

矯正署臺中少年觀護所

# 會計月報

中華民國 114 年 3 月份

主辦會計人員 鄭佩玲

機關長官 游玉梅

# 目次

|                               |    |
|-------------------------------|----|
| 甲、 預算執行報表                     |    |
| 壹、 主要表                        |    |
| 一、歲入累計表.....                  | 1  |
| 二、經費累計表.....                  | 2  |
| 三、以前年度歲入轉入數累計表.....           | 4  |
| 貳、 附屬表                        |    |
| 一、歲出用途別累計表.....               | 5  |
| 二、繳付公庫數分析表.....               | 6  |
| 三、公庫撥入數分析表.....               | 8  |
| 乙、 會計報表                       |    |
| 壹、 主要表                        |    |
| 一、平衡表.....                    | 9  |
| 二、收入支出表.....                  | 10 |
| 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..... | 11 |
| 丙、 參考表                        |    |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....           | 12 |

# 矯正署臺中少年觀護所

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |     |   |   |                        | 預算數     |         | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執行數               |            | 執行較<br>分配增減數<br>(4)=(2)+(3)-(1) |
|----|-----|---|---|------------------------|---------|---------|-----------------------|-------------------|------------|---------------------------------|
| 款  | 項   | 目 | 節 | 代號及名稱                  | 原預算數    | 合計      |                       | 本月實現數             | 應收數<br>(3) |                                 |
|    |     |   |   |                        | 追加(減)數  |         |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |            |                                 |
| 04 | 113 |   |   | 0700000000-9<br>財產收入   | 17,000  | 17,000  | 3,000                 | 3,040             | 0          | 40                              |
|    |     |   |   |                        | 0       |         |                       | 3,040             |            |                                 |
|    |     |   |   | 0723170000-6<br>矯正署及所屬 | 17,000  | 17,000  | 3,000                 | 3,040             | 0          | 40                              |
|    |     |   |   |                        | 0       |         |                       | 3,040             |            |                                 |
|    |     |   |   | 0723170100-0<br>財產孳息   | 3,000   | 3,000   | 3,000                 | 3,040             | 0          | 40                              |
|    |     |   |   |                        | 0       |         |                       | 3,040             |            |                                 |
|    |     |   |   | 0723170103-9<br>租金收入   | 3,000   | 3,000   | 3,000                 | 3,040             | 0          | 40                              |
|    |     |   |   |                        | 0       |         |                       | 3,040             |            |                                 |
|    |     |   |   | 0723170500-9<br>廢舊物資售價 | 14,000  | 14,000  | 0                     | 0                 | 0          | 0                               |
|    |     |   |   |                        | 0       |         |                       | 0                 |            |                                 |
| 07 | 111 |   |   | 1200000000-8<br>其他收入   | 329,000 | 329,000 | 81,000                | 25,406            | 0          | 2,873                           |
|    |     |   |   |                        | 0       |         |                       | 83,873            |            |                                 |
|    |     |   |   | 1223170000-5<br>矯正署及所屬 | 329,000 | 329,000 | 81,000                | 25,406            | 0          | 2,873                           |
|    |     |   |   |                        | 0       |         |                       | 83,873            |            |                                 |
|    |     |   |   | 1223170200-4<br>雜項收入   | 329,000 | 329,000 | 81,000                | 25,406            | 0          | 2,873                           |
|    |     |   |   |                        | 0       |         |                       | 83,873            |            |                                 |
|    |     |   |   | 1223170210-8<br>其他雜項收入 | 329,000 | 329,000 | 81,000                | 25,406            | 0          | 2,873                           |
|    |     |   |   |                        | 0       |         |                       | 83,873            |            |                                 |
|    |     |   |   | 合計                     | 346,000 | 346,000 | 84,000                | 28,446            | 0          | 2,913                           |
|    |     |   |   |                        | 0       |         |                       | 86,913            |            |                                 |

