

矯正署苗栗看守所

會計月報

中華民國 114 年 6 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06月30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	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	34,000 0	34,000	0	363 363	0	363
0423170000-0 矯正署及所屬				34,000 0	34,000	0	363 363	0	363	
0423170300-3 賠償收入				34,000 0	34,000	0	363 363	0	363	
0423170301-6 一般賠償收入				34,000 0	34,000	0	363 363	0	363	
0700000000-9 財產收入				252,000 0	252,000	144,000	0 115,233	0	-28,767	
0723170000-6 矯正署及所屬				252,000 0	252,000	144,000	0 115,233	0	-28,767	
04	113	01	02	0723170100-0 財產孳息	217,000 0	217,000	109,000	0 115,233	0	6,233
0723170103-9 租金收入				217,000 0	217,000	109,000	0 115,233	0	6,233	
0723170500-9 廢舊物資售價				35,000 0	35,000	35,000	0 0	0	-35,000	
1200000000-8 其他收入				3,351,000 0	3,351,000	1,658,000	36,978 148,765	0	-1,509,235	

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06月30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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	3,351,000	3,351,000	1,658,000	36,978	0	-1,509,235
					0		148,765			
				1223170200-4 雜項收入	3,351,000	3,351,000	1,658,000	36,978	0	-1,509,235
					0		148,765			
				1223170210-8 其他雜項收入	3,351,000	3,351,000	1,658,000	36,978	0	-1,509,235
				0		148,765				
			02	合計	3,637,000	3,637,000	1,802,000	37,341	0	-1,537,639
					0		264,361			

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06月30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	142,912,000	0	142,912,000	88,888,000	10,763,556	10,256,349	
					0	0			78,631,651	315,250	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	138,111,000	0	138,111,000	88,598,000	10,715,606	10,151,462	
					0	0			78,446,538	315,250	
					0	0			0		
				10 人事費	110,729,000	0	110,729,000	67,931,000	7,930,111	3,366,574	
					0	0			64,564,426	0	
					0	0			0		
				20 業務費	27,376,000	0	27,376,000	20,663,000	2,785,495	6,784,888	
					0	0			13,878,112	315,250	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	0	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	47,950	104,887	
					0	0			185,113	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,801,000	0	4,801,000	290,000	47,950	104,887	
					0	0			185,113	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06月30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	0	0	
					0	0			158,200	0	
					0	0			0		
				10	158,200	0	158,200	158,200	0	0	
				人事費	0	0			158,200	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,478,865	0	1,478,865	1,478,865	215,159	0	
					0	0			1,478,865	0	
					0	0			0		
				10	1,478,865	0	1,478,865	1,478,865	215,159	0	
				人事費	0	0			1,478,865	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,294,247	0	1,294,247	1,294,247	160,236	0	
					0	0			1,294,247	0	
					0	0			0		
				10	1,294,247	0	1,294,247	1,294,247	160,236	0	
				人事費	0	0			1,294,247	0	
					0	0			0		
				合計	145,843,312	0	145,843,312	91,819,312	11,138,951	10,256,349	
					0	0			81,562,963	315,250	
					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06月30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	318 0	16,312 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	822,331 0	771,367 0	318 0	16,312 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	822,331 0	771,367 0	318 0	16,312 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	822,331 0	771,367 0	318 0	16,312 0	0 0
					小 計	822,331 0	771,367 0	318 0	16,312 0	0 0
111	07	113	01	02	1200000000-8 其他收入	1,681,778 0	0 0	4,400 0	57,097 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,681,778 0	0 0	4,400 0	57,097 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	1,681,778 0	0 0	4,400 0	57,097 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,681,778 0	0 0	4,400 0	57,097 0	0 0
					小 計	1,681,778 0	0 0	4,400 0	57,097 0	0 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	574,482 0	0 0	3,674 0	32,156 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	574,482 0	0 0	3,674 0	32,156 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06月30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	3,674 0	32,156 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	574,482 0	0 0	3,674 0	32,156 0	0 0
					小 計	574,482 0	0 0	3,674 0	32,156 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	283,082 0	0 0	3,640 0	25,778 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	283,082 0	0 0	3,640 0	25,778 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	283,082 0	0 0	3,640 0	25,778 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	283,082 0	0 0	3,640 0	25,778 0	0 0
					小 計	283,082 0	0 0	3,640 0	25,778 0	0 0
					合 計	3,361,673 0	771,367 0	12,032 0	131,343 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06月30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	64,564,426	1,294,247	1,478,865	158,200	67,495,738
1015 法定編制人員待遇	34,837,912	1,016,213	0	0	35,854,125
1020 約聘僱人員待遇	2,549,244	83,124	0	0	2,632,368
1025 技工及工友待遇	813,190	23,240	0	0	836,430
1030 獎金	14,336,504	171,670	0	0	14,508,174
1035 其他給與	637,590	0	0	158,200	795,790
1040 加班費	5,430,920	0	0	0	5,430,920
1045 退休退職給付	0	0	1,478,865	0	1,478,865
1050 退休離職儲金	3,344,341	0	0	0	3,344,341
1055 保險	2,614,725	0	0	0	2,614,725
20 業務費	13,878,112	0	0	0	13,878,112
2006 水電費	2,972,946	0	0	0	2,972,946
2009 通訊費	145,417	0	0	0	145,417
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	48,169	0	0	0	48,169
2033 約用人員酬金	1,199,204	0	0	0	1,199,204
2036 按日按件計資酬金	460,814	0	0	0	460,814
2045 國內組織會費	2,300	0	0	0	2,300
2051 物品	169,888	0	0	0	169,888
2054 一般事務費	1,142,709	0	0	0	1,142,709
2057 給養費	7,476,396	0	0	0	7,476,396
2066 車輛及辦公器具養護費	58,301	0	0	0	58,301

