

矯正署嘉義少年觀護所

會 計 月 報

中華民國 114 年 1 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01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)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	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)		
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	8,539,000 0 0	0 0 0	8,539,000 8,539,000 8,539,000	1,986,000 1,986,000 1,986,000	1,479,371 1,479,371 0	
		02		3423174100-5 矯正業務	8,539,000 0 0	0 0 0	8,539,000 8,539,000 8,539,000	1,479,371 1,479,371 0	506,629 356,465 506,629	
				10 人事費	7,838,000 0 0	0 0 0	7,838,000 7,838,000 7,838,000	1,968,000 1,968,000 1,968,000	1,477,371 1,477,371 0	
				20 業務費	695,000 0 0	0 0 0	695,000 695,000 695,000	16,000 0 0	16,000 0 0	
				40 獎補助費	6,000 0 0	0 0 0	6,000 6,000 6,000	2,000 2,000 0	0 0 0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	98,400 0 0	0 0 0	98,400 98,400 98,400	98,400 98,400 0	98,400 98,400 0	
				10 人事費	98,400 0 0	0 0 0	98,400 98,400 98,400	98,400 98,400 0	98,400 98,400 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01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)	執 行 數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)	
款	項	目	節	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)		
				合計	8,637,400 0 0	0 0 0	8,637,400	2,084,400	1,577,771 1,577,771 0	506,629 356,465

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01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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	1,477,371	98,400	1,575,771	
1015 法定編制人員待遇	730,559	0	730,559	
1020 約聘僱人員待遇	78,300	0	78,300	
1030 獎金	596,610	0	596,610	
1035 其他給與	24,800	0	24,800	
1045 退休退職給付	0	98,400	98,400	
1050 退休離職儲金	36,001	0	36,001	
1055 保險	11,101	0	11,101	
40 獎補助費	2,000	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	2,000	
合計	1,479,371	98,400	1,577,771	

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01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	1,577,771	356,465	0	0	35,000	0	0	0	1,969,236	115,164
本年度	1,577,771	356,465	0	0	35,000	0	0	0	1,969,236	115,164
一、本年度經費	1,479,371	356,465	0	0	35,000	0	0	0	1,870,836	115,164
3423174100 矯正業務	1,479,371	356,465	0	0	35,000	0	0	0	1,870,836	115,164
二、統籌科目	98,400	0	0	0	0	0	0	0	98,400	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	98,400	0	0	0	0	0	0	0	98,400	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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
1 資產	4,724,421	2 負債	19,780
11 流動資產	411,245	21 流動負債	19,780
110103 專戶存款	19,780	210302 應付代收款	19,780
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,704,641
110901 預付款	356,465	31 資產負債淨額	4,704,641
14 固定資產	4,313,176	310101 資產負債淨額	4,704,641
140401 房屋建築及設備	8,976,014		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,665,276		
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	4,724,421	合 計	4,724,421

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01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		1,969,236
公庫撥入數	1,969,236	1,969,236
支出	1,590,475	1,590,475
人事支出	1,575,771	1,575,771
獎補助支出	2,000	2,000
財產損失	362	362
折舊、折耗及攤銷	12,342	12,342
收支餘绌	378,761	378,761

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01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	-12,342	4,310,738
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	23,543	4,313,176
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	23,543	4,313,176
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01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	1,969,236	1,969,236	收入
	0	1,969,236	1,969,236	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	1,577,771	12,704	1,590,475	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,575,771	0	1,575,771	人事支出
業務費	0	0	0	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	
	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	12,342	12,342	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-1,577,771	1,956,532	378,761	收支餘绌

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,577,771元+零用金35,000元+預付款356,465元。

2.財產損失調整數：係報廢財產殘值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12,342元。