# 矯正署臺中少年觀護所

## 經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |    |    |   |                                 | 預 算 數      |       |            | 截至本月止<br>累計分配數<br>(1) | 執 行 數             |             | 執行較<br>分配增減數<br>(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<br>累計實現數(2) |             |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 第一預備金      | 預算調整數 |            |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款) |                                 |
| 12 |    |    |   | 0023000000-0<br>法務部主管           |            |       |            |                       |                   |             |                                 |
|    | 05 |    |   | 0023170000-8<br>矯正署及所屬          | 12,739,000 | 0     | 12,739,000 | 4,963,000             | 887,425           | 767,978     |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 4,195,022         | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    | 02 |   | 3423174100-5<br>矯正業務            | 12,739,000 | 0     | 12,739,000 | 4,963,000             | 887,425           | 767,978     |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 4,195,022         | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 10<br>人事費                       | 10,801,000 | 0     | 10,801,000 | 4,561,000             | 736,025           | 555,347     |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 4,005,653         | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 20<br>業務費                       | 1,902,000  | 0     | 1,902,000  | 390,000               | 151,400           | 212,631     |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 177,369           | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 40<br>獎補助費                      | 36,000     | 0     | 36,000     | 12,000                | 0                 | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 12,000            | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
| 02 |    |    |   | 8903304500-4<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 4,000      | 0     | 4,000      | 4,000                 | 4,000             | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 4,000             | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |
|    |    |    |   | 10<br>人事費                       | 4,000      | 0     | 4,000      | 4,000                 | 4,000             | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 4,000             | 0           |                                 |
|    |    |    |   |                                 | 0          | 0     |            |                       | 0                 |             |                                 |

# 矯正署臺中少年觀護所

## 經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

| 科目 |   |   |   |                            | 預 算 數      |       |            | 截至本月止<br>累計分配數<br>(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<br>分配增減數<br>(4)=(1)-(2)-(3) |
|    |   |   |   |                            | 追加(減)數     | 經費流用數 |            |                       | 截至本月止<br>累計實現數(2) |                                 |
|    |   |   |   |                            | 第一預備金      | 預算調整數 |            |                       | 應付數(3)            | 備註<br>(預付款)                     |
| 05 |   |   |   | 7606205300-6<br>公務人員退休撫卹給付 | 1,110,804  | 0     | 1,110,804  | 1,110,804             | 277,701           | 0                               |
|    |   |   |   |                            | 0          | 0     |            |                       | 1,110,804         | 0                               |
|    |   |   |   |                            | 0          | 0     |            |                       | 0                 |                                 |
|    |   |   |   | 10                         | 1,110,804  | 0     | 1,110,804  | 1,110,804             | 277,701           | 0                               |
|    |   |   |   | 人事費                        | 0          | 0     |            |                       | 1,110,804         | 0                               |
|    |   |   |   |                            | 0          | 0     |            |                       | 0                 |                                 |
|    |   |   |   | 合計                         | 13,853,804 | 0     | 13,853,804 | 6,077,804             | 1,169,126         | 767,978                         |
|    |   |   |   |                            | 0          | 0     |            |                       | 5,309,826         | 0                               |
|    |   |   |   |                            | 0          | 0     |            |                       | 0                 |                                 |

矯正署臺中少年觀護所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

| 年度  | 科目 |     |    |    | 以前年度<br>轉入數<br>(1)     | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4) | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(3)+(4) |
|-----|----|-----|----|----|------------------------|--------------------|-----------|-----------------------|------------|----------------------------------|
|     | 款  | 項   | 目  | 節  | 代號及名稱                  | 應收數                | 應收數       | 應收數                   | 應收數        | 應收數                              |
|     |    |     |    |    |                        | 保留數                | 保留數       | 保留數                   | 保留數        | 保留數                              |
| 113 | 07 | 112 | 01 | 02 | 1200000000-8<br>其他收入   | 6,668<br>0         | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 6,668<br>0                       |
|     |    |     |    |    | 1223170000-5<br>矯正署及所屬 | 6,668<br>0         | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 6,668<br>0                       |
|     |    |     |    |    | 1223170200-4<br>雜項收入   | 6,668<br>0         | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 6,668<br>0                       |
|     |    |     |    |    | 1223170210-8<br>其他雜項收入 | 6,668<br>0         | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 6,668<br>0                       |
|     |    |     |    |    | 小 計                    | 6,668<br>0         | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 6,668<br>0                       |
|     |    |     |    |    | 合 計                    | 6,668<br>0         | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>0     | 6,668<br>0                       |
|     |    |     |    |    |                        |                    |           |                       |            |                                  |
|     |    |     |    |    |                        |                    |           |                       |            |                                  |
|     |    |     |    |    |                        |                    |           |                       |            |                                  |
|     |    |     |    |    |                        |                    |           |                       |            |                                  |
|     |    |     |    |    |                        |                    |           |                       |            |                                  |
|     |    |     |    |    |                        |                    |           |                       |            |                                  |

