

矯正署苗栗少年觀護所

# 會計月報

中華民國 114 年 5 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05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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	7,324,000	0	7,324,000	3,972,000	453,996	630,886
					0	0			3,341,114	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	7,324,000	0	7,324,000	3,972,000	453,996	630,886
					0	0			3,341,114	0
					0	0			0	
				10 人事費	6,785,000	0	6,785,000	3,710,000	430,804	534,934
					0	0			3,175,066	0
					0	0			0	
				20 業務費	533,000	0	533,000	258,000	21,192	95,952
					0	0			162,048	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	2,000	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	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05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		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	41,082	0	41,082	41,082	6,847	0	
					0	0			41,082	0	
					0	0			0		
				10 人事費	41,082	0	41,082	41,082	6,847	0	
					0	0			41,082	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	63,590	0	63,590	63,590	63,590	0	
					0	0			63,590	0	
					0	0			0		
				10 人事費	63,590	0	63,590	63,590	63,590	0	
					0	0			63,590	0	
					0	0			0		
				合計	7,429,172	0	7,429,172	4,077,172	524,433	630,886	
					0	0			3,446,286	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05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
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	3,175,066	63,590	41,082	500	3,280,238	
1015 法定編制人員待遇	1,957,020	55,980	0	0	2,013,000	
1030 獎金	734,378	7,610	0	0	741,988	
1035 其他給與	28,500	0	0	500	29,000	
1040 加班費	178,811	0	0	0	178,811	
1045 退休退職給付	0	0	41,082	0	41,082	
1050 退休離職儲金	165,725	0	0	0	165,725	
1055 保險	110,632	0	0	0	110,632	
20 業務費	162,048	0	0	0	162,048	
2006 水電費	720	0	0	0	720	
2009 通訊費	1,168	0	0	0	1,168	
2030 兼職費	10,500	0	0	0	10,500	
2051 物品	112,095	0	0	0	112,095	
2054 一般事務費	14,141	0	0	0	14,141	
2063 房屋建築養護費	11,240	0	0	0	11,240	
2066 車輛及辦公器具養護費	4,600	0	0	0	4,600	
2069 設施及機械設備養護費	6,940	0	0	0	6,940	
2072 國內旅費	644	0	0	0	644	
40 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000	
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000	
合計	3,341,114	63,590	41,082	500	3,446,286	

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05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	3,446,286	0	0	0	25,000	0	0	0	3,471,286	605,886
本年度	3,446,286	0	0	0	25,000	0	0	0	3,471,286	605,886
一、本年度經費	3,341,114	0	0	0	25,000	0	0	0	3,366,114	605,886
3423174100 矯正業務	3,341,114	0	0	0	25,000	0	0	0	3,366,114	605,886
二、統籌科目	105,172	0	0	0	0	0	0	0	105,172	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	63,590	0	0	0	0	0	0	0	63,590	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	41,082	0	0	0	0	0	0	0	41,082	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	17,102,986	2 負債	114,906
11 流動資產	139,906	21 流動負債	91,741
110103 專戶存款	114,906	210302 應付代收款	91,741
110104 零用金	25,000	28 其他負債	23,165
14 固定資產	16,963,080	280401 應付保管款	23,165
140101 土地	1,014,406	3 淨資產	16,988,080
140401 房屋建築及設備	20,407,108	31 資產負債淨額	16,988,080
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,460,514	310101 資產負債淨額	16,988,080
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	17,102,986	合 計	17,102,986

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	524,433	3,471,286
公庫撥入數	524,433	3,471,286
支出	552,498	3,586,611
人事支出	501,241	3,280,238
業務支出	21,192	162,048
獎補助支出	2,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	28,065	140,325
收支餘絀	-28,065	-115,325

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05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	1,014,406	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	-140,325	15,946,594
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	-140,325	16,963,080
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	-140,325	16,963,080
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05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	3,471,286	3,471,286	收入
	0	3,471,286	3,471,286	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	3,446,286	140,325	3,586,611	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	3,280,238	0	3,280,238	人事支出
業務費	162,048	0	162,048	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	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	140,325	140,325	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,446,286	3,330,961	-115,325	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數3,446,286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140,325元。