

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	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	8,539,000	1,986,000	1,479,371	506,629	
					0	0			1,479,371	356,465	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	8,539,000	0	8,539,000	1,986,000	1,479,371	506,629	
					0	0			1,479,371	356,465	
					0	0			0		
				10 人事費	7,838,000	0	7,838,000	1,968,000	1,477,371	490,629	
					0	0			1,477,371	356,465	
					0	0			0		
				20 業務費	695,000	0	695,000	16,000	0	16,000	
					0	0			0	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	98,400	0	98,400	98,400	98,400	0	
					0	0			98,400	0	
					0	0			0		
				10 人事費	98,400	0	98,400	98,400	98,400	0	
					0	0			98,400	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	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)
				合計	8,637,400	0	8,637,400	2,084,400	1,577,771	506,629
					0	0			1,577,771	356,465
					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 額	科 目 名 稱	金 額
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	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
收支餘絀	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
歲計餘絀	-1,577,771	1,956,532	378,761	收支餘絀

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。