

矯正署嘉義少年觀護所

會計月報

中華民國 115 年 4 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04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		
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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	10,200,000	0	10,200,000	4,603,000	774,995	257,058
					0	0			4,345,942	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	10,200,000	0	10,200,000	4,603,000	774,995	257,058
					0	0			4,345,942	0
					0	0			0	
				10 人事費	9,479,000	0	9,479,000	4,428,000	742,093	174,229
					0	0			4,253,771	0
					0	0			0	
				20 業務費	715,000	0	715,000	173,000	32,902	82,829
					0	0			90,171	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,500	0	1,500	1,500	0	0
					0	0			1,500	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,500	0	1,500	1,500	0	0
					0	0			1,500	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04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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	239,595	0	239,595	47,919	0		
					0	0		239,595	0		
					0	0		0			
				10 人事費	239,595	0	239,595	47,919	0		
					0	0		239,595	0		
					0	0		0			
				統籌科目小計	241,095	0	241,095	47,919	0		
					0	0		241,095	0		
					0	0		0			
				合計	10,441,095	0	10,441,095	822,914	257,058		
					0	0		4,587,037	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115年01月01日至115年04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	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	4,253,771	239,595	1,500	4,494,866	
1015 法定編制人員待遇	2,437,707	0	0	2,437,707	
1030 獎金	1,140,096	0	0	1,140,096	
1035 其他給與	39,776	0	1,500	41,276	
1040 加班費	300,928	0	0	300,928	
1045 退休退職給付	0	239,595	0	239,595	
1050 退休離職儲金	190,804	0	0	190,804	
1055 保險	144,460	0	0	144,460	
20 業務費	90,171	0	0	90,171	
2003 教育訓練費	1,044	0	0	1,044	
2009 通訊費	265	0	0	265	
2030 兼職費	10,551	0	0	10,551	
2036 按日按件計資酬金	65,967	0	0	65,967	
2054 一般事務費	12,344	0	0	12,344	
40 獎補助費	2,000	0	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	2,000	
合計	4,345,942	239,595	1,500	4,587,037	

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04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	4,587,037	0	0	0	35,000	0	0	0	4,622,037	222,058
本年度	4,587,037	0	0	0	35,000	0	0	0	4,622,037	222,058
一、本年度經費	4,345,942	0	0	0	35,000	0	0	0	4,380,942	222,058
3423174100 矯正業務	4,345,942	0	0	0	35,000	0	0	0	4,380,942	222,058
二、統籌科目	241,095	0	0	0	0	0	0	0	241,095	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	239,595	0	0	0	0	0	0	0	239,595	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,500	0	0	0	0	0	0	0	1,500	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,355,683	2 負債	192,637
11 流動資產	227,637	21 流動負債	192,637
110103 專戶存款	192,637	210302 應付代收款	192,637
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,163,046
14 固定資產	4,128,046	31 資產負債淨額	4,163,046
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,163,046
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,850,406		
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	4,355,683	合 計	4,355,683

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	822,914	4,622,037
公庫撥入數	822,914	4,622,037
支出	835,256	4,636,405
人事支出	790,012	4,494,866
業務支出	32,902	90,171
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	12,342	49,368
收支餘絀	-12,342	-14,368

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04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	-4,801,038	0	0	-49,368	4,125,608
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	-49,368	4,128,046
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	-49,368	4,128,046
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04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	4,622,037	4,622,037	收入
	0	4,622,037	4,622,037	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	4,587,037	49,368	4,636,405	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	4,494,866	0	4,494,866	人事支出
業務費	90,171	0	90,171	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	49,368	49,368	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,587,037	4,572,669	-14,368	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,587,037元+零用金35,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數49,368元。