

矯正署苗栗看守所

# 會計月報

中華民國 114 年 5 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05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				0400000000-2 罰款及賠償收入	34,000 0	34,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	34,000 0	34,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	34,000 0	34,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	34,000 0	34,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	252,000 0	252,000	144,000	0 115,233	0 0	-28,767
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	252,000 0	252,000	144,000	0 115,233	0 0	-28,767
		01		0723170100-0 財產孳息	217,000 0	217,000	109,000	0 115,233	0 0	6,233
			02	0723170103-9 租金收入	217,000 0	217,000	109,000	0 115,233	0 0	6,233
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	35,000 0	35,000	35,000	0 0	0 0	-35,000
07				1200000000-8 其他收入	3,351,000 0	3,351,000	1,378,000	32,736 111,787	0	-1,266,213

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05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	1,378,000	32,736	0	-1,266,213
		01		1223170200-4 雜項收入	0			111,787		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	3,351,000	3,351,000	1,378,000	32,736	0	-1,266,213
				合計	0			111,787		
					3,637,000	3,637,000	1,522,000	32,736	0	-1,294,980
					0			227,020		

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05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		
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 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	140,926,000	0	140,926,000	77,552,000	10,149,382	9,683,905
					0	0			67,868,095	314,376
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	136,125,000	0	136,125,000	77,262,000	10,012,219	9,531,068
					0	0			67,730,932	314,376
					0	0			0	
				10 人事費	110,729,000	0	110,729,000	59,914,000	7,717,785	3,279,685
					0	0			56,634,315	0
					0	0			0	
				20 業務費	25,390,000	0	25,390,000	17,344,000	2,292,434	6,251,383
					0	0			11,092,617	314,376
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	2,000	0
					0	0			4,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	4,801,000	0	4,801,000	290,000	137,163	152,837
					0	0			137,163	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,801,000	0	4,801,000	290,000	137,163	152,837
					0	0			137,163	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05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		
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 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	158,200	0	158,200	0	0	
					0	0		158,200	0	
					0	0		0		
			10	人事費	158,200	0	158,200	0	0	
					0	0		158,200	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,263,706	0	1,263,706	202,437	0	
					0	0		1,263,706	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,263,706	0	1,263,706	202,437	0	
					0	0		1,263,706	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,134,011	0	1,134,011	1,134,011	0	
					0	0		1,134,011	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,134,011	0	1,134,011	1,134,011	0	
					0	0		1,134,011	0	
					0	0		0		
				合計	143,481,917	0	143,481,917	80,107,917	9,683,905	
					0	0		70,424,012	314,376	
					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05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	保留數
110	07				1200000000-8	822,331	771,367	271	15,994	0	34,970
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	822,331	771,367	271	15,994	0	34,970
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	822,331	771,367	271	15,994	0	34,970
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	822,331	771,367	271	15,994	0	34,970
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	822,331	771,367	271	15,994	0	34,970
					0	0	0	0	0	0	0
111	07				1200000000-8	1,681,778	0	7,320	52,697	0	1,629,081
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	1,681,778	0	7,320	52,697	0	1,629,081
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	1,681,778	0	7,320	52,697	0	1,629,081
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	1,681,778	0	7,320	52,697	0	1,629,081
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	1,681,778	0	7,320	52,697	0	1,629,081
					0	0	0	0	0	0	0
112	07				1200000000-8	574,482	0	6,695	28,482	0	546,000
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	574,482	0	6,695	28,482	0	546,000
					矯正署及所屬	0	0	0	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05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	應收數		
					保留數	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	6,695 0	28,482 0	0 0	546,000 0	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	574,482 0	0 0	6,695 0	28,482 0	0 0	546,000 0	
					小計	574,482 0	0 0	6,695 0	28,482 0	0 0	546,000 0	
					1200000000-8 其他收入	283,082 0	0 0	9,113 0	22,138 0	0 0	260,944 0	
					1223170000-5 矯正署及所屬	283,082 0	0 0	9,113 0	22,138 0	0 0	260,944 0	
					01	1223170200-4 雜項收入	283,082 0	0 0	9,113 0	22,138 0	0 0	260,944 0
					02	1223170210-8 其他雜項收入	283,082 0	0 0	9,113 0	22,138 0	0 0	260,944 0
			小計	283,082 0	0 0	9,113 0	22,138 0	0 0	260,944 0			
			合計	3,361,673 0	771,367 0	23,399 0	119,311 0	0 0	2,470,995 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05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	56,634,315	1,134,011	1,263,706	158,200	59,190,232
1015 法定編制人員待遇	30,011,664	874,385	0	0	30,886,049
1020 約聘僱人員待遇	2,052,444	68,036	0	0	2,120,480
1025 技工及工友待遇	697,020	19,920	0	0	716,940
1030 獎金	14,336,504	171,670	0	0	14,508,174
1035 其他給與	589,580	0	0	158,200	747,780
1040 加班費	4,138,748	0	0	0	4,138,748
1045 退休退職給付	0	0	1,263,706	0	1,263,706
1050 退休離職儲金	2,717,215	0	0	0	2,717,215
1055 保險	2,091,140	0	0	0	2,091,140
20 業務費	11,092,617	0	0	0	11,092,617
2006 水電費	2,410,208	0	0	0	2,410,208
2009 通訊費	128,992	0	0	0	128,992
2018 資訊服務費	10,000	0	0	0	10,000
2024 稅捐及規費	31,480	0	0	0	31,480
2027 保險費	19,222	0	0	0	19,222
2033 約用人員酬金	965,671	0	0	0	965,671
2036 按日按件計資酬金	317,450	0	0	0	317,450
2045 國內組織會費	2,300	0	0	0	2,300
2051 物品	149,817	0	0	0	149,817
2054 一般事務費	924,013	0	0	0	924,013
2057 給養費	5,946,203	0	0	0	5,946,203
2066 車輛及辦公器具養護費	40,351	0	0	0	40,351

