

矯正署苗栗看守所

會計月報

中華民國 114 年 3 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03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)=(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	01	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	37,761 49,768	0	-59,232			
113			0723170000-6 矯正署及所屬	252,000 0	252,000	109,000	37,761 49,768	0	-59,232			
			0723170100-0 財產孳息	217,000 0	217,000	109,000	37,761 49,768	0	-59,232			
			0723170103-9 租金收入	217,000 0	217,000	109,000	37,761 49,768	0	-59,232			
			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	818,000	20,530 44,137	0	-773,863		

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03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)=(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	818,000	20,530	0	-773,863
					0		44,137			
				1223170200-4 雜項收入	3,351,000	3,351,000	818,000	20,530	0	-773,863
					0		44,137			
				1223170210-8 其他雜項收入	3,351,000	3,351,000	818,000	20,530	0	-773,863
				0		44,137				
			合計	3,637,000	3,637,000	927,000	58,291	0	-833,095	
				0			93,905			

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03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	137,344,000	0	137,344,000	54,669,000	10,653,623	13,247,965	
					0	0			41,421,035	5,886,108	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	132,543,000	0	132,543,000	54,669,000	10,653,623	13,247,965	
					0	0			41,421,035	5,886,108	
					0	0			0		
				10 人事費	110,729,000	0	110,729,000	43,880,000	8,461,859	8,491,962	
					0	0			35,388,038	5,597,058	
					0	0			0		
				20 業務費	21,808,000	0	21,808,000	10,787,000	2,191,764	4,756,003	
					0	0			6,030,997	289,050	
					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03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)
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	158,200	0	158,200	158,200	158,200	0	
					0	0			158,200	0	
					0	0			0		
				10	158,200	0	158,200	158,200	158,200	0	
				人事費	0	0			158,200	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	858,832	0	858,832	858,832	202,437	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			858,832	0	
					0	0			0		
				10	858,832	0	858,832	858,832	202,437	0	
				人事費	0	0			858,832	0	
					0	0			0		
				合計	138,361,032	0	138,361,032	55,686,032	11,014,260	13,247,965	
					0	0			42,438,067	5,886,108	
					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03月31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	771,367 0	4,114 0	15,492 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	822,331 0	771,367 0	4,114 0	15,492 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	822,331 0	771,367 0	4,114 0	15,492 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	822,331 0	771,367 0	4,114 0	15,492 0	0 0
					小 計	822,331 0	771,367 0	4,114 0	15,492 0	0 0
111	07	113	01	02	1200000000-8 其他收入	1,681,778 0	0 0	6,915 0	43,342 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,681,778 0	0 0	6,915 0	43,342 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	1,681,778 0	0 0	6,915 0	43,342 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,681,778 0	0 0	6,915 0	43,342 0	0 0
					小 計	1,681,778 0	0 0	6,915 0	43,342 0	0 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	574,482 0	0 0	6,957 0	17,704 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	574,482 0	0 0	6,957 0	17,704 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03月31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	1223170200-4 雜項收入	574,482 0	0 0	6,957 0	17,704 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	574,482 0	0 0	6,957 0	17,704 0	0 0
					小 計	574,482 0	0 0	6,957 0	17,704 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	283,082 0	0 0	2,801 0	8,758 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	283,082 0	0 0	2,801 0	8,758 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	283,082 0	0 0	2,801 0	8,758 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	283,082 0	0 0	2,801 0	8,758 0	0 0
					小 計	283,082 0	0 0	2,801 0	8,758 0	0 0
					合 計	3,361,673 0	771,367 0	20,787 0	85,296 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	35,388,038	858,832	158,200	36,405,070	
1015 法定編制人員待遇	20,149,924	0	0	20,149,924	
1020 約聘僱人員待遇	1,085,400	0	0	1,085,400	
1025 技工及工友待遇	464,680	0	0	464,680	
1030 獎金	8,696,526	0	0	8,696,526	
1035 其他給與	344,532	0	158,200	502,732	
1040 加班費	2,025,240	0	0	2,025,240	
1045 退休退職給付	0	858,832	0	858,832	
1050 退休離職儲金	1,561,359	0	0	1,561,359	
1055 保險	1,060,377	0	0	1,060,377	
20 業務費	6,030,997	0	0	6,030,997	
2006 水電費	1,398,706	0	0	1,398,706	
2009 通訊費	66,019	0	0	66,019	
2024 稅捐及規費	1,900	0	0	1,900	
2027 保險費	15,802	0	0	15,802	
2033 約用人員酬金	534,386	0	0	534,386	
2036 按日按件計資酬金	102,190	0	0	102,190	
2045 國內組織會費	2,300	0	0	2,300	
2051 物品	127,599	0	0	127,599	
2054 一般事務費	415,008	0	0	415,008	
2057 給養費	3,269,081	0	0	3,269,081	
2066 車輛及辦公器具養護費	16,000	0	0	16,000	
2069 設施及機械設備養護費	70,200	0	0	70,200	

