	0		0		
				合計	9,963,547	0	9,963,547	9,714,547	1,035,259	396,888
					0	0		9,317,659	0	
					0	0		0		

矯正署嘉義少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	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	
10 人事費	8,048,014	805,786	27,761	8,881,561	
1015 法定編制人員待遇	5,186,785	0	0	5,186,785	
1020 約聘僱人員待遇	107,776	0	0	107,776	
1030 獎金	1,047,491	0	0	1,047,491	
1035 其他給與	147,625	0	27,761	175,386	
1040 加班值班費	691,082	0	0	691,082	
1045 退休退職給付	0	805,786	0	805,786	
1050 退休離職儲金	474,195	0	0	474,195	
1055 保險	393,060	0	0	393,060	
20 業務費	430,098	0	0	430,098	
2003 教育訓練費	13,400	0	0	13,400	
2006 水電費	25,000	0	0	25,000	
2009 通訊費	32,645	0	0	32,645	
2030 兼職費	35,060	0	0	35,060	
2036 按日按件計資酬金	90,898	0	0	90,898	
2051 物品	87,148	0	0	87,148	
2054 一般事務費	109,457	0	0	109,457	
2063 房屋建築養護費	8,800	0	0	8,800	
2069 設施及機械設備養護費	23,410	0	0	23,410	
2072 國內旅費	4,280	0	0	4,280	
40 獎補助費	6,000	0	0	6,000	
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	6,000	
合計	8,484,112	805,786	27,761	9,317,659	

矯正署嘉義少年觀護所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	174,617	0	0	0	0	0	0	0	174,617
本年度	174,617	0	0	0	0	0	0	0	174,617
1223170201 收回以前年度歲出	174,617	0	0	0	0	0	0	0	174,617
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

矯正署嘉義少年觀護所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

矯正署嘉義少年觀護所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	9,317,659	0	0	0	35,000	0	0	0	9,352,659	361,888
本年度	9,317,659	0	0	0	35,000	0	0	0	9,352,659	361,888
一、本年度經費	8,484,112	0	0	0	35,000	0	0	0	8,519,112	361,888
3423174100 矯正業務	8,484,112	0	0	0	35,000	0	0	0	8,519,112	361,888
二、統籌科目	833,547	0	0	0	0	0	0	0	833,547	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	805,786	0	0	0	0	0	0	0	805,786	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,761	0	0	0	0	0	0	0	27,761	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

矯正署嘉義少年觀護所

平衡表

中華民國112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	4,537,155	2 負債	15,829
11 流動資產	50,829	21 流動負債	15,829
110103 專戶存款	15,829	210302 應付代收款	15,829
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,521,326
14 固定資產	4,486,326	31 資產負債淨額	4,521,326
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,521,326
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,492,488		
140501 機械及設備	118,479		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-117,294		
140701 雜項設備	161,500		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-159,885		
合 計	4,537,155	合 計	4,537,155

附註：

矯正署嘉義少年觀護所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	1,035,259	9,527,276
公庫撥入數	1,035,259	9,352,659
其他收入	0	174,617
支出	1,047,601	9,629,281
繳付公庫數	0	174,617
人事支出	899,922	8,881,561
業務支出	135,337	430,098
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	1,243
折舊、折耗及攤銷	12,342	135,762
收支餘絀	-12,342	-102,005

矯正署嘉義少年觀護所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	8,976,014	-4,356,726	0	0	-135,762	4,483,526
機械及設備	118,479	-117,294	0	0	0	1,185
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	285,815	-282,957	0	124,315	123,072	1,615
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	9,380,308	-4,756,977	0	124,315	-12,690	4,486,326
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	9,380,308	-4,756,977	0	124,315	-12,690	4,486,326
備註						

矯正署嘉義少年觀護所
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	174,617	9,352,659	9,527,276	收入
	0	9,352,659	9,352,659	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	174,617	0	174,617	其他收入
歲出	9,317,659	311,622	9,629,281	支出
	0	174,617	174,617	繳付公庫數
人事費	8,881,561	0	8,881,561	人事支出
業務費	430,098	0	430,098	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,243	1,243	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	135,762	135,762	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-9,143,042	9,041,037	-102,005	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數9,317,659元+零用金35,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數174,617元。
- 3.財產損失調整數：係報廢財產殘值1,243元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數135,762元。