

矯正署嘉義少年觀護所

# 會計月報

中華民國 113 年 1 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、 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

矯正署嘉義少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	9,871,000	0	9,871,000	2,212,000	1,536,182	675,818
					0	0			1,536,182	351,565
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	9,871,000	0	9,871,000	2,212,000	1,536,182	675,818
					0	0			1,536,182	351,565
					0	0			0	
				10 人事費	9,170,000	0	9,170,000	2,186,000	1,534,182	651,818
					0	0			1,534,182	351,565
					0	0			0	
				20 業務費	695,000	0	695,000	24,000	0	24,000
					0	0			0	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	2,000	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	97,076	0	97,076	97,076	97,076	0
					0	0			97,076	0
					0	0			0	
				10 人事費	97,076	0	97,076	97,076	97,076	0
					0	0			97,076	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113年01月01日至113年01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		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					
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	30,980	0	30,980	30,980	0	0	
					0	0		30,980	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	30,980	0	30,980	30,980	0	0	
					0	0		30,980	0	0	
					0	0		0			
				合計	9,999,056	0	9,999,056	2,340,056	1,664,238	675,818	
					0	0		1,664,238		351,565	
					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113年01月01日至113年01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	合計	
10 人事費	1,534,182	30,980	97,076	1,662,238	
1015 法定編制人員待遇	822,560	30,980	0	853,540	
1030 獎金	660,536	0	0	660,536	
1045 退休退職給付	0	0	97,076	97,076	
1050 退休離職儲金	39,830	0	0	39,830	
1055 保險	11,256	0	0	11,256	
40 獎補助費	2,000	0	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	2,000	
合計	1,536,182	30,980	97,076	1,664,238	

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113年01月01日至113年01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	1,664,238	351,565	0	0	35,000	0	0	0	2,050,803	289,253
本年度	1,664,238	351,565	0	0	35,000	0	0	0	2,050,803	289,253
一、本年度經費	1,536,182	351,565	0	0	35,000	0	0	0	1,922,747	289,253
3423174100 矯正業務	1,536,182	351,565	0	0	35,000	0	0	0	1,922,747	289,253
二、統籌科目	128,056	0	0	0	0	0	0	0	128,056	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	30,980	0	0	0	0	0	0	0	30,980	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	97,076	0	0	0	0	0	0	0	97,076	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,859,634	2 負債	11,427
11 流動資產	397,992	21 流動負債	11,427
110103 專戶存款	11,427	210302 應付代收款	11,427
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,848,207
110901 預付款	351,565	31 資產負債淨額	4,848,207
14 固定資產	4,461,642	310101 資產負債淨額	4,848,207
140401 房屋建築及設備	8,976,014		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,517,172		
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	4,859,634	合 計	4,859,634

附註：

矯正署嘉義少年觀護所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,050,803	2,050,803
公庫撥入數	2,050,803	2,050,803
支出	1,676,580	1,676,580
人事支出	1,662,238	1,662,238
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	12,342	12,342
收支餘絀	374,223	374,223



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113年01月01日至113年01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	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	-4,504,830	0	0	-12,342	4,458,842
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	161,500	-159,885	0	0	0	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	9,255,993	-4,782,009	0	0	-12,342	4,461,642
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	9,255,993	-4,782,009	0	0	-12,342	4,461,642
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113年01月01日至113年01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	2,050,803	2,050,803	收入
	0	2,050,803	2,050,803	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	1,664,238	12,342	1,676,580	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,662,238	0	1,662,238	人事支出
業務費	0	0	0	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	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	12,342	12,342	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,664,238	2,038,461	374,223	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,664,238元+零用金35,000元+預付款351,565元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數12,342元。