

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 115 年 2 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115年01月01日至115年02月28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)	
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	10,200,000	0	10,200,000	2,938,000	1,403,490	504,282
					0	0			2,433,718	414,968
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	10,200,000	0	10,200,000	2,938,000	1,403,490	504,282
					0	0			2,433,718	414,968
					0	0			0	
				10 人事費	9,479,000	0	9,479,000	2,890,000	1,359,871	499,901
					0	0			2,390,099	414,968
					0	0			0	
				20 業務費	715,000	0	715,000	46,000	41,619	4,381
					0	0			41,619	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	2,000	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	143,757	0	143,757	143,757	47,919	0
					0	0			143,757	0
					0	0			0	
				10 人事費	143,757	0	143,757	143,757	47,919	0
					0	0			143,757	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115年01月01日至115年02月28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)
				統籌科目小計	143,757	0	143,757	47,919	0	
					0	0		143,757	0	
					0	0		0		
				合計	10,343,757	0	10,343,757	1,451,409	504,282	
					0	0		2,577,475	414,968	
					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115年01月01日至115年02月28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	合計	
10 人事費	2,390,099	143,757	2,533,856	
1015 法定編制人員待遇	1,439,927	0	1,439,927	
1030 獎金	717,233	0	717,233	
1035 其他給與	5,600	0	5,600	
1040 加班費	102,790	0	102,790	
1045 退休退職給付	0	143,757	143,757	
1050 退休離職儲金	92,258	0	92,258	
1055 保險	32,291	0	32,291	
20 業務費	41,619	0	41,619	
2003 教育訓練費	1,044	0	1,044	
2009 通訊費	265	0	265	
2030 兼職費	3,500	0	3,500	
2036 按日按件計資酬金	27,040	0	27,040	
2054 一般事務費	9,770	0	9,770	
40 獎補助費	2,000	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	2,000	
合計	2,433,718	143,757	2,577,475	

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115年01月01日至115年02月28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	2,577,475	414,968	0	0	35,000	0	0	0	3,027,443	54,314
本年度	2,577,475	414,968	0	0	35,000	0	0	0	3,027,443	54,314
一、本年度經費	2,433,718	414,968	0	0	35,000	0	0	0	2,883,686	54,314
3423174100 矯正業務	2,433,718	414,968	0	0	35,000	0	0	0	2,883,686	54,314
二、統籌科目	143,757	0	0	0	0	0	0	0	143,757	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	143,757	0	0	0	0	0	0	0	143,757	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,627,144	2 負債	24,446
11 流動資產	474,414	21 流動負債	24,446
110103 專戶存款	24,446	210302 應付代收款	24,446
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,602,698
110901 預付款	414,968	31 資產負債淨額	4,602,698
14 固定資產	4,152,730	310101 資產負債淨額	4,602,698
140401 房屋建築及設備	8,976,014		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,825,722		
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	4,627,144	合 計	4,627,144

附註：

矯正署嘉義少年觀護所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	1,866,377	3,027,443
公庫撥入數	1,866,377	3,027,443
支出	1,463,751	2,602,159
人事支出	1,407,790	2,533,856
業務支出	41,619	41,619
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	12,342	24,684
收支餘絀	402,626	425,284

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115年01月01日至115年02月28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	-4,801,038	0	0	-24,684	4,150,292
機械及設備	82,232	-81,409	0	0	0	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	9,219,746	-5,042,332	0	0	-24,684	4,152,730
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	9,219,746	-5,042,332	0	0	-24,684	4,152,730
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115年01月01日至115年02月28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	3,027,443	3,027,443	收入
	0	3,027,443	3,027,443	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	2,577,475	24,684	2,602,159	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	2,533,856	0	2,533,856	人事支出
業務費	41,619	0	41,619	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	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	24,684	24,684	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,577,475	3,002,759	425,284	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數2,577,475元+零用金35,000元+預付款414,968元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數24,684元。