

矯正署苗栗少年觀護所

會 計 月 報

中華民國 114 年 12 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.....5

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....6

二、收入支出表.....7

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.....8

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....9

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
				追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				第一預備金	預算調整數					
12	05	02	02	0023000000-0 法務部主管						
				0023170000-8 矯正署及所屬	7,324,000	0	7,324,000	7,324,000	709,609 0	
					0	0		7,050,592	273,408	
					0	0		0	0	
				3423174100-5 矯正業務	7,324,000	0	7,324,000	7,324,000	709,609 0	
					0	0		7,050,592	273,408	
					0	0		0	0	
				10 人事費	6,785,000	0	6,785,000	6,785,000	661,539 0	
					0	0		6,511,691	273,309	
					0	0		0	0	
				20 業務費	533,000	0	533,000	533,000	48,070 0	
					0	0		532,901	99	
					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	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	0	
			10 人事費	1,000	0	1,000	1,000	0 0	1,000 0	
					0	0		1,000	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
				追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				第一預備金	預算調整數					
05	27			7606205300-6	82,164	0	82,164	82,164	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		82,164	0	
					0	0		0	0	
				10	82,164	0	82,164	82,164	0	
				人事費	0	0		82,164	0	
					0	0		0	0	
				3477013400-0	91,580	0	91,580	91,580	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		91,580	0	
					0	0		0	0	
				10	91,580	0	91,580	91,580	0	
				人事費	0	0		91,580	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	174,744	0	174,744	174,744	0	
					0	0		174,744	0	
					0	0		0	0	
				合計	7,498,744	0	7,498,744	7,498,744	709,609	
					0	0			0	
					0	0		7,225,336	273,408	
					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12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	6,511,691	91,580	82,164	1,000	6,686,435
1015 法定編制人員待遇	3,953,485	83,970	0	0	4,037,455
1030 獎金	734,378	7,610	0	0	741,988
1035 其他給與	238,450	0	0	1,000	239,450
1040 加班費	832,751	0	0	0	832,751
1045 退休退職給付	0	0	82,164	0	82,164
1050 退休離職儲金	409,980	0	0	0	409,980
1055 保險	342,647	0	0	0	342,647
20 業務費	532,901	0	0	0	532,901
2006 水電費	720	0	0	0	720
2009 通訊費	3,619	0	0	0	3,619
2018 資訊服務費	4,032	0	0	0	4,032
2030 兼職費	42,000	0	0	0	42,000
2036 按日按件計資酬金	6,500	0	0	0	6,500
2051 物品	358,597	0	0	0	358,597
2054 一般事務費	68,085	0	0	0	68,085
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	13,901	0	0	0	13,901
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
小計	7,050,592	91,580	82,164	1,000	7,225,336

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12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
合計	7,050,592	91,580	82,164	1,000	7,225,336

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12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	7,225,336	0	0	0	0	0	0	0	7,225,336	273,408
本年度	7,225,336	0	0	0	0	0	0	0	7,225,336	273,408
一、本年度經費	7,050,592	0	0	0	0	0	0	0	7,050,592	273,408
3423174100 矯正業務	7,050,592	0	0	0	0	0	0	0	7,050,592	273,408
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
1 資產	16,805,849	2 負債	39,224
11 流動資產	39,224	21 流動負債	8,697
110103 專戶存款	39,224	210302 應付代收款	8,697
14 固定資產	16,766,625	28 其他負債	30,527
140101 土地	1,014,406	280401 應付保管款	30,527
140401 房屋建築及設備	20,407,108	3 淨資產	16,766,625
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,656,969	31 資產負債淨額	16,766,625
140501 機械及設備	59,425	310101 資產負債淨額	16,766,625
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 计	16,805,849	合 计	16,805,849

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	684,609	7,225,336
公庫撥入數	684,609	7,225,336
支出	737,674	7,562,116
人事支出	661,539	6,686,435
業務支出	48,070	532,901
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	28,065	336,780
收支餘绌	-53,065	-336,780

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12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	-336,780	15,750,139
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	-336,780	16,766,625
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	-336,780	16,766,625
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12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	7,225,336	7,225,336	收入
	0	7,225,336	7,225,336	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	7,225,336	336,780	7,562,116	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	6,686,435	0	6,686,435	人事支出
業務費	532,901	0	532,901	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	財產損失
	0	0	0	投資損失
	0	0	0	利息費用及手續費
債務費	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	336,780	336,780	其他支出
	0	0	0	收支餘緝
歲計餘緝	-7,225,336	6,888,556	-336,780	

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數7,225,336元。
- 2.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數336,780元。