

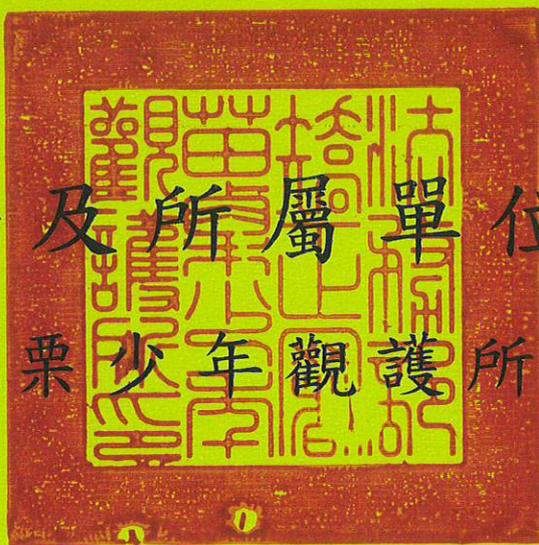
12-5-64

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

中央政府總決算

矯正署及所屬單位決算
矯正署苗栗少年觀護所分決算



矯正署苗栗少年觀護所 編

矯正署苗栗少年觀護所112年度分決算

目 次

一、總說明	1-3
二、決算報表	
(一) 主要表	
1. 歲入來源別決算表	無
2. 歲出政事別決算表	4-5
3. 歲出機關別決算表	6-7
4. 以前年度歲入來源別轉入數決算表	無
5. 以前年度歲出政事別轉入數決算表	無
6. 以前年度歲出機關別轉入數決算表	無
(二) 附屬表	
1. 歲出用途別決算分析表	8-9
2. 歲出用途別決算累計表	10-11
3. 繳付公庫數分析表	無
4. 公庫撥入數分析表	12-13
5. 歲入保留分析表	無
6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表	無
7. 歲出保留分析表	無
8. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表	14-15
9. 人事費分析表	16-17
10. 增購及汰換車輛明細表	無
11. 補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表	18-19
12. 委託辦理計畫（事項）經費報告表	無
13. 出國計畫執行情形報告表	無
14. 赴大陸地區計畫執行情形報告表	無
15. 重大計畫執行績效報告表	無

16. 重要社會發展、重大科技發展計畫執行情形及目標達成情形表	無
17. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	無
18. 調整年度預算支應災害防救經費報告表	無
19. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	20-23
20. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	無
21. 媒體政策及業務宣導費彙計表	無

三、會計報表

(一) 主要表

1. 平衡表	24
2. 收入支出表	25

(二) 附屬表

1. 平衡表科目明細表	
(1) 專戶存款明細表	26
(2) 土地明細表	27
(3) 房屋建築及設備明細表	28
(4) 累計折舊—房屋建築及設備明細表	29
(5) 機械及設備明細表	30
(6) 累計折舊—機械及設備明細表	31
(7) 交通及運輸設備明細表	32
(8) 累計折舊—交通及運輸設備明細表	33
(9) 雜項設備明細表	34
(10) 累計折舊—雜項設備明細表	35
(11) 應付代收款明細表	36
(12) 應付保管款明細表	37
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	38-39
3. 長期投資明細表	無

4. 應付租賃款及其他長期負債變動表.....	無
-------------------------	---

四、參考表

1. 決算與會計收支對照表.....	40
2. 現金出納表.....	41
3. 國有財產目錄總表.....	42
4. 珍貴動產、不動產目錄總表.....	無
5. 立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告 決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表.....	無

