

矯正署苗栗少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 4 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04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	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	7,324,000	0	7,324,000	3,427,000	707,898	539,882	
					0	0			2,887,118	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	7,324,000	0	7,324,000	3,427,000	707,898	539,882	
					0	0			2,887,118	0	
					0	0			0		
				10 人事費	6,785,000	0	6,785,000	3,210,000	667,166	465,738	
					0	0			2,744,262	0	
					0	0			0		
				20 業務費	533,000	0	533,000	215,000	40,732	74,144	
					0	0			140,856	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		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	500	0	500	500	0	0	
					0	0			500	0	
					0	0			0		
				10 人事費	500	0	500	500	0	0	
					0	0			500	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04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	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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	34,235	0	34,235	34,235	6,847	0	
					0	0			34,235	0	
					0	0			0		
				10	34,235	0	34,235	34,235	6,847	0	
				人事費	0	0			34,235	0	
					0	0			0		
				合計	7,358,735	0	7,358,735	3,461,735	714,745	539,882	
					0	0			2,921,853	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114年01月01日至114年04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	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	2,744,262	34,235	500	2,778,997	
1015 法定編制人員待遇	1,630,850	0	0	1,630,850	
1030 獎金	734,378	0	0	734,378	
1035 其他給與	28,500	0	500	29,000	
1040 加班費	135,111	0	0	135,111	
1045 退休退職給付	0	34,235	0	34,235	
1050 退休離職儲金	132,580	0	0	132,580	
1055 保險	82,843	0	0	82,843	
20 業務費	140,856	0	0	140,856	
2006 水電費	720	0	0	720	
2009 通訊費	874	0	0	874	
2030 兼職費	10,500	0	0	10,500	
2051 物品	94,520	0	0	94,520	
2054 一般事務費	10,818	0	0	10,818	
2063 房屋建築養護費	11,240	0	0	11,240	
2066 車輛及辦公器具養護費	4,600	0	0	4,600	
2069 設施及機械設備養護費	6,940	0	0	6,940	
2072 國內旅費	644	0	0	644	
40 獎補助費	2,000	0	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	2,000	
合計	2,887,118	34,235	500	2,921,853	

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04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	2,921,853	0	0	0	25,000	0	0	0	2,946,853	514,882
本年度	2,921,853	0	0	0	25,000	0	0	0	2,946,853	514,882
一、本年度經費	2,887,118	0	0	0	25,000	0	0	0	2,912,118	514,882
3423174100 矯正業務	2,887,118	0	0	0	25,000	0	0	0	2,912,118	514,882
二、統籌科目	34,735	0	0	0	0	0	0	0	34,735	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	34,235	0	0	0	0	0	0	0	34,235	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	500	0	0	0	0	0	0	0	500	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	17,143,251	2 負債	127,106
11 流動資產	152,106	21 流動負債	99,280
110103 專戶存款	127,106	210302 應付代收款	99,280
110104 零用金	25,000	28 其他負債	27,826
14 固定資產	16,991,145	280401 應付保管款	27,826
140101 土地	1,014,406	3 淨資產	17,016,145
140401 房屋建築及設備	20,407,108	31 資產負債淨額	17,016,145
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,432,449	310101 資產負債淨額	17,016,145
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	17,143,251	合 計	17,143,251

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	481,093	2,946,853
公庫撥入數	481,093	2,946,853
支出	742,810	3,034,113
人事支出	674,013	2,778,997
業務支出	40,732	140,856
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	28,065	112,260
收支餘絀	-261,717	-87,260

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04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	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	-112,260	15,974,659
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	-112,260	16,991,145
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	-112,260	16,991,145
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04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	2,946,853	2,946,853	收入
	0	2,946,853	2,946,853	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	2,921,853	112,260	3,034,113	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	2,778,997	0	2,778,997	人事支出
業務費	140,856	0	140,856	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	112,260	112,260	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-2,921,853	2,834,593	-87,260	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數2,921,853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112,260元。