# 矯正署臺中少年觀護所

## 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03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        | 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          | 4,005,653   | 1,110,804  | 4,000           | 5,120,457 |  |
| 1015 法定編制人員待遇   | 2,050,200   | 0          | 0               | 2,050,200 |  |
| 1020 約聘僱人員待遇    | 121,500     | 0          | 0               | 121,500   |  |
| 1030 獎金         | 1,438,072   | 0          | 0               | 1,438,072 |  |
| 1035 其他給與       | 16,000      | 0          | 4,000           | 20,000    |  |
| 1040 加班費        | 125,084     | 0          | 0               | 125,084   |  |
| 1045 退休退職給付     | 0           | 1,110,804  | 0               | 1,110,804 |  |
| 1050 退休離職儲金     | 155,907     | 0          | 0               | 155,907   |  |
| 1055 保險         | 98,890      | 0          | 0               | 98,890    |  |
| 20 業務費          | 177,369     | 0          | 0               | 177,369   |  |
| 2006 水電費        | 958         | 0          | 0               | 958       |  |
| 2030 兼職費        | 7,000       | 0          | 0               | 7,000     |  |
| 2036 按日按件計資酬金   | 29,019      | 0          | 0               | 29,019    |  |
| 2051 物品         | 14,803      | 0          | 0               | 14,803    |  |
| 2054 一般事務費      | 105,189     | 0          | 0               | 105,189   |  |
| 2063 房屋建築養護費    | 5,000       | 0          | 0               | 5,000     |  |
| 2066 車輛及辦公器具養護費 | 14,060      | 0          | 0               | 14,060    |  |
| 2072 國內旅費       | 1,340       | 0          | 0               | 1,340     |  |
| 40 獎補助費         | 12,000      | 0          | 0               | 12,000    |  |
| 4085 獎勵及慰問      | 12,000      | 0          | 0               | 12,000    |  |
| 合計              | 4,195,022   | 1,110,804  | 4,000           | 5,309,826 |  |

# 矯正署臺中少年觀護所

## 繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                      | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            |             | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |
|--------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                          |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) | 剔除經費<br>(8) |                                                          |
|                          |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |             |                                                          |
| 合計                       | 86,913       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 86,913                                                   |
| 本年度                      | 86,913       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 86,913                                                   |
| 0723170103<br>租金收入       | 3,040        | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 3,040                                                    |
| 1223170210<br>其他雜項收入     | 83,873       | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 83,873                                                   |
| 以前年度                     | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 一、以前年度應收(保留)數            | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 二、以前年度歲入納庫款              | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 三、收回以前年度支出賸餘款            | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回    | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 2. 審計部修正減列支出實現數          | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 3. 審計部修正減列應付數-已撥款        | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款      | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用 | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 6. 收回以前年度撥款之存出保證金        | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |



矯正署臺中少年觀護所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

| 項 目             | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            |             | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |
|-----------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                 |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) | 剔除經費<br>(8) |                                                          |
|                 |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |             |                                                          |
| 7. 收回以前年度撥款之零用金 | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 8. 領用以前年度撥款之材料  | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 四、收回剔除經費        | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |
|                 |              |                      |                       |               |              |              |            |             |                                                          |

矯正署臺中少年觀護所  
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03月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                           | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|-------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                               |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                            | 5,309,826    | 0          | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0                               | 5,409,826                                            | 667,978         |
| 本年度                           | 5,309,826    | 0          | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0                               | 5,409,826                                            | 667,978         |
| 一、本年度經費                       | 4,195,022    | 0          | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0                               | 4,295,022                                            | 667,978         |
| 3423174100<br>矯正業務            | 4,195,022    | 0          | 0         | 0            | 100,000    | 0                    | 0            | 0                               | 4,295,022                                            | 667,978         |
| 二、統籌科目                        | 1,114,804    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 1,114,804                                            | 0               |
| 7606205300<br>公務人員退休撫卹給付      | 1,110,804    | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 1,110,804                                            | 0               |
| 8903304500<br>公教人員婚喪生育及子女教育補助 | 4,000        | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 4,000                                                | 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               |

