

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 6 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06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	8,507,000	0	8,507,000	5,480,000	638,866	442,792	
					0	0			5,037,208	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	8,507,000	0	8,507,000	5,480,000	638,866	442,792	
					0	0			5,037,208	0	
					0	0			0		
				10 人事費	7,838,000	0	7,838,000	5,197,000	577,528	428,210	
					0	0			4,768,790	0	
					0	0			0		
				20 業務費	663,000	0	663,000	279,000	61,338	14,582	
					0	0			264,418	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	79,950	0	79,950	79,950	0	0	
					0	0			79,950	0	
					0	0			0		
				10 人事費	79,950	0	79,950	79,950	0	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06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	344,400	0	344,400	344,400	49,200	0	
					0	0			344,400	0	
					0	0			0		
				10	344,400	0	344,400	344,400	49,200	0	
				人事費	0	0			344,400	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	103,833	0	103,833	103,833	20,293	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			103,833	0	
					0	0			0		
				10	103,833	0	103,833	103,833	20,293	0	
				人事費	0	0			103,833	0	
					0	0			0		
				合計	9,035,183	0	9,035,183	6,008,183	708,359	442,792	
					0	0			5,565,391	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06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	4,768,790	103,833	344,400	79,950	5,296,973
1015 法定編制人員待遇	2,687,348	78,262	0	0	2,765,610
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	76,000	0	0	79,950	155,950
1040 加班費	405,130	0	0	0	405,130
1045 退休退職給付	0	0	344,400	0	344,400
1050 退休離職儲金	240,188	6,964	0	0	247,152
1055 保險	207,555	2,139	0	0	209,694
20 業務費	264,418	0	0	0	264,418
2003 教育訓練費	2,118	0	0	0	2,118
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	17,567	0	0	0	17,567
2036 按日按件計資酬金	76,011	0	0	0	76,011
2051 物品	28,501	0	0	0	28,501
2054 一般事務費	64,589	0	0	0	64,589
2069 設施及機械設備養護費	45,000	0	0	0	45,000
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	5,037,208	103,833	344,400	79,950	5,565,391

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06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	5,565,391	0	0	0	35,000	0	0	0	5,600,391	407,792
本年度	5,565,391	0	0	0	35,000	0	0	0	5,600,391	407,792
一、本年度經費	5,037,208	0	0	0	35,000	0	0	0	5,072,208	407,792
3423174100 矯正業務	5,037,208	0	0	0	35,000	0	0	0	5,072,208	407,792
二、統籌科目	528,183	0	0	0	0	0	0	0	528,183	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	103,833	0	0	0	0	0	0	0	103,833	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	344,400	0	0	0	0	0	0	0	344,400	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,391,368	2 負債	104,902
11 流動資產	139,902	21 流動負債	104,902
110103 專戶存款	104,902	210302 應付代收款	104,902
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,286,466
14 固定資產	4,251,466	31 資產負債淨額	4,286,466
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,286,466
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,726,986		
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	4,391,368	合 計	4,391,368

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	708,359	5,600,391
公庫撥入數	708,359	5,600,391
支出	720,701	5,639,805
人事支出	647,021	5,296,973
業務支出	61,338	264,418
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	362
折舊、折耗及攤銷	12,342	74,052
收支餘絀	-12,342	-39,414

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06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	-4,652,934	0	0	-74,052	4,249,028
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	-38,167	4,251,466
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	-38,167	4,251,466
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06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	5,600,391	5,600,391	收入
	0	5,600,391	5,600,391	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	5,565,391	74,414	5,639,805	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	5,296,973	0	5,296,973	人事支出
業務費	264,418	0	264,418	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	74,052	74,052	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,565,391	5,525,977	-39,414	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數5,565,391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74,052元。