矯正署苗栗少年觀護所

總 說 明

中華民國 112 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果

歲出部分：

矯正業務：本年度預算數 6,645,000 元，決算數 6,437,529 元，執行率 96.88%。

(二) 平衡表重要科目之金額及內容之簡述

1、資產部分：

(1) 專戶存款 25,920 元，係存入專戶之應付代收款及應付保管款。

(2) 土地 1,743,511 元，係本所經管土地。

(3) 房屋建築及設備 20,407,108 元，係本所經管建築物及附屬建物。

(4) 累計折舊—房屋建築及設備 3,983,409 元，係本所經管建築物及附屬建物之累計折舊。

(5) 機械及設備 59,425 元，係本所經管電腦設備及印表設備等。

(6) 累計折舊—機械及設備 58,831 元，係本所經管電腦設備及印表設備等之累計折舊。

(7) 交通及運輸設備 59,200 元，係本所經管傳輸機械及錄音設備等。

(8) 累計折舊—交通及運輸設備 58,608 元，係本所經管傳輸機械及錄音設備等之累計折舊。

(9) 雜項設備 89,350 元，係本所經管辦公設備、空調設備及餐飲設備等。

(10) 累計折舊—雜項設備 88,456 元，係本所經管辦公設備、空調設備及餐飲設備等之累計折舊。

2、負債部分：

(1) 應付代收款 5,303 元，係代收員工健保費等。

(2) 應付保管款 20,617 元，係收容人寄存款（含孳息）。

3、淨資產部分：

資產負債淨額 18,169,290 元。

矯正署苗栗少年觀護所

總 說 明

中華民國 112 年度

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表各科目本年度與上年度之比較：

單位：新臺幣元；%

科目	本年度 (A)	上年度 (B)	本年度與上年度比較		差異達 5 億元或 20% 以上之說明
			增減數 (C)=(A)-(B)	增減% (C)/(B)*100	
資產	18,195,210	18,515,693	(320,483)	(1.73%)	
流動資產	25,920	8,918	17,002	190.65%	
專戶存款	25,920	8,918	17,002	190.65%	係代收員工健保費及收容人寄存款等增加。
固定資產	18,169,290	18,506,775	(337,485)	(1.82%)	
土地	1,743,511	1,743,511	0	0	
房屋建築及設備	20,407,108	20,407,108	0	0	
累計折舊—房屋 建築及設備	(3,983,409)	(3,646,629)	(336,780)	9.24%	
機械及設備	59,425	80,425	(21,000)	(26.11%)	係報廢印表機 1 臺。
累計折舊—機械 及設備	(58,831)	(79,621)	20,790	(26.11%)	係報廢印表機 1 臺之 累計折舊。
交通及運輸設備	59,200	59,200	0	0	
累計折舊—交通 及運輸設備	(58,608)	(58,113)	(495)	0.85%	
雜項設備	89,350	89,350	0	0	
累計折舊—雜項 設備	(88,456)	(88,456)	0	0	
負債	25,920	8,918	17,002	190.65%	
流動負債	5,303	0	5,303		
應付代收款	5,303	0	5,303		係代收員工健保費等 增加。
其他負債	20,617	8,918	11,699	131.18%	
應付保管款	20,617	8,918	11,699	131.18%	係收容人寄存款增加。
淨資產	18,169,290	18,506,775	(337,485)	(1.82%)	
資產負債淨額	18,169,290	18,506,775	(337,485)	(1.82%)	

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：無。

矯正署苗栗少年觀護所

總 說 明

中華民國 112 年度

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 已完成施政計畫重點概述：

- 1、本所工作計畫係依據法務部 112 年度計畫，配合核定預算員額及上級重要指示編訂工作計畫。
- 2、本所在年度施政工作計畫矯正業務項下，辦理行政管理工作與收容少年輔導教化、衛生醫療、戒護管理、辦理給養伙食及用費等業務。依施政計畫完成矯正業務，並提高矯正作業績效。

(二) 施政計畫分項說明：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
矯正業務	1. 辦理矯正機關基本行政管理及人員訓練等業務。 2. 辦理矯正機關收容人教化、調查分類、戒護安全、技能訓練、作業及衛生醫療等業務。	1. 依施政計畫預定進度，按期實施完成，提高工作效率。 2. 培養收容人之勤勞習慣，訓練一技之長，俾利復歸社會。 3. 穩定囚情，防止戒護事故發生，維護機關安全。 4. 維護收容人身體健康，強化衛生習慣，防止傳染病發生。 5. 強化教化功能，落實教誨教育工作，培養收容人正確價值觀念。	如期完成。 如期完成。 如期完成。 如期完成。 如期完成。	

四、其他重要說明：無。

矯正署苗栗
歲出政事
中華民國

經資門併計

科 目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
04				3400000000-1 司法支出	6,645,000	0	0	0
			02	3423174100-5 矯正業務	6,645,000	0	0	0
26				7600000000-8 退休撫卹給付支出	78,996	0	0	0
			01	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	78,996	0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	35,800	0	0	0
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	35,800	0	0	0
				合計	6,759,796	0	0	0
						0	0	0

少年觀護所
別決算表
112年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
6,645,000	6,437,529	0	-207,471	96.88
	0	6,437,529		
6,645,000	6,437,529	0	-207,471	96.88
	0	6,437,529		
78,996	78,996	0	0	100.00
	0	78,996		
78,996	78,996	0	0	100.00
	0	78,996		
35,800	35,800	0	0	100.00
	0	35,800		
35,800	35,800	0	0	100.00
	0	35,800		
6,759,796	6,552,325	0	-207,471	96.93
	0	6,552,325		

