

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 5 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.....	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114年01月01日至114年05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)
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	8,507,000	0	8,507,000	4,786,000	597,924	387,658	
					0	0			4,398,342	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	8,507,000	0	8,507,000	4,786,000	597,924	387,658	
					0	0			4,398,342	0	
					0	0			0		
				10 人事費	7,838,000	0	7,838,000	4,557,000	541,272	365,738	
					0	0			4,191,262	0	
					0	0			0		
				20 業務費	663,000	0	663,000	225,000	54,652	21,920	
					0	0			203,080	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	2,000	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	79,950	0	79,950	79,950	44,150	0	
					0	0			79,950	0	
					0	0			0		
				10 人事費	79,950	0	79,950	79,950	44,150	0	
					0	0			79,950	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114年01月01日至114年05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)
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	295,200	0	295,200	295,200	49,200	0	
					0	0			295,200	0	
					0	0			0		
				10	295,200	0	295,200	295,200	49,200	0	
				人事費	0	0			295,200	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	83,540	0	83,540	83,540	83,540	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			83,540	0	
					0	0			0		
				10	83,540	0	83,540	83,540	83,540	0	
				人事費	0	0			83,540	0	
					0	0			0		
				合計	8,965,690	0	8,965,690	5,244,690	774,814	387,658	
					0	0			4,857,032	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114年01月01日至114年05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	4,191,262	83,540	295,200	79,950	4,649,952
1015 法定編制人員待遇	2,303,118	67,072	0	0	2,370,190
1020 約聘僱人員待遇	198,144	6,018	0	0	204,162
1030 獎金	954,425	10,450	0	0	964,875
1035 其他給與	44,000	0	0	79,950	123,950
1040 加班費	315,591	0	0	0	315,591
1045 退休退職給付	0	0	295,200	0	295,200
1050 退休離職儲金	202,378	0	0	0	202,378
1055 保險	173,606	0	0	0	173,606
20 業務費	203,080	0	0	0	203,080
2003 教育訓練費	1,840	0	0	0	1,840
2006 水電費	22,000	0	0	0	22,000
2009 通訊費	1,060	0	0	0	1,060
2030 兼職費	14,067	0	0	0	14,067
2036 按日按件計資酬金	63,451	0	0	0	63,451
2051 物品	28,501	0	0	0	28,501
2054 一般事務費	64,589	0	0	0	64,589
2072 國內旅費	7,572	0	0	0	7,572
40 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	4,398,342	83,540	295,200	79,950	4,857,032

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114年01月01日至114年05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	4,857,032	0	0	0	35,000	0	0	0	4,892,032	352,658
本年度	4,857,032	0	0	0	35,000	0	0	0	4,892,032	352,658
一、本年度經費	4,398,342	0	0	0	35,000	0	0	0	4,433,342	352,658
3423174100 矯正業務	4,398,342	0	0	0	35,000	0	0	0	4,433,342	352,658
二、統籌科目	458,690	0	0	0	0	0	0	0	458,690	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	83,540	0	0	0	0	0	0	0	83,540	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	295,200	0	0	0	0	0	0	0	295,200	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	79,950	0	0	0	0	0	0	0	79,950	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114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,405,440	2 負債	106,632
11 流動資產	141,632	21 流動負債	106,632
110103 專戶存款	106,632	210302 應付代收款	106,632
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,298,808
14 固定資產	4,263,808	31 資產負債淨額	4,298,808
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,298,808
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,714,644		
140501 機械及設備	82,232		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-81,409		
140701 雜項設備	161,500		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-159,885		
合 計	4,405,440	合 計	4,405,440

附註：

矯正署嘉義少年觀護所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	774,814	4,892,032
公庫撥入數	774,814	4,892,032
支出	787,156	4,919,104
人事支出	718,162	4,649,952
業務支出	54,652	203,080
獎補助支出	2,000	4,000
財產損失	0	362
折舊、折耗及攤銷	12,342	61,710
收支餘絀	-12,342	-27,072

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114年01月01日至114年05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	-4,652,934	0	0	-61,710	4,261,370
機械及設備	118,479	-117,294	0	36,247	35,885	823
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	-4,930,113	0	36,247	-25,825	4,263,808
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	-4,930,113	0	36,247	-25,825	4,263,808
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114年01月01日至114年05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	4,892,032	4,892,032	收入
	0	4,892,032	4,892,032	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	4,857,032	62,072	4,919,104	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	4,649,952	0	4,649,952	人事支出
業務費	203,080	0	203,080	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	362	362	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	61,710	61,710	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,857,032	4,829,960	-27,072	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,857,032元+零用金35,000元。
- 2.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值362元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數61,710元。