

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	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03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					
12				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	9,871,000	0	9,871,000	3,602,000	1,039,206	419,231	
					0	0			3,182,769	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	9,871,000	0	9,871,000	3,602,000	1,039,206	419,231	
					0	0			3,182,769	0	
					0	0			0		
				10 人事費	9,170,000	0	9,170,000	3,497,000	1,020,580	351,887	
					0	0			3,145,113	0	
					0	0			0		
				20 業務費	695,000	0	695,000	103,000	18,626	67,344	
					0	0			35,656	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0	
					0	0			2,000	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	35,800	0	35,800	35,800	35,800	0	
					0	0			35,800	0	
					0	0			0		
				10 人事費	35,800	0	35,800	35,800	35,800	0	
					0	0			35,800	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03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	306,033	0	306,033	160,419	0	
					0	0		306,033	0	
					0	0		0		
				10 人事費	306,033	0	306,033	160,419	0	
					0	0		306,033	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	86,794	0	86,794	34,577	0	
					0	0		86,794	0	
					0	0		0		
				10 人事費	86,794	0	86,794	34,577	0	
					0	0		86,794	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,943	0	1,943	1,943	0	
					0	0		1,943	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,943	0	1,943	1,943	0	
					0	0		1,943	0	
					0	0		0		
				合計	10,301,570	0	10,301,570	4,032,570	1,271,945	419,231
					0	0		3,613,339	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113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	3,145,113	86,794	306,033	1,943	35,800
1015 法定編制人員待遇	1,678,480	63,320	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	75,226	3,074	0	0	0
1030 獎金	1,033,716	14,085	0	0	0
1035 其他給與	32,000	0	0	0	35,800
1040 加班費	127,624	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	306,033	1,943	0
1050 退休離職儲金	119,490	4,899	0	0	0
1055 保險	78,577	1,416	0	0	0
20 業務費	35,656	0	0	0	0
2003 教育訓練費	8,280	0	0	0	0
2030 兼職費	7,052	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	20,324	0	0	0	0
40 獎補助費	2,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	0	0
合計	3,182,769	86,794	306,033	1,943	35,800

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03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				
10 人事費	3,575,683				
1015 法定編制人員待遇	1,741,800				
1020 約聘僱人員待遇	78,300				
1030 獎金	1,047,801				
1035 其他給與	67,800				
1040 加班費	127,624				
1045 退休退職給付	307,976				
1050 退休離職儲金	124,389				
1055 保險	79,993				
20 業務費	35,656				
2003 教育訓練費	8,280				
2030 兼職費	7,052				
2036 按日按件計資酬金	20,324				
40 獎補助費	2,000				
4085 獎勵及慰問	2,000				
合計	3,613,339				

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03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	3,613,339	0	0	0	35,000	0	0	0	3,648,339	384,231
本年度	3,613,339	0	0	0	35,000	0	0	0	3,648,339	384,231
一、本年度經費	3,182,769	0	0	0	35,000	0	0	0	3,217,769	384,231
3423174100 矯正業務	3,182,769	0	0	0	35,000	0	0	0	3,217,769	384,231
二、統籌科目	430,570	0	0	0	0	0	0	0	430,570	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	86,794	0	0	0	0	0	0	0	86,794	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	306,033	0	0	0	0	0	0	0	306,033	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,943	0	0	0	0	0	0	0	1,943	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	35,800	0	0	0	0	0	0	0	35,800	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,499,797	2 負債	27,839
11 流動資產	62,839	21 流動負債	27,839
110103 專戶存款	27,839	210302 應付代收款	27,839
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,471,958
14 固定資產	4,436,958	31 資產負債淨額	4,471,958
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,471,958
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,541,856		
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	4,499,797	合 計	4,499,797

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	920,380	3,648,339
公庫撥入數	920,380	3,648,339
支出	1,284,287	3,650,365
人事支出	1,253,319	3,575,683
業務支出	18,626	35,656
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	12,342	37,026
收支餘絀	-363,907	-2,026

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03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	-37,026	4,434,158
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	-37,026	4,436,958
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	-37,026	4,436,958
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03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	3,648,339	3,648,339	收入
	0	3,648,339	3,648,339	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	3,613,339	37,026	3,650,365	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	3,575,683	0	3,575,683	人事支出
業務費	35,656	0	35,656	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	
	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	37,026	37,026	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,613,339	3,611,313	-2,026	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數3,613,339元+零用金35,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數37,026元。