

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 11 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)
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	9,421,000	741,110	1,158,461	
					0	0			8,262,539	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	9,871,000	0	9,871,000	9,421,000	741,110	1,158,461	
					0	0			8,262,539	0	
					0	0			0		
				10 人事費	9,170,000	0	9,170,000	8,785,000	684,253	914,220	
					0	0			7,870,780	0	
					0	0			0		
				20 業務費	695,000	0	695,000	630,000	56,857	244,241	
					0	0			385,759	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	71,721	0	71,721	71,721	0	0	
					0	0			71,721	0	
					0	0			0		
				10 人事費	71,721	0	71,721	71,721	0	0	
					0	0			71,721	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)
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	694,337	0	694,337	694,337	48,538	0	
					0	0			694,337	0	
					0	0			0		
				10	694,337	0	694,337	694,337	48,538	0	
				人事費	0	0			694,337	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	23,316	0	23,316	23,316	1,943	0	
					0	0			23,316	0	
					0	0			0		
				10	23,316	0	23,316	23,316	1,943	0	
				人事費	0	0			23,316	0	
					0	0			0		
				合計	10,770,600	0	10,770,600	10,320,600	791,591	1,158,461	
					0	0			9,162,139	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	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	7,870,780	110,226	694,337	23,316	71,721
1015 法定編制人員待遇	4,698,719	77,937	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	383,927	4,611	0	0	0
1030 獎金	1,033,716	14,085	0	0	0
1035 其他給與	106,400	0	0	0	71,721
1040 加班費	767,036	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	694,337	23,316	0
1050 退休離職儲金	493,623	8,628	0	0	0
1055 保險	387,359	4,965	0	0	0
20 業務費	385,759	0	0	0	0
2003 教育訓練費	14,946	0	0	0	0
2006 水電費	25,000	0	0	0	0
2009 通訊費	42,640	0	0	0	0
2030 兼職費	35,071	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	94,018	0	0	0	0
2051 物品	495	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	33,400	0	0	0	0
2072 國內旅費	7,000	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	8,262,539	110,226	694,337	23,316	71,721

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				
	合計				
10 人事費	8,770,380				
1015 法定編制人員待遇	4,776,656				
1020 約聘僱人員待遇	388,538				
1030 獎金	1,047,801				
1035 其他給與	178,121				
1040 加班費	767,036				
1045 退休退職給付	717,653				
1050 退休離職儲金	502,251				
1055 保險	392,324				
20 業務費	385,759				
2003 教育訓練費	14,946				
2006 水電費	25,000				
2009 通訊費	42,640				
2030 兼職費	35,071				
2036 按日按件計資酬金	94,018				
2051 物品	495				
2054 一般事務費	133,189				
2069 設施及機械設備養護費	33,400				
2072 國內旅費	7,000				
40 獎補助費	6,000				
4085 獎勵及慰問	6,000				
合計	9,162,139				

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	9,162,139	0	0	0	35,000	0	0	0	9,197,139	1,123,461
本年度	9,162,139	0	0	0	35,000	0	0	0	9,197,139	1,123,461
一、本年度經費	8,262,539	0	0	0	35,000	0	0	0	8,297,539	1,123,461
3423174100 矯正業務	8,262,539	0	0	0	35,000	0	0	0	8,297,539	1,123,461
二、統籌科目	899,600	0	0	0	0	0	0	0	899,600	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	694,337	0	0	0	0	0	0	0	694,337	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	23,316	0	0	0	0	0	0	0	23,316	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	71,721	0	0	0	0	0	0	0	71,721	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	4,406,204	2 負債	32,982
11 流動資產	67,982	21 流動負債	32,982
110103 專戶存款	32,982	210302 應付代收款	32,982
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,373,222
14 固定資產	4,338,222	31 資產負債淨額	4,373,222
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,373,222
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,640,592		
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	4,406,204	合 計	4,406,204

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	791,591	9,197,139
公庫撥入數	791,591	9,197,139
支出	803,933	9,297,901
人事支出	734,734	8,770,380
業務支出	56,857	385,759
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	12,342	135,762
收支餘絀	-12,342	-100,762

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	-4,504,830	0	0	-135,762	4,335,422
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	-135,762	4,338,222
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	-135,762	4,338,222
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	0	9,197,139	9,197,139	收入
	0	9,197,139	9,197,139	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	9,162,139	135,762	9,297,901	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	8,770,380	0	8,770,380	人事支出
業務費	385,759	0	385,759	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	135,762	135,762	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-9,162,139	9,061,377	-100,762	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數9,162,139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135,762元。