

矯正署苗栗看守所

會計月報

中華民國 114 年 2 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、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	3
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
二、收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	15

矯正署苗栗看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)=(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 (3)		
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
02	102			0400000000-2 罰款及賠償收入	34,000 0	34,000	0	0 0	0	0	
04				02	0423170000-0 矯正署及所屬	34,000 0	34,000	0	0 0	0	0
					0423170300-3 賠償收入	34,000 0	34,000	0	0 0	0	0
					0423170301-6 一般賠償收入	34,000 0	34,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	252,000 0	252,000		109,000	0 12,007	0	-96,993			
113			0723170000-6 矯正署及所屬	252,000 0	252,000	109,000	0 12,007	0	-96,993		
			0723170100-0 財產孳息	217,000 0	217,000	109,000	0 12,007	0	-96,993		
			0723170103-9 租金收入	217,000 0	217,000	109,000	0 12,007	0	-96,993		
			0723170500-9 廢舊物資售價	35,000 0	35,000	0	0 0	0	0		
07				1200000000-8 其他收入	3,351,000 0	3,351,000	538,000	23,607 23,607	0	-514,393	

矯正署苗栗看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)=(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 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	3,351,000	3,351,000	538,000	23,607	0	-514,393
					0		23,607			
				1223170200-4 雜項收入	3,351,000	3,351,000	538,000	23,607	0	-514,393
					0		23,607			
				1223170210-8 其他雜項收入	3,351,000	3,351,000	538,000	23,607	0	-514,393
					0		23,607			
			合計	3,637,000	3,637,000	647,000	23,607	0	-611,386	
				0		35,614				

矯正署苗栗看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	136,537,000	0	136,537,000	42,612,000	10,320,522	11,844,588	
					0	0			30,767,412	5,597,058	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	131,736,000	0	131,736,000	42,612,000	10,320,522	11,844,588	
					0	0			30,767,412	5,597,058	
					0	0			0		
				10 人事費	110,729,000	0	110,729,000	35,304,000	7,534,319	8,377,821	
					0	0			26,926,179	5,597,058	
					0	0			0		
				20 業務費	21,001,000	0	21,001,000	7,306,000	2,786,203	3,466,767	
					0	0			3,839,233	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0	
					0	0			2,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	4,801,000	0	4,801,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,801,000	0	4,801,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

矯正署苗栗看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	656,395	0	656,395	656,395	230,736	0	
					0	0			656,395	0	
					0	0			0		
				10	656,395	0	656,395	656,395	230,736	0	
				人事費	0	0			656,395	0	
					0	0			0		
				合計	137,193,395	0	137,193,395	43,268,395	10,551,258	11,844,588	
					0	0			31,423,807	5,597,058	
					0	0			0		

矯正署苗栗看守所
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02月28日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (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
110	07	111	01	02	1200000000-8 其他收入	822,331 0	0 0	11,039 0	11,378 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	822,331 0	0 0	11,039 0	11,378 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	822,331 0	0 0	11,039 0	11,378 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	822,331 0	0 0	11,039 0	11,378 0	0 0
					小 計	822,331 0	0 0	11,039 0	11,378 0	0 0
111	07	113	01	02	1200000000-8 其他收入	1,681,778 0	0 0	35,822 0	36,427 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,681,778 0	0 0	35,822 0	36,427 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	1,681,778 0	0 0	35,822 0	36,427 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,681,778 0	0 0	35,822 0	36,427 0	0 0
					小 計	1,681,778 0	0 0	35,822 0	36,427 0	0 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	574,482 0	0 0	8,938 0	10,747 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	574,482 0	0 0	8,938 0	10,747 0	0 0

矯正署苗栗看守所
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02月28日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (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		01	02	1223170200-4 雜項收入	574,482 0	0 0	8,938 0	10,747 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	574,482 0	0 0	8,938 0	10,747 0	0 0
					小 計	574,482 0	0 0	8,938 0	10,747 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	283,082 0	0 0	5,957 0	5,957 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	283,082 0	0 0	5,957 0	5,957 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	283,082 0	0 0	5,957 0	5,957 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	283,082 0	0 0	5,957 0	5,957 0	0 0
					小 計	283,082 0	0 0	5,957 0	5,957 0	0 0
					合 計	3,361,673 0	0 0	61,756 0	64,509 0	0 0

矯正署苗栗看守所
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02月28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	合計		
10 人事費	26,926,179	656,395	27,582,574		
1015 法定編制人員待遇	14,881,964	0	14,881,964		
1020 約聘僱人員待遇	542,700	0	542,700		
1025 技工及工友待遇	348,510	0	348,510		
1030 獎金	8,623,416	0	8,623,416		
1035 其他給與	159,257	0	159,257		
1040 加班費	1,106,612	0	1,106,612		
1045 退休退職給付	0	656,395	656,395		
1050 退休離職儲金	1,004,201	0	1,004,201		
1055 保險	259,519	0	259,519		
20 業務費	3,839,233	0	3,839,233		
2006 水電費	923,815	0	923,815		
2009 通訊費	55,209	0	55,209		
2024 稅捐及規費	1,900	0	1,900		
2027 保險費	15,802	0	15,802		
2033 約用人員酬金	379,080	0	379,080		
2036 按日按件計資酬金	41,545	0	41,545		
2045 國內組織會費	2,300	0	2,300		
2051 物品	97,913	0	97,913		
2054 一般事務費	228,790	0	228,790		
2057 給養費	2,055,991	0	2,055,991		
2069 設施及機械設備養護費	32,200	0	32,200		
2072 國內旅費	3,478	0	3,478		