矯正署苗栗
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目				預算數						
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數				
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數		
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計		
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	6,645,000	0	0	0	0	0
				經常門小計	6,645,000	0	0	0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	6,645,000	0	0	0	0	0
			10	人事費	6,085,000	0	0	0	0	0
			20	業務費	554,000	0	0	0	0	0
			40	獎補助費	6,000	0	0	0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	35,800	0	0	0	0	0
			10	人事費	35,800	0	0	0	0	0
				經常門小計	35,800	0	0	0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	78,996	0	0	0	0	0
			10	人事費	78,996	0	0	0	0	0
				經常門小計	78,996	0	0	0	0	0
				統籌科目小計	114,796	0	0	0	0	0
				合計	6,759,796	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0

少年觀護所
別決算表

112年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
6,645,000	6,437,529	0	-207,471	96.88
	0	6,437,529		
6,645,000	6,437,529	0	-207,471	96.88
	0	6,437,529		
6,645,000	6,437,529	0	-207,471	96.88
	0	6,437,529		
6,085,000	5,877,529	0	-207,471	96.59
	0	5,877,529		
554,000	554,000	0	0	100.00
	0	554,000		
6,000	6,000	0	0	100.00
	0	6,000		
35,800	35,800	0	0	100.00
	0	35,800		
35,800	35,800	0	0	100.00
	0	35,800		
35,800	35,800	0	0	100.00
	0	35,800		
78,996	78,996	0	0	100.00
	0	78,996		
78,996	78,996	0	0	100.00
	0	78,996		
78,996	78,996	0	0	100.00
	0	78,996		
114,796	114,796	0	0	100.00
	0	114,796		
6,759,796	6,552,325	0	-207,471	96.93
	0	6,552,325		

矯正署苗栗
歲出用途別
中華民國

科目				經常支出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
12				0023000000-0 法務部主管					
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	5,877,529	554,000	6,000	0	6,437,529
		02		3423174100-5 矯正業務	5,877,529	554,000	6,000	0	6,437,529
				小計	5,877,529	554,000	6,000	0	6,437,529
				合計	5,877,529	554,000	6,000	0	6,437,529

少年觀護所
 決算分析表
 112年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出				合計	備註
業務費	設備及投資	獎補助費	小計		
0	0	0	0	6,437,529	
0	0	0	0	6,437,529	
0	0	0	0	6,437,529	
0	0	0	0	6,437,529	

矯正署苗栗
歲出用途別
中華民國

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	矯正業務		
10人事費	5,877,529		
1015 法定編制人員待遇	2,930,122		
1020 約聘僱人員待遇	545,659		
1030 獎金	873,238		
1035 其他給與	101,200		
1040 加班值班費	709,129		
1050 退休離職儲金	336,612		
1055 保險	381,569		
20業務費	554,000		
2030 兼職費	42,000		
2036 按日按件計資酬金	2,400		
2051 物品	431,947		
2054 一般事務費	61,180		
2063 房屋建築養護費	800		
2069 設施及機械設備養護費	10,655		
2072 國內旅費	5,018		
40獎補助費	6,000		
4085 獎勵及慰問	6,000		
小 計	6,437,529		
合 計	6,437,529		

少年觀護所
 決算累計表
 112年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				5,877,529
				2,930,122
				545,659
				873,238
				101,200
				709,129
				336,612
				381,569
				554,000
				42,000
				2,400
				431,947
				61,180
				800
				10,655
				5,018
				6,000
				6,000
				6,437,529
				6,437,529

經資門併計

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	6,552,325	0	0	0
本年度	6,552,325	0	0	0
一、本年度經費	6,437,529	0	0	0
3423174100 矯正業務	6,437,529	0	0	0
二、統籌科目	114,796	0	0	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	78,996	0	0	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	35,800	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

少年觀護所
數分析表

112年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	6,552,325	0
0	0	0	6,552,325	0
0	0	0	6,437,529	0
0	0	0	6,437,529	0
0	0	0	114,796	0
0	0	0	78,996	0
0	0	0	35,800	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

矯正署苗栗
歲出賸餘（或減
中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
112	3423174100-5 矯正業務	207,471	3.12	2	207,471
	小計	207,471			207,471
	本年度合計	207,471			207,471

