

矯正署嘉義少年觀護所

會 計 月 報

中華民國 114 年 11 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11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)	
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	05	02	02	0023000000-0 法務部主管						
				0023170000-8 矯正署及所屬	8,507,000	0	8,507,000	8,412,000	364,363 586,267	
					0	0		7,825,733 0		
					0	0		0		
				3423174100-5 矯正業務	8,507,000	0	8,507,000	8,412,000	364,363 586,267	
					0	0		7,825,733 0		
					0	0		0		
				10 人事費	7,838,000	0	7,838,000	7,806,000	279,606 475,959	
					0	0		7,330,041 0		
					0	0		0		
				20 業務費	663,000	0	663,000	600,000	84,757 110,308	
					0	0		489,692 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		
			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		
			10 人事費	80,135	0	80,135	80,135	0 0		
					0	0		80,135 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11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)	
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)		
05	27	10	人事費	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	590,400 0 0 590,400 0 0 137,724 0 0 137,724 0 0 9,315,259 0 0	0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	590,400 590,400 590,400 590,400 590,400 590,400 137,724 137,724 137,724 137,724 137,724 137,724 9,315,259 9,220,259 9,220,259	590,400 590,400 590,400 590,400 590,400 590,400 137,724 0 0 0 0 0 413,563 8,633,992 0	49,200 590,400 0 49,200 590,400 0 0 0 0 0 0 137,724 0 137,724 0 0 586,267	
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備						
				合計						

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11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	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	7,330,041	137,724	590,400	80,135	8,138,300
1015 法定編制人員待遇	4,257,213	106,092	0	0	4,363,305
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	133,600	0	0	80,135	213,735
1040 加班費	905,876	0	0	0	905,876
1045 退休退職給付	0	0	590,400	0	590,400
1050 退休離職儲金	465,214	10,980	0	0	476,194
1055 保險	415,569	4,184	0	0	419,753
20 業務費	489,692	0	0	0	489,692
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	42,640	0	0	0	42,640
2024 稅捐及規費	100	0	0	0	100
2030 兼職費	35,085	0	0	0	35,085
2036 按日按件計資酬金	94,297	0	0	0	94,297
2051 物品	86,374	0	0	0	86,374
2054 一般事務費	105,129	0	0	0	105,129
2069 設施及機械設備養護費	88,281	0	0	0	88,281
2072 國內旅費	13,668	0	0	0	13,668
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
合計	7,825,733	137,724	590,400	80,135	8,633,992

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11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	8,633,992	0	0	0	35,000	0	0	0	8,668,992	551,267
本年度	8,633,992	0	0	0	35,000	0	0	0	8,668,992	551,267
一、本年度經費	7,825,733	0	0	0	35,000	0	0	0	7,860,733	551,267
3423174100 矯正業務	7,825,733	0	0	0	35,000	0	0	0	7,860,733	551,267
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
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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	4,360,595	2 負債	135,839
11 流動資產	170,839	21 流動負債	135,839
110103 專戶存款	135,839	210302 應付代收款	135,839
110104 零用金	35,000	3 淨資產	4,224,756
14 固定資產	4,189,756	31 資產負債淨額	4,224,756
140401 房屋建築及設備	8,976,014	310101 資產負債淨額	4,224,756
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,788,696		
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	4,360,595	合 計	4,360,595

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	413,563	8,668,992
公庫撥入數	413,563	8,668,992
支出	425,905	8,770,116
人事支出	328,806	8,138,300
業務支出	84,757	489,692
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	362
折舊、折耗及攤銷	12,342	135,762
收支餘绌	-12,342	-101,124

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11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	-4,652,934	0	0	-135,762	4,187,318
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	-99,877	4,189,756
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	-99,877	4,189,756
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11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	8,668,992	8,668,992	收入
	0	8,668,992	8,668,992	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	8,633,992	136,124	8,770,116	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	8,138,300	0	8,138,300	人事支出
業務費	489,692	0	489,692	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	135,762	135,762	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-8,633,992	8,532,868	-101,124	收支餘绌

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數8,633,992元+零用金35,000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135,762元。