

矯正署苗栗少年觀護所

# 會計月報

中華民國 107 年 8 月份

主辦會計人員

機關長官

矯正署苗栗少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					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	3,773,000	0	3,773,000	2,797,000	288,608	416,673	
					0	0			2,380,327	0	
					0	0			0		
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	3,773,000	0	3,773,000	2,797,000	288,608	416,673	
					0	0			2,380,327	0	
					0	0			0		
		02		3523174100-0 矯正業務	3,773,000	0	3,773,000	2,797,000	288,608	416,673	
					0	0			2,380,327	0	
					0	0			0		
			01	人事費	3,275,000	0	3,275,000	2,459,000	222,804	234,146	
					0	0			2,224,854	0	
					0	0			0		
			02	業務費	492,000	0	492,000	334,000	65,804	182,527	
					0	0			151,473	0	
					0	0			0		
			04	獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	60,650	0	60,650	60,650	0	0	
					0	0			60,650	0	
					0	0			0		

矯正署苗栗少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(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					
				01 人事費	60,650	0	60,650	60,650	0	0	
					0	0		60,650		0	
					0	0		0			
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	56,749	0	56,749	56,749	6,453	0	
					0	0		56,749		0	
					0	0		0			
				01 人事費	56,749	0	56,749	56,749	6,453	0	
					0	0		56,749		0	
					0	0		0			
27				3577013500-0 調整軍公教人員待遇準備	52,652	0	52,652	52,652	6,085	0	
					0	0		52,652		0	
					0	0		0			
				01 人事費	52,652	0	52,652	52,652	6,085	0	
					0	0		52,652		0	
					0	0		0			
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	1,323	0	1,323	1,323	0	0	
					0	0		1,323		0	
					0	0		0			
				01 人事費	1,323	0	1,323	1,323	0	0	
					0	0		1,323		0	
					0	0		0			

矯正署苗栗少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年08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		
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)
				合計	3,944,374	0	3,944,374	2,968,374	301,146	416,673
					0	0			2,551,701	0
					0	0			0	

矯正署苗栗少年觀護所  
以前年度歲入轉入數累計表  
中華民國107年01月01日至107年08月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目					以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
90	08				1100000000-2 其他收入	9,566	0	0	0	0	9,566	
						0	0	0	0	0	0	
		114			1123170000-0 矯正署及所屬	9,566	0	0	0	0	9,566	
						0	0	0	0	0	0	
		08	125	01	1123300900-1 雜項收入	9,566	0	0	0	0	9,566	
						0	0	0	0	0	0	
				02	1123300909-6 其他雜項收入	9,566	0	0	0	0	9,566	
						0	0	0	0	0	0	
					01 勒戒或戒治費	9,566	0	0	0	0	9,566	
						0	0	0	0	0	0	
					小計	9,566	0	0	0	0	9,566	
						0	0	0	0	0	0	
	91	08				1100000000-2 其他收入	946	0	0	0	0	946
							0	0	0	0	0	0
			90		1123170000-0 矯正署及所屬	946	0	0	0	0	946	
						0	0	0	0	0	0	
		08	98	01	1123300900-1 雜項收入	946	0	0	0	0	946	
						0	0	0	0	0	0	

矯正署苗栗少年觀護所  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國107年01月01日至107年08月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

年度	科目					以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
93	08			02	1123300909-6 其他雜項收入	946	0	0	0	0	946
						0	0	0	0	0	0
					01 勒戒或戒治費	946	0	0	0	0	946
						0	0	0	0	0	0
					小計	946	0	0	0	0	946
						0	0	0	0	0	0
					1100000000-2 其他收入	6,220	0	0	0	0	6,220
						0	0	0	0	0	0
					113 1123170000-0 矯正署及所屬	6,220	0	0	0	0	6,220
						0	0	0	0	0	0
	08 119 01 1123300900-1 雜項收入	6,220	0	0	0	0	6,220				
		0	0	0	0	0	0				
	02 1123300909-6 其他雜項收入	6,220	0	0	0	0	6,220				
		0	0	0	0	0	0				
	01 勒戒或戒治費	6,220	0	0	0	0	6,220				
		0	0	0	0	0	0				
	小計	6,220	0	0	0	0	6,220				
		0	0	0	0	0	0				

矯正署苗栗少年觀護所  
以前年度歲入轉入數累計表  
中華民國107年01月01日至107年08月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目					以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
94	07				1100000000-2 其他收入	9,690	0	0	0	0	9,690
						0	0	0	0	0	0
		112			1123170000-0 矯正署及所屬	9,690	0	0	0	0	9,690
						0	0	0	0	0	0
	07	117	01		1123300900-1 雜項收入	9,690	0	0	0	0	9,690
						0	0	0	0	0	0
				02	1123300909-6 其他雜項收入	9,690	0	0	0	0	9,690
						0	0	0	0	0	0
					01 勒戒或戒治費	9,690	0	0	0	0	9,690
						0	0	0	0	0	0
					小計	9,690	0	0	0	0	9,690
						0	0	0	0	0	0
96	07				1100000000-2 其他收入	6,780	0	0	0	0	6,780
						0	0	0	0	0	0
		114			1123170000-0 矯正署及所屬	6,780	0	0	0	0	6,780
						0	0	0	0	0	0
	07	123	01		1123300900-1 雜項收入	6,780	0	0	0	0	6,780
						0	0	0	0	0	0

