

矯正署苗栗少年觀護所

會計月報

中華民國 114 年 7 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07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)
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	5,052,000	507,133	727,687	
					0	0			4,324,313	2,800	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	7,324,000	0	7,324,000	5,052,000	507,133	727,687	
					0	0			4,324,313	2,800	
					0	0			0		
				10 人事費	6,785,000	0	6,785,000	4,710,000	458,923	626,754	
					0	0			4,083,246	0	
					0	0			0		
				20 業務費	533,000	0	533,000	338,000	48,210	100,933	
					0	0			237,067	2,800	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	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07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)
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	54,776	0	54,776	54,776	6,847	0	
					0	0			54,776	0	
					0	0			0		
				10	54,776	0	54,776	54,776	6,847	0	
				人事費	0	0			54,776	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	82,250	0	82,250	82,250	9,330	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			82,250	0	
					0	0			0		
				10	82,250	0	82,250	82,250	9,330	0	
				人事費	0	0			82,250	0	
					0	0			0		
				合計	7,461,526	0	7,461,526	5,189,526	523,310	727,687	
					0	0			4,461,839	2,800	
					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07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	4,083,246	82,250	54,776	500	4,220,772
1015 法定編制人員待遇	2,609,360	74,640	0	0	2,684,000
1030 獎金	734,378	7,610	0	0	741,988
1035 其他給與	48,000	0	0	500	48,500
1040 加班費	285,757	0	0	0	285,757
1045 退休退職給付	0	0	54,776	0	54,776
1050 退休離職儲金	239,155	0	0	0	239,155
1055 保險	166,596	0	0	0	166,596
20 業務費	237,067	0	0	0	237,067
2006 水電費	720	0	0	0	720
2009 通訊費	1,790	0	0	0	1,790
2030 兼職費	21,000	0	0	0	21,000
2051 物品	164,912	0	0	0	164,912
2054 一般事務費	14,381	0	0	0	14,381
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	6,900	0	0	0	6,900
2069 設施及機械設備養護費	11,800	0	0	0	11,800
2072 國內旅費	4,324	0	0	0	4,324
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	4,324,313	82,250	54,776	500	4,461,839

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07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	4,461,839	2,800	0	0	25,000	0	0	0	4,489,639	699,887
本年度	4,461,839	2,800	0	0	25,000	0	0	0	4,489,639	699,887
一、本年度經費	4,324,313	2,800	0	0	25,000	0	0	0	4,352,113	699,887
3423174100 矯正業務	4,324,313	2,800	0	0	25,000	0	0	0	4,352,113	699,887
二、統籌科目	137,526	0	0	0	0	0	0	0	137,526	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	82,250	0	0	0	0	0	0	0	82,250	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	54,776	0	0	0	0	0	0	0	54,776	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	17,001,547	2 負債	66,797
11 流動資產	94,597	21 流動負債	43,798
110103 專戶存款	66,797	210302 應付代收款	43,798
110104 零用金	25,000	28 其他負債	22,999
110901 預付款	2,800	280401 應付保管款	22,999
14 固定資產	16,906,950	3 淨資產	16,934,750
140101 土地	1,014,406	31 資產負債淨額	16,934,750
140401 房屋建築及設備	20,407,108	310101 資產負債淨額	16,934,750
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,516,644		
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	17,001,547	合 計	17,001,547

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	526,110	4,489,639
公庫撥入數	526,110	4,489,639
支出	551,375	4,658,294
人事支出	475,100	4,220,772
業務支出	48,210	237,067
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	28,065	196,455
收支餘絀	-25,265	-168,655

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07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	-196,455	15,890,464
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	-196,455	16,906,950
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	-196,455	16,906,950
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07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	4,489,639	4,489,639	收入
	0	4,489,639	4,489,639	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	4,461,839	196,455	4,658,294	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	4,220,772	0	4,220,772	人事支出
業務費	237,067	0	237,067	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	
	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	196,455	196,455	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-4,461,839	4,293,184	-168,655	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數4,461,839元+預付款2,800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196,455元。