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03月31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	179,201	0	0	0	0	0	0	0	179,201
本年度	93,905	0	0	0	0	0	0	0	93,905
0723170103 租金收入	49,768	0	0	0	0	0	0	0	49,768
1223170210 其他雜項收入	44,137	0	0	0	0	0	0	0	44,137
以前年度	85,296	0	0	0	0	0	0	0	85,296
一、以前年度應收(保留)數	85,296	0	0	0	0	0	0	0	85,296
110年度 1223170210 其他雜項收入	15,492	0	0	0	0	0	0	0	15,492
111年度 1223170210 其他雜項收入	43,342	0	0	0	0	0	0	0	43,342
112年度 1223170210 其他雜項收入	17,704	0	0	0	0	0	0	0	17,704
113年度 1223170210 其他雜項收入	8,758	0	0	0	0	0	0	0	8,758
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03月31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03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	42,438,067	5,886,108	0	0	200,000	0	0	0	48,524,175	7,161,857
本年度	42,438,067	5,886,108	0	0	200,000	0	0	0	48,524,175	7,161,857
一、本年度經費	41,421,035	5,886,108	0	0	200,000	0	0	0	47,507,143	7,161,857
3423174100 矯正業務	41,421,035	5,886,108	0	0	200,000	0	0	0	47,507,143	7,161,857
二、統籌科目	1,017,032	0	0	0	0	0	0	0	1,017,032	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	858,832	0	0	0	0	0	0	0	858,832	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	158,200	0	0	0	0	0	0	0	158,200	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	146,892,686	2 負債	12,411,739
11 流動資產	20,652,857	21 流動負債	4,880,770
110103 專戶存款	12,061,739	210302 應付代收款	4,880,770
110104 零用金	200,000	28 其他負債	7,530,969
110303 應收帳款	2,505,010	280301 存入保證金	2,949,428
110901 預付款	5,886,108	280401 應付保管款	4,581,541
14 固定資產	125,889,429	3 淨資產	134,480,947
140101 土地	18,084,250	31 資產負債淨額	134,480,947
140201 土地改良物	26,524,219	310101 資產負債淨額	134,480,947
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	-108,781,293		
140501 機械及設備	35,480,063		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,486,539		
140601 交通及運輸設備	25,453,702		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,254,454		
140701 雜項設備	19,049,591		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,561,398		
18 其他資產	350,400		
180101 暫付款	350,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	146,892,686	合 計	146,892,686

附註：保證品(應付保證品) 384,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 190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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,427,635	48,723,114
公庫撥入數	11,303,310	48,524,175
財產收益	37,761	49,768
捐獻及贈與收入	66,034	105,034
其他收入	20,530	44,137
支出	11,816,425	44,786,278
繳付公庫數	79,078	179,201
人事支出	8,822,496	36,405,070
業務支出	2,191,764	6,030,997
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	723,087	2,169,010
收支餘絀	-388,790	3,936,836

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03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	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	-968,632	92,858,972
機械及設備	35,441,063	-29,057,355	39,000	0	-429,184	5,993,524
交通及運輸設備	25,453,702	-19,710,954	0	0	-543,500	5,199,248
雜項設備	18,983,557	-15,333,704	66,034	0	-227,694	3,488,193
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	105,034	0	-2,169,010	125,889,429
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	105,034	0	-2,169,010	125,889,429
備註： 1.本年度成本變動增加數105,034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105,034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	93,905	48,629,209	48,723,114	收入
	0	48,524,175	48,524,175	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	49,768	0	49,768	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	105,034	105,034	捐獻及贈與收入
其他收入	44,137	0	44,137	其他收入
歲出	42,438,067	2,348,211	44,786,278	支出
	0	179,201	179,201	繳付公庫數
人事費	36,405,070	0	36,405,070	人事支出
業務費	6,030,997	0	6,030,997	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	2,169,010	2,169,010	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-42,344,162	46,280,998	3,936,836	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數42,438,067元+預付款5,886,108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調理台櫥櫃2台、點陣式印表機2台共105,034元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)179,201元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,169,010元。