矯正署苗栗少年觀護所  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國107年01月01日至107年08月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)		
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數		
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
100	07			02	1123300909-6 其他雜項收入	6,780	0	0	0	0	6,780	
						0	0	0	0	0	0	
					01 勒戒或戒治費	6,780	0	0	0	0	6,780	
						0	0	0	0	0	0	
					小計	6,780	0	0	0	0	6,780	
						0	0	0	0	0	0	
					1100000000-2 其他收入	7,479	0	0	0	0	7,479	
						0	0	0	0	0	0	
					114	1123170000-0 矯正署及所屬	7,479	0	0	0	0	7,479
						0	0	0	0	0	0	
	07	120	01	02	1123300900-1 雜項收入	7,479	0	0	0	0	7,479	
						0	0	0	0	0	0	
					1123300909-6 其他雜項收入	7,479	0	0	0	0	7,479	
						0	0	0	0	0	0	
					01 勒戒或戒治費	7,479	0	0	0	0	7,479	
						0	0	0	0	0	0	
					小計	7,479	0	0	0	0	7,479	
						0	0	0	0	0	0	
									0	0	0	0
									0	0	0	0

矯正署苗栗少年觀護所  
以前年度歲入轉入數累計表

中華民國107年01月01日至107年08月31日

經資門分列

單位：新臺幣元

年度	科目					以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					合 計	40,681	0	0	0	0	40,681
						0	0	0	0	0	0

矯正署苗栗少年觀護所

平衡表

中華民國107年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	123,798	2 負債	58,117
11 流動資產	123,798	21 流動負債	58,117
110103 專戶存款	58,117	211301 應付代收款	9,483
110104 零用金	25,000	211401 應付保管款	48,634
110303 應收帳款	40,681	3 淨資產	65,681
		31 資產負債淨額	65,681
		310101 資產負債淨額	65,681
合 計	123,798	合 計	123,798

附註:

債權憑證 5

矯正署苗栗少年觀護所

資本資產表

中華民國107年08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	19,996,949	資本資產總額	19,996,949
土地	1,743,511	資本資產總額	19,996,949
土地	1,743,511	資本資產總額	19,996,949
房屋建築及設備	18,219,859		
房屋建築及設備	20,407,108		
減：累計折舊—房屋建築及設備	-2,187,249		
機械及設備	7,764		
機械及設備	116,425		
減：累計折舊—機械及設備	-108,661		
交通及運輸設備	11,047		
交通及運輸設備	71,200		
減：累計折舊—交通及運輸設備	-60,153		
雜項設備	14,768		
雜項設備	101,350		
減：累計折舊—雜項設備	-86,582		
合計	19,996,949	合計	19,996,949
備註:			

矯正署苗栗少年觀護所

資本資產變動表

中華民國107年01月01日至107年08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)	本年度資本資產成本變動		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	1,743,511	0	0	0	0	1,743,511
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	20,407,108	-1,962,729	0	0	-224,520	18,219,859
機械及設備	116,425	-100,459	0	0	-8,202	7,764
交通及運輸設備	71,200	-57,797	0	0	-2,356	11,047
雜項設備	101,350	-80,028	0	0	-6,554	14,768
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	22,439,594	-2,201,013	0	0	-241,632	19,996,949
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
其他固定資產	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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	22,439,594	-2,201,013	0	0	-241,632	19,996,949

備註 (1)本年度資本資產成本變動「增加數」0=預算採購增加金額0+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0。

(2)設備及投資預算執行增加金額0=本年度預算執行金額0。(3)預算採購增加金額0，設備及投資預算執行增加金額0，二者相符。

矯正署苗栗少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年08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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
01 人事費	2,224,854	52,652	56,749	1,323	60,650
0103 法定編制人員待遇	1,312,020	36,495	0	0	0
010301 職員待遇	1,312,020	36,495	0	0	0
0104 約聘僱人員待遇	236,262	7,022	0	0	0
010402 約僱人員酬金	236,262	7,022	0	0	0
0111 獎金	338,784	3,450	0	0	0
011101 考績獎金	123,608	3,450	0	0	0
011110 年終工作獎金	215,176	0	0	0	0
0121 其他給與	0	0	0	0	60,650
012111 婚喪補助	0	0	0	0	60,650
0131 加班值班費	115,717	0	0	0	0
013101 超時加班費	30,771	0	0	0	0
013103 值班費	84,946	0	0	0	0