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05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					合計
	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		
2069 設施及機械設備養護費	123,400	0	0	0	0	123,400
2072 國內旅費	13,604	0	0	0	0	13,604
2093 特別費	9,906	0	0	0	0	9,906
30 設備及投資*	137,163	0	0	0	0	137,163
3035 雜項設備費*	137,163	0	0	0	0	137,163
40 獎補助費	4,000	0	0	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	0	4,000
合計	67,868,095	1,134,011	1,263,706	158,200		70,424,012

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05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	346,331	0	0	0	0	0	0	0	346,331
本年度	227,020	0	0	0	0	0	0	0	227,020
0723170103 租金收入	115,233	0	0	0	0	0	0	0	115,233
1223170210 其他雜項收入	111,787	0	0	0	0	0	0	0	111,787
以前年度	119,311	0	0	0	0	0	0	0	119,311
一、以前年度應收(保留)數	119,311	0	0	0	0	0	0	0	119,311
110年度 1223170210 其他雜項收入	15,994	0	0	0	0	0	0	0	15,994
111年度 1223170210 其他雜項收入	52,697	0	0	0	0	0	0	0	52,697
112年度 1223170210 其他雜項收入	28,482	0	0	0	0	0	0	0	28,482
113年度 1223170210 其他雜項收入	22,138	0	0	0	0	0	0	0	22,138
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05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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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05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	70,424,012	314,376	0	0	200,000	0	0	0	70,938,388	9,169,529
本年度	70,424,012	314,376	0	0	200,000	0	0	0	70,938,388	9,169,529
一、本年度經費	67,868,095	314,376	0	0	200,000	0	0	0	68,382,471	9,169,529
3423174100 矯正業務	67,868,095	314,376	0	0	200,000	0	0	0	68,382,471	9,169,529
二、統籌科目	2,555,917	0	0	0	0	0	0	0	2,555,917	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,134,011	0	0	0	0	0	0	0	1,134,011	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,263,706	0	0	0	0	0	0	0	1,263,706	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	145,090,262	2 負債	17,414,422
11 流動資產	20,008,635	21 流動負債	4,687,552
110103 專戶存款	17,023,264	210302 應付代收款	4,687,552
110104 零用金	200,000	28 其他負債	12,726,870
110303 應收帳款	2,470,995	280301 存入保證金	3,607,808
110901 預付款	314,376	280401 應付保管款	9,119,062
14 固定資產	124,690,069	3 淨資產	127,675,840
140101 土地	18,084,250	31 資產負債淨額	127,675,840
140201 土地改良物	26,524,219	310101 資產負債淨額	127,675,840
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	-109,427,047		
140501 機械及設備	35,502,063		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,773,527		
140601 交通及運輸設備	25,453,702		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,616,731		
140701 雜項設備	19,274,504		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,712,652		
18 其他資產	391,558		
180101 暫付款	391,158		
180201 存出保證金	400		
合 計	145,090,262	合 計	145,090,262

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,641,642	71,380,192
公庫撥入數	11,511,156	70,938,388
財產收益	0	115,233
捐獻及贈與收入	97,750	214,784
其他收入	32,736	111,787
支出	12,127,206	74,248,463
繳付公庫數	56,135	346,331
人事支出	9,054,233	59,190,232
業務支出	2,292,434	11,092,617
獎補助支出	2,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	722,404	3,615,283
收支餘絀	-485,564	-2,868,271

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05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	-1,614,386	92,213,218
機械及設備	35,441,063	-29,057,355	61,000	0	-716,172	5,728,536
交通及運輸設備	25,453,702	-19,710,954	0	0	-905,777	4,836,971
雜項設備	18,983,557	-15,333,704	290,947	0	-378,948	3,561,852
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	351,947	0	-3,615,283	124,690,069
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	351,947	0	-3,615,283	124,690,069

備註：

- 1.本年度成本變動增加數351,947元=預算採購增加金額137,163元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額214,784元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額137,163元=本年度預算執行金額137,163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05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	227,020	71,153,172	71,380,192	收入
	0	70,938,388	70,938,388	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	115,233	0	115,233	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	214,784	214,784	捐獻及贈與收入
其他收入	111,787	0	111,787	其他收入
歲出	70,424,012	3,824,451	74,248,463	支出
	0	346,331	346,331	繳付公庫數
人事費	59,190,232	0	59,190,232	人事支出
業務費	11,092,617	0	11,092,617	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	137,163	-137,163	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	3,615,283	3,615,283	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-70,196,992	67,328,721	-2,868,271	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數70,424,012元+預付款314,376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台及戒護病房自動門機等共214,784元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)346,331元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數-137,163元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,615,283元。