歲出用途別累計表

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	合計		
2093 特別費	1,210	0	1,210		
40 獎補助費	2,000	0	2,000		
4085 獎勵及慰問	2,000	0	2,000		
合計	30,767,412	656,395	31,423,807		

矯正署苗栗看守所 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02月28日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	100,123	0	0	0	0	0	0	0	100,123
本年度	35,614	0	0	0	0	0	0	0	35,614
0723170103 租金收入	12,007	0	0	0	0	0	0	0	12,007
1223170210 其他雜項收入	23,607	0	0	0	0	0	0	0	23,607
以前年度	64,509	0	0	0	0	0	0	0	64,509
一、以前年度應收(保留)數	64,509	0	0	0	0	0	0	0	64,509
110年度 1223170210 其他雜項收入	11,378	0	0	0	0	0	0	0	11,378
111年度 1223170210 其他雜項收入	36,427	0	0	0	0	0	0	0	36,427
112年度 1223170210 其他雜項收入	10,747	0	0	0	0	0	0	0	10,747
113年度 1223170210 其他雜項收入	5,957	0	0	0	0	0	0	0	5,957
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

矯正署苗栗看守所
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02月28日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
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
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

矯正署苗栗看守所
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02月28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	31,423,807	5,597,058	0	0	200,000	0	0	0	37,220,865	6,047,530
本年度	31,423,807	5,597,058	0	0	200,000	0	0	0	37,220,865	6,047,530
一、本年度經費	30,767,412	5,597,058	0	0	200,000	0	0	0	36,564,470	6,047,530
3423174100 矯正業務	30,767,412	5,597,058	0	0	200,000	0	0	0	36,564,470	6,047,530
二、統籌科目	656,395	0	0	0	0	0	0	0	656,395	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	656,395	0	0	0	0	0	0	0	656,395	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

矯正署苗栗看守所

平衡表

中華民國114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	149,692,118	2 負債	14,051,014
11 流動資產	22,745,236	21 流動負債	5,133,686
110103 專戶存款	13,651,014	210302 應付代收款	5,133,686
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,917,328
110303 應收帳款	3,297,164	280301 存入保證金	3,099,428
110901 預付款	5,597,058	280401 應付保管款	5,817,900
14 固定資產	126,546,482	3 淨資產	135,641,104
140101 土地	18,084,250	31 資產負債淨額	135,641,104
140201 土地改良物	26,524,219	310101 資產負債淨額	135,641,104
減：140202 累計折舊—土地改良物	-26,258,977		
140401 房屋建築及設備	201,640,265		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-108,458,416		
140501 機械及設備	35,480,063		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,343,053		
140601 交通及運輸設備	25,453,702		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,073,242		
140701 雜項設備	18,983,557		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,485,886		
18 其他資產	400,400		
180101 暫付款	400,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	149,692,118	合 計	149,692,118

附註：保證品(應付保證品) 384,000元

矯正署苗栗看守所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,588,865	37,295,479
公庫撥入數	10,526,258	37,220,865
財產收益	0	12,007
捐獻及贈與收入	39,000	39,000
其他收入	23,607	23,607
支出	11,359,507	32,969,853
繳付公庫數	85,363	100,123
人事支出	7,765,055	27,582,574
業務支出	2,786,203	3,839,233
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	722,886	1,445,923
收支餘絀	-770,642	4,325,626

矯正署苗栗看守所

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02月28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	18,084,250	0	0	0	0	18,084,250
土地改良物	26,524,219	-26,258,977	0	0	0	265,242
房屋建築及設備	201,640,265	-107,812,661	0	0	-645,755	93,181,849
機械及設備	35,441,063	-29,057,355	39,000	0	-285,698	6,137,010
交通及運輸設備	25,453,702	-19,710,954	0	0	-362,288	5,380,460
雜項設備	18,983,557	-15,333,704	0	0	-152,182	3,497,671
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	326,127,056	-198,173,651	39,000	0	-1,445,923	126,546,482
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	326,127,056	-198,173,651	39,000	0	-1,445,923	126,546,482
備註： 1.本年度成本變動增加數39,000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39,000元。 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。						

矯正署苗栗看守所
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02月28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	35,614	37,259,865	37,295,479	收入
	0	37,220,865	37,220,865	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	12,007	0	12,007	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	39,000	39,000	捐獻及贈與收入
其他收入	23,607	0	23,607	其他收入
歲出	31,423,807	1,546,046	32,969,853	支出
	0	100,123	100,123	繳付公庫數
人事費	27,582,574	0	27,582,574	人事支出
業務費	3,839,233	0	3,839,233	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	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	1,445,923	1,445,923	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-31,388,193	35,713,819	4,325,626	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數31,423,807元+預付款5,597,058元+零用金200,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以矯正公益補助費購置點陣式印表機2台39,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)100,123元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,445,923元。