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06月30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
2069 設施及機械設備養護費	128,260	0	0	0	128,260
2072 國內旅費	22,322	0	0	0	22,322
2093 特別費	9,906	0	0	0	9,906
30 設備及投資*	185,113	0	0	0	185,113
3035 雜項設備費*	185,113	0	0	0	185,113
40 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	78,631,651	1,294,247	1,478,865	158,200	81,562,963

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06月30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	395,704	0	0	0	0	0	0	0	395,704
本年度	264,361	0	0	0	0	0	0	0	264,361
0423170301 一般賠償收入	363	0	0	0	0	0	0	0	363
0723170103 租金收入	115,233	0	0	0	0	0	0	0	115,233
1223170210 其他雜項收入	148,765	0	0	0	0	0	0	0	148,765
以前年度	131,343	0	0	0	0	0	0	0	131,343
一、以前年度應收(保留)數	131,343	0	0	0	0	0	0	0	131,343
110年度 1223170210 其他雜項收入	16,312	0	0	0	0	0	0	0	16,312
111年度 1223170210 其他雜項收入	57,097	0	0	0	0	0	0	0	57,097
112年度 1223170210 其他雜項收入	32,156	0	0	0	0	0	0	0	32,156
113年度 1223170210 其他雜項收入	25,778	0	0	0	0	0	0	0	25,778
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

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06月30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)			
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
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06月30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	81,562,963	315,250	0	0	200,000	0	0	0	82,078,213	9,741,099
本年度	81,562,963	315,250	0	0	200,000	0	0	0	82,078,213	9,741,099
一、本年度經費	78,631,651	315,250	0	0	200,000	0	0	0	79,146,901	9,741,099
3423174100 矯正業務	78,631,651	315,250	0	0	200,000	0	0	0	79,146,901	9,741,099
二、統籌科目	2,931,312	0	0	0	0	0	0	0	2,931,312	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,294,247	0	0	0	0	0	0	0	1,294,247	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,478,865	0	0	0	0	0	0	0	1,478,865	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	145,311,822	2 負債	18,247,402
11 流動資產	20,565,219	21 流動負債	4,491,144
110103 專戶存款	17,591,006	210302 應付代收款	4,491,144
110104 零用金	200,000	28 其他負債	13,756,258
110303 應收帳款	2,458,963	280301 存入保證金	4,197,988
110901 預付款	315,250	280401 應付保管款	9,558,270
14 固定資產	124,089,807	3 淨資產	127,064,420
140101 土地	18,084,250	31 資產負債淨額	127,064,420
140201 土地改良物	26,524,219	310101 資產負債淨額	127,064,420
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	-109,749,925		
140501 機械及設備	35,571,993		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,913,699		
140601 交通及運輸設備	25,501,652		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,795,514		
140701 雜項設備	19,274,504		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,788,961		
18 其他資產	656,796		
180101 暫付款	656,396		
180201 存出保證金	400		
合 計	145,311,822	合 計	145,311,822

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,247,096	82,627,288
公庫撥入數	11,139,825	82,078,213
罰款及賠償收入	363	363
財產收益	0	115,233
捐獻及贈與收入	69,930	284,714
其他收入	36,978	148,765
支出	11,858,516	86,106,979
繳付公庫數	49,373	395,704
人事支出	8,305,506	67,495,738
業務支出	2,785,495	13,878,112
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	718,142	4,333,425
收支餘絀	-611,420	-3,479,691

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06月30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	-1,937,264	91,890,340
機械及設備	35,441,063	-29,057,355	130,930	0	-856,344	5,658,294
交通及運輸設備	25,453,702	-19,710,954	47,950	0	-1,084,560	4,706,138
雜項設備	18,983,557	-15,333,704	290,947	0	-455,257	3,485,543
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	469,827	0	-4,333,425	124,089,807
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	469,827	0	-4,333,425	124,089,807
備註： 1.本年度成本變動增加數469,827元=預算採購增加金額185,113元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額284,714元。 2.設備及投資預算執行增加金額185,113元=本年度預算執行金額185,113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06月30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	264,361	82,362,927	82,627,288	收入
	0	82,078,213	82,078,213	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	363	0	363	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	284,714	284,714	捐獻及贈與收入
其他收入	148,765	0	148,765	其他收入
歲出	81,562,963	4,544,016	86,106,979	支出
	0	395,704	395,704	繳付公庫數
人事費	67,495,738	0	67,495,738	人事支出
業務費	13,878,112	0	13,878,112	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	185,113	-185,113	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	4,333,425	4,333,425	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-81,298,602	77,818,911	-3,479,691	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數81,562,963元+預付款315,250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284,714元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)395,704元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數-185,113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4,333,425元。