

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 114 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.....	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	8,507,000	0	8,507,000	7,699,000	750,718	555,358	
					0	0			7,143,642	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	8,507,000	0	8,507,000	7,699,000	750,718	555,358	
					0	0			7,143,642	0	
					0	0			0		
				10 人事費	7,838,000	0	7,838,000	7,190,000	700,957	409,060	
					0	0			6,780,940	0	
					0	0			0		
				20 業務費	663,000	0	663,000	505,000	49,761	146,298	
					0	0			358,702	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	80,135	0	80,135	80,135	0	0	
					0	0			80,135	0	
					0	0			0		
				10 人事費	80,135	0	80,135	80,135	0	0	
					0	0			80,135	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	492,000	0	492,000	492,000	49,200	0	
					0	0			492,000	0	
					0	0			0		
				10	492,000	0	492,000	492,000	49,200	0	
				人事費	0	0			492,000	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	137,724	0	137,724	137,724	2,675	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			137,724	0	
					0	0			0		
				10	137,724	0	137,724	137,724	2,675	0	
				人事費	0	0			137,724	0	
					0	0			0		
				合計	9,216,859	0	9,216,859	8,408,859	802,593	555,358	
					0	0			7,853,501	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	6,780,940	137,724	492,000	80,135	7,490,799
1015 法定編制人員待遇	4,142,698	106,092	0	0	4,248,790
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	95,200	0	0	80,135	175,335
1040 加班費	693,382	0	0	0	693,382
1045 退休退職給付	0	0	492,000	0	492,000
1050 退休離職儲金	370,714	10,980	0	0	381,694
1055 保險	326,377	4,184	0	0	330,561
20 業務費	358,702	0	0	0	358,702
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	22,112	0	0	0	22,112
2030 兼職費	28,085	0	0	0	28,085
2036 按日按件計資酬金	94,297	0	0	0	94,297
2051 物品	36,163	0	0	0	36,163
2054 一般事務費	86,989	0	0	0	86,989
2069 設施及機械設備養護費	55,110	0	0	0	55,110
2072 國內旅費	11,828	0	0	0	11,828
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	7,143,642	137,724	492,000	80,135	7,853,501

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	7,853,501	0	0	0	35,000	0	0	0	7,888,501	520,358
本年度	7,853,501	0	0	0	35,000	0	0	0	7,888,501	520,358
一、本年度經費	7,143,642	0	0	0	35,000	0	0	0	7,178,642	520,358
3423174100 矯正業務	7,143,642	0	0	0	35,000	0	0	0	7,178,642	520,358
二、統籌科目	709,859	0	0	0	0	0	0	0	709,859	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	137,724	0	0	0	0	0	0	0	137,724	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	492,000	0	0	0	0	0	0	0	492,000	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	80,135	0	0	0	0	0	0	0	80,135	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	4,360,717	2 負債	111,277
11 流動資產	146,277	21 流動負債	111,277
110103 專戶存款	111,277	210302 應付代收款	111,277
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,249,440
14 固定資產	4,214,440	31 資產負債淨額	4,249,440
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,249,440
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,764,012		
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	4,360,717	合 計	4,360,717

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	802,593	7,888,501
公庫撥入數	802,593	7,888,501
支出	814,935	7,964,941
人事支出	752,832	7,490,799
業務支出	49,761	358,702
獎補助支出	0	4,000
財產損失	0	362
折舊、折耗及攤銷	12,342	111,078
收支餘絀	-12,342	-76,440

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	-4,652,934	0	0	-111,078	4,212,002
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	-75,193	4,214,440
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	-75,193	4,214,440
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	7,888,501	7,888,501	收入
	0	7,888,501	7,888,501	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	7,853,501	111,440	7,964,941	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	7,490,799	0	7,490,799	人事支出
業務費	358,702	0	358,702	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	111,078	111,078	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-7,853,501	7,777,061	-76,440	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數7,853,501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111,078元。