

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 112 年 7 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112年01月01日至112年07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		(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				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	9,130,000	0	9,130,000	6,417,000	583,419	737,843	
		02			0	0			5,679,157	0	
					0	0			0		
				3423174100-5 矯正業務	9,130,000	0	9,130,000	6,417,000	583,419	737,843	
					0	0			5,679,157	0	
					0	0			0		
				10 人事費	8,438,000	0	8,438,000	6,064,000	571,515	564,127	
					0	0			5,499,873	0	
					0	0			0		
				20 業務費	686,000	0	686,000	349,000	11,904	173,716	
					0	0			175,284	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,761	0	27,761	27,761	0	0	
					0	0			27,761	0	
					0	0			0		
				10 人事費	27,761	0	27,761	27,761	0	0	
					0	0			27,761	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112年01月01日至112年07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)	備註 (預付款)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	423,302	0	423,302	49,771	0	
					0	0		423,302	0	
					0	0		0		
				10 人事費	423,302	0	423,302	49,771	0	
					0	0		423,302	0	
					0	0		0		
				合計	9,581,063	0	9,581,063	633,190	737,843	
					0	0		6,130,220	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112年01月01日至112年07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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	5,499,873	423,302	27,761	5,950,936	
1015 法定編制人員待遇	3,397,194	0	0	3,397,194	
1020 約聘僱人員待遇	107,776	0	0	107,776	
1030 獎金	1,023,161	0	0	1,023,161	
1035 其他給與	63,200	0	27,761	90,961	
1040 加班值班費	374,900	0	0	374,900	
1045 退休退職給付	0	423,302	0	423,302	
1050 退休離職儲金	297,945	0	0	297,945	
1055 保險	235,697	0	0	235,697	
20 業務費	175,284	0	0	175,284	
2003 教育訓練費	7,360	0	0	7,360	
2006 水電費	25,000	0	0	25,000	
2009 通訊費	1,325	0	0	1,325	
2030 兼職費	21,060	0	0	21,060	
2036 按日按件計資酬金	52,258	0	0	52,258	
2051 物品	37,000	0	0	37,000	
2054 一般事務費	30,881	0	0	30,881	
2072 國內旅費	400	0	0	400	
40 獎補助費	4,000	0	0	4,000	
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	4,000	
合計	5,679,157	423,302	27,761	6,130,220	

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112年01月01日至112年07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	6,130,220	0	0	0	35,000	0	0	0	6,165,220	702,843
本年度	6,130,220	0	0	0	35,000	0	0	0	6,165,220	702,843
一、本年度經費	5,679,157	0	0	0	35,000	0	0	0	5,714,157	702,843
3423174100 矯正業務	5,679,157	0	0	0	35,000	0	0	0	5,714,157	702,843
二、統籌科目	451,063	0	0	0	0	0	0	0	451,063	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	423,302	0	0	0	0	0	0	0	423,302	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	27,761	0	0	0	0	0	0	0	27,761	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112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,585,888	2 負債	15,194
11 流動資產	50,194	21 流動負債	15,194
110103 專戶存款	15,194	210302 應付代收款	15,194
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,570,694
14 固定資產	4,535,694	31 資產負債淨額	4,570,694
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,570,694
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,443,120		
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	4,585,888	合 計	4,585,888

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

矯正署嘉義少年觀護所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	633,190	6,165,220
公庫撥入數	633,190	6,165,220
支出	645,532	6,217,857
人事支出	621,286	5,950,936
業務支出	11,904	175,284
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	1,243
折舊、折耗及攤銷	12,342	86,394
收支餘絀	-12,342	-52,637

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112年01月01日至112年07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	-4,356,726	0	0	-86,394	4,532,894
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	285,815	-282,957	0	124,315	123,072	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	9,380,308	-4,756,977	0	124,315	36,678	4,535,694
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	9,380,308	-4,756,977	0	124,315	36,678	4,535,694
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112年01月01日至112年07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	6,165,220	6,165,220	收入
	0	6,165,220	6,165,220	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	6,130,220	87,637	6,217,857	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	5,950,936	0	5,950,936	人事支出
業務費	175,284	0	175,284	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,243	1,243	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	86,394	86,394	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-6,130,220	6,077,583	-52,637	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數6,130,220元+零用金35,000元。
- 2.財產損失調整數：係報廢財產殘值1,243元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數86,394元。