

矯正署苗栗少年觀護所

會計月報

中華民國 113 年 12 月份

主辦會計人員 邱逸婷

機關長官 李金德

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

矯正署苗栗少年觀護所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	5,879,000	0	5,879,000	5,879,000	467,443	0
					0	0		5,869,284	9,716	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5 矯正業務	5,879,000	0	5,879,000	5,879,000	467,443	0
					0	0		5,869,284	9,716	
					0	0		0	0	
				10 人事費	5,313,000	0	5,313,000	5,313,000	355,485	0
					0	0		5,303,284	9,716	
					0	0		0	0	
				20 業務費	560,000	0	560,000	560,000	111,958	0
					0	0		560,000	0	
					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	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	78,996	0	78,996	78,996	0	0
					0	0		78,996	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	78,996	0	78,996	78,996	0	0
					0	0		78,996	0	
					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113年01月01日至113年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	25,862	0	25,862	0	0	
					0	0		25,862	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	25,862	0	25,862	0	0	
					0	0		25,862	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	3,168	0	3,168	0	0	
					0	0		3,168	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	3,168	0	3,168	0	0	
					0	0		3,168	0	
					0	0		0	0	
				合計	5,987,026	0	5,987,026	467,443	0	
					0	0		5,977,310	9,716	
					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113年01月01日至113年12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	合計
10 人事費	5,303,284	25,862	78,996	3,168	5,411,310
1015 法定編制人員待遇	2,852,475	5,974	0	0	2,858,449
1020 約聘僱人員待遇	311,023	10,668	0	0	321,691
1030 獎金	687,125	9,220	0	0	696,345
1035 其他給與	84,025	0	0	0	84,025
1040 加班費	695,549	0	0	0	695,549
1045 退休退職給付	0	0	78,996	3,168	82,164
1050 退休離職儲金	340,788	0	0	0	340,788
1055 保險	332,299	0	0	0	332,299
20 業務費	560,000	0	0	0	560,000
2009 通訊費	387	0	0	0	387
2018 資訊服務費	742	0	0	0	742
2030 兼職費	42,000	0	0	0	42,000
2036 按日按件計資酬金	12,800	0	0	0	12,800
2051 物品	334,282	0	0	0	334,282
2054 一般事務費	61,304	0	0	0	61,304
2063 房屋建築養護費	96,015	0	0	0	96,015
2069 設施及機械設備養護費	9,468	0	0	0	9,468
2072 國內旅費	3,002	0	0	0	3,002
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
小計	5,869,284	25,862	78,996	3,168	5,977,310
合計	5,869,284	25,862	78,996	3,168	5,977,310

矯正署苗栗少年觀護所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年12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	5,977,310	0	0	0	0	0	0	0	5,977,310	9,716
本年度	5,977,310	0	0	0	0	0	0	0	5,977,310	9,716
一、本年度經費	5,869,284	0	0	0	0	0	0	0	5,869,284	9,716
3423174100 矯正業務	5,869,284	0	0	0	0	0	0	0	5,869,284	9,716
二、統籌科目	108,026	0	0	0	0	0	0	0	108,026	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	25,862	0	0	0	0	0	0	0	25,862	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	78,996	0	0	0	0	0	0	0	78,996	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	3,168	0	0	0	0	0	0	0	3,168	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

矯正署苗栗少年觀護所

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	17,123,605	2 負債	20,200
11 流動資產	20,200	21 流動負債	344
110103 專戶存款	20,200	210302 應付代收款	344
14 固定資產	17,103,405	28 其他負債	19,856
140101 土地	1,014,406	280401 應付保管款	19,856
140401 房屋建築及設備	20,407,108	3 淨資產	17,103,405
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,320,189	31 資產負債淨額	17,103,405
140501 機械及設備	59,425	310101 資產負債淨額	17,103,405
減：140502 累計折舊—機械及設備	-58,831		
140601 交通及運輸設備	59,200		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-58,608		
140701 雜項設備	89,350		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-88,456		
合 計	17,123,605	合 計	17,123,605

附註：

矯正署苗栗少年觀護所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	442,443	5,977,310
公庫撥入數	442,443	5,977,310
支出	495,508	6,314,090
人事支出	355,485	5,411,310
業務支出	111,958	560,000
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	28,065	336,780
收支餘絀	-53,065	-336,780

矯正署苗栗少年觀護所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年12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	1,743,511	0	0	729,105	0	1,014,406
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	20,407,108	-3,983,409	0	0	-336,780	16,086,919
機械及設備	59,425	-58,831	0	0	0	594
交通及運輸設備	59,200	-58,608	0	0	0	592
雜項設備	89,350	-88,456	0	0	0	894
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	22,358,594	-4,189,304	0	729,105	-336,780	17,103,405
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	22,358,594	-4,189,304	0	729,105	-336,780	17,103,405
備註						

矯正署苗栗少年觀護所
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年12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	5,977,310	5,977,310	收入
	0	5,977,310	5,977,310	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	5,977,310	336,780	6,314,090	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	5,411,310	0	5,411,310	人事支出
業務費	560,000	0	560,000	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	0	0	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	336,780	336,780	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,977,310	5,640,530	-336,780	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數5,977,310元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數336,780元。