

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 12 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114年01月01日至114年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	8,507,000	0	8,507,000	8,507,000	670,901	0
					0	0		8,496,634	10,366	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5 矯正業務	8,507,000	0	8,507,000	8,507,000	670,901	0
					0	0		8,496,634	10,366	
					0	0		0	0	
				10 人事費	7,838,000	0	7,838,000	7,838,000	507,959	0
					0	0		7,838,000	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	663,000	0	663,000	663,000	162,942	0
					0	0		652,634	10,366	
					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	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	0	
				10 人事費	80,135	0	80,135	80,135	0	0
					0	0		80,135	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	590,400	0	590,400	0	0	
					0	0		590,400	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	590,400	0	590,400	0	0	
					0	0		590,400	0	
					0	0		0	0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	137,724	0	137,724	0	0	
					0	0		137,724	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	137,724	0	137,724	0	0	
					0	0		137,724	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	808,259	0	808,259	0	0	
					0	0		808,259	0	
					0	0		0	0	
				合計	9,315,259	0	9,315,259	670,901	0	
					0	0		9,304,893	10,366	
					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12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	7,838,000	137,724	590,400	80,135	8,646,259
1015 法定編制人員待遇	4,269,478	106,092	0	0	4,375,570
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	155,850	0	0	80,135	235,985
1040 加班費	1,185,550	0	0	0	1,185,550
1045 退休退職給付	0	0	590,400	0	590,400
1050 退休離職儲金	558,080	10,980	0	0	569,060
1055 保險	516,473	4,184	0	0	520,657
20 業務費	652,634	0	0	0	652,634
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	53,169	0	0	0	53,169
2024 稅捐及規費	100	0	0	0	100
2030 兼職費	42,085	0	0	0	42,085
2036 按日按件計資酬金	94,297	0	0	0	94,297
2051 物品	127,837	0	0	0	127,837
2054 一般事務費	133,113	0	0	0	133,113
2069 設施及機械設備養護費	158,281	0	0	0	158,281
2072 國內旅費	19,634	0	0	0	19,634
40 獎補助費	6,000	0	0	0	6,000
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	6,000
小計	8,496,634	137,724	590,400	80,135	9,304,893

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12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				合計
	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	8,496,634	137,724	590,400	80,135	9,304,893

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12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	9,304,893	0	0	0	0	0	0	0	9,304,893	10,366
本年度	9,304,893	0	0	0	0	0	0	0	9,304,893	10,366
一、本年度經費	8,496,634	0	0	0	0	0	0	0	8,496,634	10,366
3423174100 矯正業務	8,496,634	0	0	0	0	0	0	0	8,496,634	10,366
二、統籌科目	808,259	0	0	0	0	0	0	0	808,259	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	590,400	0	0	0	0	0	0	0	590,400	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
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,177,414	3 淨資產	4,177,414
14 固定資產	4,177,414	31 資產負債淨額	4,177,414
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,177,414
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,801,038		
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	4,177,414	合 計	4,177,414

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	635,901	9,304,893
公庫撥入數	635,901	9,304,893
支出	683,243	9,453,359
人事支出	507,959	8,646,259
業務支出	162,942	652,634
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	362
折舊、折耗及攤銷	12,342	148,104
收支餘絀	-47,342	-148,466

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12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	-148,104	4,174,976
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	-112,219	4,177,414
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	-112,219	4,177,414
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12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	9,304,893	9,304,893	收入
	0	9,304,893	9,304,893	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	9,304,893	148,466	9,453,359	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	8,646,259	0	8,646,259	人事支出
業務費	652,634	0	652,634	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	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	148,104	148,104	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-9,304,893	9,156,427	-148,466	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數9,304,893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148,104元。