

矯正署苗栗少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 邱逸婷

機關長官 江慶隆

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114年01月01日至114年02月28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)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	7,351,000	0	7,351,000	2,321,000	461,487	705,786	
					0	0			1,615,214	233,652	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	7,351,000	0	7,351,000	2,321,000	461,487	705,786	
					0	0			1,615,214	233,652	
					0	0			0		
				10 人事費	6,785,000	0	6,785,000	2,210,000	408,052	650,221	
					0	0			1,559,779	233,652	
					0	0			0		
				20 業務費	560,000	0	560,000	109,000	53,435	55,565	
					0	0			53,435	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0	
					0	0			2,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	20,541	0	20,541	20,541	6,847	0	
					0	0			20,541	0	
					0	0			0		
				10 人事費	20,541	0	20,541	20,541	6,847	0	
					0	0			20,541	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114年01月01日至114年02月28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	7,371,541	0	7,371,541	2,341,541	468,334	705,786	
					0	0			1,635,755	233,652	
					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114年01月01日至114年02月28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	1,559,779	20,541	1,580,320		
1015 法定編制人員待遇	966,750	0	966,750		
1030 獎金	467,176	0	467,176		
1040 加班費	45,580	0	45,580		
1045 退休退職給付	0	20,541	20,541		
1050 退休離職儲金	64,840	0	64,840		
1055 保險	15,433	0	15,433		
20 業務費	53,435	0	53,435		
2009 通訊費	591	0	591		
2030 兼職費	3,500	0	3,500		
2051 物品	37,304	0	37,304		
2054 一般事務費	2,800	0	2,800		
2063 房屋建築養護費	9,240	0	9,240		
40 獎補助費	2,000	0	2,000		
4085 獎勵及慰問	2,000	0	2,000		
合計	1,615,214	20,541	1,635,755		

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114年01月01日至114年02月28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	1,635,755	233,652	0	0	25,000	0	0	0	1,894,407	447,134
本年度	1,635,755	233,652	0	0	25,000	0	0	0	1,894,407	447,134
一、本年度經費	1,615,214	233,652	0	0	25,000	0	0	0	1,873,866	447,134
3423174100 矯正業務	1,615,214	233,652	0	0	25,000	0	0	0	1,873,866	447,134
二、統籌科目	20,541	0	0	0	0	0	0	0	20,541	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,541	0	0	0	0	0	0	0	20,541	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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	17,338,078	2 負債	32,151
11 流動資產	290,803	21 流動負債	13,890
110103 專戶存款	32,151	210302 應付代收款	13,890
110104 零用金	25,000	28 其他負債	18,261
110901 預付款	233,652	280401 應付保管款	18,261
14 固定資產	17,047,275	3 淨資產	17,305,927
140101 土地	1,014,406	31 資產負債淨額	17,305,927
140401 房屋建築及設備	20,407,108	310101 資產負債淨額	17,305,927
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,376,319		
140501 機械及設備	59,425		
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	17,338,078	合 計	17,338,078

附註：

矯正署苗栗少年觀護所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	468,334	1,894,407
公庫撥入數	468,334	1,894,407
支出	496,399	1,691,885
人事支出	414,899	1,580,320
業務支出	53,435	53,435
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	28,065	56,130
收支餘絀	-28,065	202,522

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114年01月01日至114年02月28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	1,014,406	0	0	0	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	-4,320,189	0	0	-56,130	16,030,789
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	21,629,489	-4,526,084	0	0	-56,130	17,047,275
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	21,629,489	-4,526,084	0	0	-56,130	17,047,275
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114年01月01日至114年02月28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	1,894,407	1,894,407	收入
	0	1,894,407	1,894,407	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	1,635,755	56,130	1,691,885	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	1,580,320	0	1,580,320	人事支出
業務費	53,435	0	53,435	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	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	56,130	56,130	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,635,755	1,838,277	202,522	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數1,635,755元+預付款233,652元+零用金25,000元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數56,130元。