少年觀護所

免、註銷) 分析表

112年度

單位：新臺幣元；%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
		0		
		0		
		0		

人事費別	預算數			決算數(2)
	原預算數	預算增減數	合計(1)	
一、民意代表待遇	0	0	0	0
二、政務人員待遇	0	0	0	0
三、法定編制人員待遇	3,870,000	0	3,870,000	2,930,122
四、約聘僱人員待遇	0	0	0	545,659
五、技工及工友待遇	0	0	0	0
六、獎金	763,000	0	763,000	873,238
七、其他給與	87,000	0	87,000	101,200
八、加班值班費	608,000	0	608,000	709,129
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	406,000	0	406,000	336,612
十一、保險	351,000	0	351,000	381,569
十二、調待準備	0	0	0	0
合計	6,085,000	0	6,085,000	5,877,529

少年觀護所

分析表

112年度

單位：新臺幣元；%；人

比較增減數		員工人數		說明
金額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
-939,878	-24.29	6	5	主要係人員離職，尚有空缺未補實所致。
545,659		0	0	覈實列支管理員出缺聘僱職務代理人員費用。
0		0	0	
110,238	14.45	0	0	1.考績獎金359,156元。2.年終工作獎金514,082元。
14,200	16.32	0	0	
101,129	16.63	0	0	
0		0	0	
-69,388	-17.09	0	0	
30,569	8.71	0	0	
0		0	0	
-207,471	-3.41	6	5	

矯正署苗栗
補、捐(獎)助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位 名稱	補、捐(獎)助計 畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金額		
			預算數(1)	決算數	
				已撥數	未撥數
九、獎助			6,000	6,000	0
6.獎勵及慰問			6,000	6,000	0
退職(休)人員	退休退職人員三節慰問金	矯正業務	6,000	6,000	0
	小 計		6,000	6,000	0
	合 計		6,000	6,000	0

少年觀護所

關或團體個人經費報告表

112年度

單位：新臺幣元

合計(2)	預決算 比較增減數 (3)=(1)-(2)	計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
		已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
6,000	0						0		
6,000	0						0		
6,000	0	V					0		依據行政院105年9月8日院授人給揆字第1050053161號函修正公布之「退休人員照護事項」辦理。
6,000	0						0		
6,000	0						0		

矯正署苗栗
歲出按職能及經
中華民國

職能別分類	經濟性分類		常			
	經		常 移 轉			
	受僱人員 報酬	商品及勞務 購買支出	債務利息	土地租金支 出	對企業	對家庭及民間 非營利機構
總 計	6,037	509	0	0	0	6
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	5,922	509	0	0	0	6
04教育	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	115	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0

矯正署苗栗
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	資本支出						
	資本移轉			土地 購入	無形資 產購入	固定資本形成	
	對家庭及民間 非營利機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋
總計	0	0	0	0	0	0	0
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0	0

矯正署苗栗少年觀護所

平衡表

中華民國112年12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	18,195,210	18,515,693	2 負債	25,920	8,918
11 流動資產	25,920	8,918	21 流動負債	5,303	0
110103 專戶存款	25,920	8,918	210302 應付代收款	5,303	0
14 固定資產	18,169,290	18,506,775	28 其他負債	20,617	8,918
140101 土地	1,743,511	1,743,511	280401 應付保管款	20,617	8,918
140401 房屋建築及設備	20,407,108	20,407,108	3 淨資產	18,169,290	18,506,775
減：140402 累計折舊— 房屋建築及設備	-3,983,409	-3,646,629	31 資產負債淨額	18,169,290	18,506,775
140501 機械及設備	59,425	80,425	310101 資產負債淨額	18,169,290	18,506,775
減：140502 累計折舊— 機械及設備	-58,831	-79,621			
140601 交通及運輸設備	59,200	59,200			
減：140602 累計折舊— 交通及運輸設備	-58,608	-58,113			
140701 雜項設備	89,350	89,350			
減：140702 累計折舊— 雜項設備	-88,456	-88,456			
合 計	18,195,210	18,515,693	合 計	18,195,210	18,515,693

備註：

矯正署苗栗少年觀護所

收入支出表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

科目名稱	金額		
	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)
收入	6,552,325	6,584,729	-32,404
公庫撥入數	6,552,325	6,584,729	-32,404
支出	6,889,810	6,922,697	-32,887
人事支出	5,992,325	6,024,729	-32,404
業務支出	554,000	554,000	0
獎補助支出	6,000	6,000	0
財產損失	210	0	210
折舊、折耗及攤銷	337,275	337,968	-693
收支餘絀	-337,485	-337,968	483

矯正署苗栗少年觀護所

專戶存款明細表

中華民國112年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		25,920	
			本年度部分		25,920	
			01 國庫存款	5,303		
			02 專戶存款	20,617		
			總計		25,920	

矯正署苗栗少年觀護所

土地明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,743,511	
			本年度部分		1,743,511	
			總計		1,743,511	

