

矯正署苗栗少年觀護所

# 會計月報

中華民國 114 年 11 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11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	7,226,000	500,022	885,017	
					0	0			6,340,983	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	7,324,000	0	7,324,000	7,226,000	500,022	885,017	
					0	0			6,340,983	0	
					0	0			0		
				10 人事費	6,785,000	0	6,785,000	6,710,000	452,773	859,848	
					0	0			5,850,152	0	
					0	0			0		
				20 業務費	533,000	0	533,000	510,000	47,249	25,169	
					0	0			484,831	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		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,000	0	1,000	1,000	0	0	
					0	0			1,000	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,000	0	1,000	1,000	0	0	
					0	0			1,000	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11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   											

# 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11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	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	5,850,152	91,580	82,164	1,000	6,024,896
1015 法定編制人員待遇	3,942,030	83,970	0	0	4,026,000
1030 獎金	734,378	7,610	0	0	741,988
1035 其他給與	64,000	0	0	1,000	65,000
1040 加班費	457,341	0	0	0	457,341
1045 退休退職給付	0	0	82,164	0	82,164
1050 退休離職儲金	375,815	0	0	0	375,815
1055 保險	276,588	0	0	0	276,588
20 業務費	484,831	0	0	0	484,831
2006 水電費	720	0	0	0	720
2009 通訊費	3,044	0	0	0	3,044
2018 資訊服務費	4,032	0	0	0	4,032
2030 兼職費	35,000	0	0	0	35,000
2036 按日按件計資酬金	6,500	0	0	0	6,500
2051 物品	323,172	0	0	0	323,172
2054 一般事務費	63,415	0	0	0	63,415
2063 房屋建築養護費	12,727	0	0	0	12,727
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	15,820	0	0	0	15,820
2072 國內旅費	13,501	0	0	0	13,501
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
合計	6,340,983	91,580	82,164	1,000	6,515,727

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11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	6,515,727	0	0	0	25,000	0	0	0	6,540,727	860,017
本年度	6,515,727	0	0	0	25,000	0	0	0	6,540,727	860,017
一、本年度經費	6,340,983	0	0	0	25,000	0	0	0	6,365,983	860,017
3423174100 矯正業務	6,340,983	0	0	0	25,000	0	0	0	6,365,983	860,017
二、統籌科目	174,744	0	0	0	0	0	0	0	174,744	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	91,580	0	0	0	0	0	0	0	91,580	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	82,164	0	0	0	0	0	0	0	82,164	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	16,913,261	2 負債	93,571
11 流動資產	118,571	21 流動負債	20,383
110103 專戶存款	93,571	210302 應付代收款	20,383
110104 零用金	25,000	28 其他負債	73,188
14 固定資產	16,794,690	280401 應付保管款	73,188
140101 土地	1,014,406	3 淨資產	16,819,690
140401 房屋建築及設備	20,407,108	31 資產負債淨額	16,819,690
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,628,904	310101 資產負債淨額	16,819,690
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	16,913,261	合 計	16,913,261

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	504,069	6,540,727
公庫撥入數	504,069	6,540,727
支出	534,934	6,824,442
人事支出	459,620	6,024,896
業務支出	47,249	484,831
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	28,065	308,715
收支餘絀	-30,865	-283,715

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11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	-308,715	15,778,204
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	-308,715	16,794,690
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	-308,715	16,794,690
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11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	6,540,727	6,540,727	收入
	0	6,540,727	6,540,727	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	6,515,727	308,715	6,824,442	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	6,024,896	0	6,024,896	人事支出
業務費	484,831	0	484,831	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	308,715	308,715	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-6,515,727	6,232,012	-283,715	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數6,515,727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308,715元。