

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 4 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04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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	9,871,000	0	9,871,000	4,344,000	658,099	503,132	
					0	0			3,840,868	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	9,871,000	0	9,871,000	4,344,000	658,099	503,132	
					0	0			3,840,868	0	
					0	0			0		
				10 人事費	9,170,000	0	9,170,000	4,160,000	618,279	396,608	
					0	0			3,763,392	0	
					0	0			0		
				20 業務費	695,000	0	695,000	182,000	39,820	106,524	
					0	0			75,476	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	0	0	
					0	0			35,800	0	
					0	0			0		
				10 人事費	35,800	0	35,800	35,800	0	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04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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	354,571	0	354,571	354,571	48,538	0	
					0	0			354,571	0	
					0	0			0		
				10	354,571	0	354,571	354,571	48,538	0	
				人事費	0	0			354,571	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	107,890	0	107,890	107,890	21,096	0	
					0	0			107,890	0	
					0	0			0		
				10	107,890	0	107,890	107,890	21,096	0	
				人事費	0	0			107,890	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	9,715	0	9,715	9,715	7,772	0	
					0	0			9,715	0	
					0	0			0		
				10	9,715	0	9,715	9,715	7,772	0	
				人事費	0	0			9,715	0	
					0	0			0		
				合計	10,378,976	0	10,378,976	4,851,976	735,505	503,132	
					0	0			4,348,844	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04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	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	3,763,392	107,890	354,571	9,715	35,800
1015 法定編制人員待遇	2,098,100	79,150	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	112,839	4,611	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	200,293	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	354,571	9,715	0
1050 退休離職儲金	166,352	6,834	0	0	0
1055 保險	120,092	3,210	0	0	0
20 業務費	75,476	0	0	0	0
2003 教育訓練費	8,280	0	0	0	0
2006 水電費	25,000	0	0	0	0
2030 兼職費	10,552	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	31,244	0	0	0	0
2072 國內旅費	400	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	3,840,868	107,890	354,571	9,715	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04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				
	合計				
10 人事費	4,271,368				
1015 法定編制人員待遇	2,177,250				
1020 約聘僱人員待遇	117,450				
1030 獎金	1,047,801				
1035 其他給與	67,800				
1040 加班費	200,293				
1045 退休退職給付	364,286				
1050 退休離職儲金	173,186				
1055 保險	123,302				
20 業務費	75,476				
2003 教育訓練費	8,280				
2006 水電費	25,000				
2030 兼職費	10,552				
2036 按日按件計資酬金	31,244				
2072 國內旅費	400				
40 獎補助費	2,000				
4085 獎勵及慰問	2,000				
合計	4,348,844				

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04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	4,348,844	0	0	0	35,000	0	0	0	4,383,844	468,132
本年度	4,348,844	0	0	0	35,000	0	0	0	4,383,844	468,132
一、本年度經費	3,840,868	0	0	0	35,000	0	0	0	3,875,868	468,132
3423174100 矯正業務	3,840,868	0	0	0	35,000	0	0	0	3,875,868	468,132
二、統籌科目	507,976	0	0	0	0	0	0	0	507,976	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	107,890	0	0	0	0	0	0	0	107,890	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	354,571	0	0	0	0	0	0	0	354,571	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	9,715	0	0	0	0	0	0	0	9,715	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,485,081	2 負債	25,465
11 流動資產	60,465	21 流動負債	25,465
110103 專戶存款	25,465	210302 應付代收款	25,465
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,459,616
14 固定資產	4,424,616	31 資產負債淨額	4,459,616
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,459,616
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,554,198		
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	4,485,081	合 計	4,485,081

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	735,505	4,383,844
公庫撥入數	735,505	4,383,844
支出	747,847	4,398,212
人事支出	695,685	4,271,368
業務支出	39,820	75,476
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	12,342	49,368
收支餘絀	-12,342	-14,368

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04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	-4,504,830	0	0	-49,368	4,421,816
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	-49,368	4,424,616
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	-49,368	4,424,616
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04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	0	4,383,844	4,383,844	收入
	0	4,383,844	4,383,844	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	4,348,844	49,368	4,398,212	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	4,271,368	0	4,271,368	人事支出
業務費	75,476	0	75,476	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	49,368	49,368	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,348,844	4,334,476	-14,368	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,348,844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49,368元。