矯正署苗栗少年觀護所
房屋建築及設備明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		20,407,108	
			本年度部分		20,407,108	
			總計		20,407,108	

矯正署苗栗少年觀護所
累計折舊—房屋建築及設備明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		3,983,409	
			本年度部分		3,983,409	
			總計		3,983,409	

矯正署苗栗少年觀護所

機械及設備明細表

中華民國112年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		59,425	
			本年度部分		59,425	
			總 計		59,425	

矯正署苗栗少年觀護所
累計折舊—機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		58,831	
			本年度部分		58,831	
			總計		58,831	

矯正署苗栗少年觀護所
交通及運輸設備明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		59,200	
			本年度部分		59,200	
			總計		59,200	

矯正署苗栗少年觀護所
累計折舊—交通及運輸設備明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		58,608	
			本年度部分		58,608	
			總計		58,608	

矯正署苗栗少年觀護所

雜項設備明細表

中華民國112年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		89,350	
			本年度部分		89,350	
			總計		89,350	

矯正署苗栗少年觀護所
累計折舊—雜項設備明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		88,456	
			本年度部分		88,456	
			總計		88,456	

矯正署苗栗少年觀護所

應付代收款明細表

中華民國112年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		5,303	
			本年度部分		5,303	
			03 勞保費扣繳款	916		
			04 公務人員全民健保費扣繳款	1,036		
			05 勞工人員全民健保費扣繳款	622		
			07 約聘僱人員退職(撫)基金扣繳款	2,406		
			112 一百一十二年度		323	
			99 其他	323		
112	07	22	100049 收入傳票 收到收容人保管金上半年孳息	159		
113	01	09	100085 收入傳票 收到收容人保管金下半年孳息	164		
			總計		5,303	

矯正署苗栗少年觀護所
應付保管款明細表

公務機關會計

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		20,617	
			本年度部分		20,617	
			10 收容人寄存款(計息部分)	20,617		
			總計		20,617	

矯正署苗栗
長期投資、固定資產、遞
中華民國

科目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)
長期投資	0	0
土地	1,743,511	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	20,407,108	-3,646,629
機械及設備	80,425	-79,621
交通及運輸設備	59,200	-58,113
雜項設備	89,350	-88,456
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	22,379,594	-3,872,819
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小 計	0	0
合 計	22,379,594	-3,872,819
備註：		

少年觀護所
耗資產及無形資產變動表

112年度

單位:新臺幣元

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)		
0	0	0	0
0	0	0	1,743,511
0	0	0	0
0	0	-336,780	16,423,699
0	21,000	20,790	594
0	0	-495	592
0	0	0	894
0	0	0	0
0	0	0	0
0	21,000	-316,485	18,169,290
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	21,000	-316,485	18,169,290

矯正署苗栗少年觀護所
決算與會計收支對照表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	-	6,552,325	6,552,325	收入
	-	6,552,325	6,552,325	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	6,552,325	337,485	6,889,810	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	5,992,325	-	5,992,325	人事支出
業務費	554,000	-	554,000	業務支出
獎補助費	6,000	-	6,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	210	210	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	337,275	337,275	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-6,552,325	6,214,840	-337,485	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數調整數:係本年度歲出實現數6,552,325元。
2.財產損失調整數:係本年度報廢財產殘值210元。
3.折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度折舊、折耗及攤銷數337,275元。

矯正署苗栗少年觀護所
現金出納表
中華民國112年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	8,918
(一).專戶存款	8,918
二、本期收入	6,231,842
(一).應付代收款淨增(減)數	5,303
(二).應付保管款淨增(減)數	11,699
(三).公庫撥入數	6,552,325
1.本年度歲出撥款	6,552,325
(四).資產負債淨額淨增(減)數	-337,485
1.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	-337,485
(1).財產交易利益(損失)	-210
(2).折舊、折耗及攤銷(-)	-337,275
收 項 總 計	6,240,760
付項	
一、本期支出	6,214,840
(一).本年度歲出	6,552,325
1.實現數	6,552,325
(1).其他	6,552,325
(二).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	-337,485
二、本期結存	25,920
(一).專戶存款	25,920
付 項 總 計	6,240,760

矯正署苗栗少年觀護所

國有財產目錄總表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	1	1,743,511	
		公頃	0.158501		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	1	16,423,699	
		平方公尺	1,461.46		
	宿舍	棟	0		
		平方公尺	0.00		
	其他	個	0		
機械及設備		件	3	594	
交通及運輸設備	船	艘	0	592	
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	0		
	其他	件	3		
雜項設備	圖書	冊(套)	0	894	
	其他	件	4		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總			值	18,169,290	

主辦會計人員：



機關長官：

