

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 9 月份

主辦會計人員 黃俊士

機關長官 翁永芳

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09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	8,005,000	635,813	1,125,599	
					0	0			6,879,401	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	9,871,000	0	9,871,000	8,005,000	635,813	1,125,599	
					0	0			6,879,401	0	
					0	0			0		
				10 人事費	9,170,000	0	9,170,000	7,475,000	563,957	902,584	
					0	0			6,572,416	0	
					0	0			0		
				20 業務費	695,000	0	695,000	524,000	69,856	223,015	
					0	0			300,985	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	2,000	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	35,921	0	35,921	35,921	0	0	
					0	0			35,921	0	
					0	0			0		
				10 人事費	35,921	0	35,921	35,921	0	0	
					0	0			35,921	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09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	597,261	0	597,261	597,261	48,538	0	
					0	0			597,261	0	
					0	0			0		
				10	597,261	0	597,261	597,261	48,538	0	
				人事費	0	0			597,261	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	110,226	0	110,226	110,226	0	0	
					0	0			110,226	0	
					0	0			0		
				10	110,226	0	110,226	110,226	0	0	
				人事費	0	0			110,226	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	19,430	0	19,430	19,430	1,943	0	
					0	0			19,430	0	
					0	0			0		
				10	19,430	0	19,430	19,430	1,943	0	
				人事費	0	0			19,430	0	
					0	0			0		
				合計	10,633,838	0	10,633,838	8,767,838	686,294	1,125,599	
					0	0			7,642,239	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09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	6,572,416	110,226	597,261	19,430	35,921
1015 法定編制人員待遇	3,950,039	77,937	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	231,247	4,611	0	0	0
1030 獎金	1,033,716	14,085	0	0	0
1035 其他給與	103,200	0	0	0	35,921
1040 加班費	582,382	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	597,261	19,430	0
1050 退休離職儲金	361,333	8,628	0	0	0
1055 保險	310,499	4,965	0	0	0
20 業務費	300,985	0	0	0	0
2003 教育訓練費	10,378	0	0	0	0
2006 水電費	25,000	0	0	0	0
2009 通訊費	22,118	0	0	0	0
2030 兼職費	28,070	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	76,416	0	0	0	0
2051 物品	414	0	0	0	0
2054 一般事務費	133,189	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	600	0	0	0	0
2072 國內旅費	4,800	0	0	0	0
40 獎補助費	6,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	0
合計	6,879,401	110,226	597,261	19,430	35,921

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09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	7,335,254				
1015 法定編制人員待遇	4,027,976				
1020 約聘僱人員待遇	235,858				
1030 獎金	1,047,801				
1035 其他給與	139,121				
1040 加班費	582,382				
1045 退休退職給付	616,691				
1050 退休離職儲金	369,961				
1055 保險	315,464				
20 業務費	300,985				
2003 教育訓練費	10,378				
2006 水電費	25,000				
2009 通訊費	22,118				
2030 兼職費	28,070				
2036 按日按件計資酬金	76,416				
2051 物品	414				
2054 一般事務費	133,189				
2069 設施及機械設備養護費	600				
2072 國內旅費	4,800				
40 獎補助費	6,000				
4085 獎勵及慰問	6,000				
合計	7,642,239				

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09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	7,642,239	0	0	0	35,000	0	0	0	7,677,239	1,090,599
本年度	7,642,239	0	0	0	35,000	0	0	0	7,677,239	1,090,599
一、本年度經費	6,879,401	0	0	0	35,000	0	0	0	6,914,401	1,090,599
3423174100 矯正業務	6,879,401	0	0	0	35,000	0	0	0	6,914,401	1,090,599
二、統籌科目	762,838	0	0	0	0	0	0	0	762,838	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	110,226	0	0	0	0	0	0	0	110,226	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	597,261	0	0	0	0	0	0	0	597,261	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	19,430	0	0	0	0	0	0	0	19,430	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	35,921	0	0	0	0	0	0	0	35,921	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,422,530	2 負債	24,624
11 流動資產	59,624	21 流動負債	24,624
110103 專戶存款	24,624	210302 應付代收款	24,624
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,397,906
14 固定資產	4,362,906	31 資產負債淨額	4,397,906
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,397,906
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,615,908		
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	4,422,530	合 計	4,422,530

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	686,294	7,677,239
公庫撥入數	686,294	7,677,239
支出	698,636	7,753,317
人事支出	614,438	7,335,254
業務支出	69,856	300,985
獎補助支出	2,000	6,000
折舊、折耗及攤銷	12,342	111,078
收支餘絀	-12,342	-76,078

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09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	-111,078	4,360,106
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	-111,078	4,362,906
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	-111,078	4,362,906
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09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	7,677,239	7,677,239	收入
	0	7,677,239	7,677,239	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	7,642,239	111,078	7,753,317	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	7,335,254	0	7,335,254	人事支出
業務費	300,985	0	300,985	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	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	111,078	111,078	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,642,239	7,566,161	-76,078	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數7,642,239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111,078元。