矯正署苗栗少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年08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				
	合計				
01 人事費	2,396,228				
0103 法定編制人員待遇	1,348,515				
010301 職員待遇	1,348,515				
0104 約聘僱人員待遇	243,284				
010402 約僱人員酬金	243,284				
0111 獎金	342,234				
011101 考績獎金	127,058				
011110 年終工作獎金	215,176				
0121 其他給與	60,650				
012111 婚喪補助	60,650				
0131 加班值班費	115,717				
013101 超時加班費	30,771				
013103 值班費	84,946				

矯正署苗栗少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年08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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
0142 退休退職給付	0	0	56,749	1,323	0
014201 退休退職給付	0	0	56,749	1,323	0
0143 退休離職儲金	108,114	2,840	0	0	0
014302 公務人員提撥金	93,576	2,840	0	0	0
014305 約聘僱人員提撥金	14,538	0	0	0	0
0151 保險	113,957	2,845	0	0	0
015101 健保保險補助	63,919	1,337	0	0	0
015102 公保保險補助	34,424	1,056	0	0	0
015103 勞保保險補助	15,614	452	0	0	0
02 業務費	151,473	0	0	0	0
0241 兼職費	21,000	0	0	0	0
024101 兼職費	21,000	0	0	0	0
0271 物品	94,785	0	0	0	0

矯正署苗栗少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年08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				
	合計				
0142 退休退職給付	58,072				
014201 退休退職給付	58,072				
0143 退休離職儲金	110,954				
014302 公務人員提撥金	96,416				
014305 約聘僱人員提撥金	14,538				
0151 保險	116,802				
015101 健保保險補助	65,256				
015102 公保保險補助	35,480				
015103 勞保保險補助	16,066				
02 業務費	151,473				
0241 兼職費	21,000				
024101 兼職費	21,000				
0271 物品	94,785				

矯正署苗栗少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年08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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
027101 消耗品	86,871	0	0	0	0
027102 非消耗品	7,648	0	0	0	0
027103 油料	266	0	0	0	0
0279 一般事務費	11,500	0	0	0	0
027901 一般事務費	11,500	0	0	0	0
0282 房屋建築養護費	18,800	0	0	0	0
028201 房屋建築養護費	18,800	0	0	0	0
0283 車輛及辦公器具養護費	4,500	0	0	0	0
028301 車輛及辦公器具養護費	4,500	0	0	0	0
0291 國內旅費	888	0	0	0	0
029101 國內旅費	888	0	0	0	0
04 獎補助費	4,000	0	0	0	0
0475 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	0

矯正署苗栗少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年08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				
	合計				
027101 消耗品	86,871				
027102 非消耗品	7,648				
027103 油料	266				
0279 一般事務費	11,500				
027901 一般事務費	11,500				
0282 房屋建築養護費	18,800				
028201 房屋建築養護費	18,800				
0283 車輛及辦公器具養護費	4,500				
028301 車輛及辦公器具養護費	4,500				
0291 國內旅費	888				
029101 國內旅費	888				
04 獎補助費	4,000				
0475 獎勵及慰問	4,000				

矯正署苗栗少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年08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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
047502 慰問金	4,000	0	0	0	0
合計	2,380,327	52,652	56,749	1,323	60,650

矯正署苗栗少年觀護所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年08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				
	合計				
047502 慰問金	4,000				
合計	2,551,701				

矯正署苗栗少年觀護所  
收入實現數與繳付公庫數分析表  
中華民國107年01月01日至107年08月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
收入合計數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
本年度收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款 部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	0

矯正署苗栗少年觀護所  
收入實現數與繳付公庫數分析表  
中華民國107年01月01日至107年08月31日

經資門併計

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

矯正署苗栗少年觀護所  
支出實現數與公庫撥入數分析表  
中華民國107年01月01日至107年08月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (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)			
支出合計數	2,551,701	0	0	0	25,000	0	0	0	2,576,701	391,673
本年度支出	2,551,701	0	0	0	25,000	0	0	0	2,576,701	391,673
一、本年度經費	2,380,327	0	0	0	25,000	0	0	0	2,405,327	391,673
3523174100 矯正業務	2,380,327	0	0	0	25,000	0	0	0	2,405,327	391,673
二、統籌科目	171,374	0	0	0	0	0	0	0	171,374	0
3577013500 調整軍公教人員待遇準備	52,652	0	0	0	0	0	0	0	52,652	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	56,749	0	0	0	0	0	0	0	56,749	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	1,323	0	0	0	0	0	0	0	1,323	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	60,650	0	0	0	0	0	0	0	60,650	0
以前年度支出	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

矯正署苗栗少年觀護所

收入支出彙計表

中華民國107年01月01日至107年08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	301,146	2,576,701
公庫撥入數	301,146	2,576,701
支出	301,146	2,551,701
人事支出	235,342	2,396,228
業務支出	65,804	151,473
獎補助支出	0	4,000
收支餘絀	0	25,000