# 矯正署臺中少年觀護所

## 平衡表

中華民國114年03月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱               | 金 額         | 科 目 名 稱       | 金 額        |
|-----------------------|-------------|---------------|------------|
| 1 資產                  | 57,332,301  | 2 負債          | 69,207     |
| 11 流動資產               | 145,875     | 21 流動負債       | 36,553     |
| 110103 專戶存款           | 39,207      | 210302 應付代收款  | 36,553     |
| 110104 零用金            | 100,000     | 28 其他負債       | 32,654     |
| 110303 應收帳款           | 6,668       | 280401 應付保管款  | 32,654     |
| 14 固定資產               | 57,155,081  | 3 淨資產         | 57,263,094 |
| 140101 土地             | 29,998,156  | 31 資產負債淨額     | 57,263,094 |
| 140201 土地改良物          | 63,688,025  | 310101 資產負債淨額 | 57,263,094 |
| 減：140202 累計折舊—土地改良物   | -63,051,145 |               |            |
| 140401 房屋建築及設備        | 57,211,032  |               |            |
| 減：140402 累計折舊—房屋建築及設備 | -32,318,918 |               |            |
| 140501 機械及設備          | 10,058,493  |               |            |
| 減：140502 累計折舊—機械及設備   | -9,787,568  |               |            |
| 140601 交通及運輸設備        | 5,037,257   |               |            |
| 減：140602 累計折舊—交通及運輸設備 | -3,736,853  |               |            |
| 140701 雜項設備           | 5,650,944   |               |            |
| 減：140702 累計折舊—雜項設備    | -5,594,342  |               |            |
| 16 無形資產               | 945         |               |            |
| 160101 權利             | 945         |               |            |
| 18 其他資產               | 30,400      |               |            |
| 180101 暫付款            | 30,000      |               |            |
| 180201 存出保證金          | 400         |               |            |
| 合 計                   | 57,332,301  | 合 計           | 57,332,301 |

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 11元

矯正署臺中少年觀護所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金 額       |           |
|------------------|-----------|-----------|
|                  | 本月數       | 累計數       |
| 收入               | 1,197,572 | 5,496,739 |
| 公庫撥入數            | 1,169,126 | 5,409,826 |
| 財產收益             | 3,040     | 3,040     |
| 其他收入             | 25,406    | 83,873    |
| 支出               | 1,291,897 | 5,679,725 |
| 繳付公庫數            | 28,446    | 86,913    |
| 人事支出             | 1,017,726 | 5,120,457 |
| 業務支出             | 151,400   | 177,369   |
| 獎補助支出            | 0         | 12,000    |
| 折舊、折耗及攤銷         | 94,325    | 282,986   |
| 收支餘絀             | -94,325   | -182,986  |

矯正署臺中少年觀護所

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03月31日

單位：新臺幣元

| 科目名稱                                                                                    | 取得成本<br>(1) | 以前年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評價<br>(2) | 本年度成本變動    |            | 本年度累計折舊(耗)<br>/長期投資評價變動數<br>(5) | 期末帳面金額<br>(6)=(1)+(2)+(3)<br>-(4)+(5) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------|------------|------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                         |             |                               | 增加數<br>(3) | 減少數<br>(4) |                                 |                                       |
| 長期投資                                                                                    | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 土地                                                                                      | 29,998,156  | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 29,998,156                            |
| 土地改良物                                                                                   | 63,688,025  | -63,051,145                   | 0          | 0          | 0                               | 636,880                               |
| 房屋建築及設備                                                                                 | 57,211,032  | -32,105,624                   | 0          | 0          | -213,294                        | 24,892,114                            |
| 機械及設備                                                                                   | 10,058,493  | -9,766,072                    | 0          | 0          | -21,496                         | 270,925                               |
| 交通及運輸設備                                                                                 | 5,037,257   | -3,688,792                    | 0          | 0          | -48,061                         | 1,300,404                             |
| 雜項設備                                                                                    | 5,650,944   | -5,594,342                    | 0          | 0          | 0                               | 56,602                                |
| 收藏品及傳承資產                                                                                | 0           | 0                             | 0          | 0          | 0                               | 0                                     |
| 權利                                                                                      | 1,080       | 0                             | 0          | 135        | 0                               | 945                                   |
| 小計                                                                                      | 171,644,987 | -114,205,975                  | 0          | 135        | -282,851                        | 57,156,026                            |
| 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                                                                                      | 171,644,987 | -114,205,975                  | 0          | 135        | -282,851                        | 57,156,026                            |
| 備註：<br>1.本年度成本變動增加數0元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。<br>2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。 |             |                               |            |            |                                 |                                       |

矯正署臺中少年觀護所  
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03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        | 86,913     | 5,409,826 | 5,496,739 | 收入       |
|           | 0          | 5,409,826 | 5,409,826 | 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      | 3,040      | 0         | 3,040     | 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      | 83,873     | 0         | 83,873    | 其他收入     |
| 歲出        | 5,309,826  | 369,899   | 5,679,725 | 支出       |
|           | 0          | 86,913    | 86,913    | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 5,120,457  | 0         | 5,120,457 | 人事支出     |
| 業務費       | 177,369    | 0         | 177,369   | 業務支出     |
| 獎補助費      | 12,000     | 0         | 12,000    | 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          | 282,986   | 282,986   | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0          | 0         | 0         | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | -5,222,913 | 5,039,927 | -182,986  | 收支餘絀     |

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數5,309,826元+零用金100,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數86,913元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數282,986元。