

矯正署苗栗看守所

會計月報

中華民國 114 年 8 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08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	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	34,000 0	34,000	0	0 363	0	363	
04				113	0423170000-0 矯正署及所屬	34,000 0	34,000	0	0 363	0	363
					0423170300-3 賠償收入	34,000 0	34,000	0	0 363	0	363
					0423170301-6 一般賠償收入	34,000 0	34,000	0	0 363	0	363
					0700000000-9 財產收入	252,000 0	252,000	252,000	93,648 255,367	0	3,367
					0723170000-6 矯正署及所屬	252,000 0	252,000	252,000	93,648 255,367	0	3,367
	0723170100-0 財產孳息	217,000 0	217,000		217,000	93,648 220,887	0	3,887			
07				0723170103-9 租金收入	217,000 0	217,000	217,000	93,648 220,887	0	3,887	
				0723170500-9 廢舊物資售價	35,000 0	35,000	35,000	0 34,480	0	-520	
				1200000000-8 其他收入	3,351,000 0	3,351,000	2,218,000	31,988 205,992	0	-2,012,008	

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08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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	3,351,000	3,351,000	2,218,000	31,988	0	-2,012,008
					0		205,992			
				1223170200-4 雜項收入	3,351,000	3,351,000	2,218,000	31,988	0	-2,012,008
					0		205,992			
				1223170210-8 其他雜項收入	3,351,000	3,351,000	2,218,000	31,988	0	-2,012,008
				0		205,992				
			02	合計	3,637,000	3,637,000	2,470,000	125,636	0	-2,008,278
					0		461,722			

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08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	147,499,000	0	147,499,000	112,279,000	11,271,292	11,349,477	
					0	0			100,929,523	34,600	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	142,698,000	0	142,698,000	111,409,000	11,001,782	11,071,777	
					0	0			100,337,223	34,600	
					0	0			0		
				10 人事費	110,729,000	0	110,729,000	83,965,000	8,402,777	3,438,527	
					0	0			80,526,473	0	
					0	0			0		
				20 業務費	31,963,000	0	31,963,000	27,440,000	2,599,005	7,633,250	
					0	0			19,806,750	34,600	
					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	870,000	269,510	277,700	
					0	0			592,300	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,801,000	0	4,801,000	870,000	269,510	277,700	
					0	0			592,300	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08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	應付數(3)		備註 (預付款)
					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						
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	1,884,759	0	1,884,759	1,884,759	202,947	0		
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,884,759	0		
					0	0			0			
				10	1,884,759	0	1,884,759	1,884,759	202,947	0		
				人事費	0	0			1,884,759	0		
					0	0			0			
27				3477013400-0	1,655,086	0	1,655,086	1,655,086	209,068	0		
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,655,086	0		
					0	0			0			
				10	1,655,086	0	1,655,086	1,655,086	209,068	0		
				人事費	0	0			1,655,086	0		
					0	0			0			
				合計	151,197,045	0	151,197,045	115,977,045	11,683,307	11,349,477		
					0	0			104,627,568	34,600		
					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08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	5,553 0	22,261 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	822,331 0	771,367 0	5,553 0	22,261 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	822,331 0	771,367 0	5,553 0	22,261 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	822,331 0	771,367 0	5,553 0	22,261 0	0 0
					小 計	822,331 0	771,367 0	5,553 0	22,261 0	0 0
111	07	113	01	02	1200000000-8 其他收入	1,681,778 0	0 0	20,044 0	79,530 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,681,778 0	0 0	20,044 0	79,530 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	1,681,778 0	0 0	20,044 0	79,530 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,681,778 0	0 0	20,044 0	79,530 0	0 0
					小 計	1,681,778 0	0 0	20,044 0	79,530 0	0 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	574,482 0	0 0	21,136 0	62,346 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	574,482 0	0 0	21,136 0	62,346 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08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	02	1223170200-4 雜項收入	574,482 0	0 0	21,136 0	62,346 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	574,482 0	0 0	21,136 0	62,346 0	0 0
					小 計	574,482 0	0 0	21,136 0	62,346 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	283,082 0	0 0	7,224 0	34,738 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	283,082 0	0 0	7,224 0	34,738 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	283,082 0	0 0	7,224 0	34,738 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	283,082 0	0 0	7,224 0	34,738 0	0 0
					小 計	283,082 0	0 0	7,224 0	34,738 0	0 0
					合 計	3,361,673 0	771,367 0	53,957 0	198,875 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08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	80,526,473	1,655,086	1,884,759	158,200	84,224,518
1015 法定編制人員待遇	44,939,368	1,312,597	0	0	46,251,965
1020 約聘僱人員待遇	3,486,144	111,578	0	0	3,597,722
1025 技工及工友待遇	1,045,530	29,880	0	0	1,075,410
1030 獎金	14,427,774	171,670	0	0	14,599,444
1035 其他給與	818,143	0	0	158,200	976,343
1040 加班費	7,795,533	0	0	0	7,795,533
1045 退休退職給付	0	0	1,884,759	0	1,884,759
1050 退休離職儲金	4,399,914	15,395	0	0	4,415,309
1055 保險	3,614,067	13,966	0	0	3,628,033
20 業務費	19,806,750	0	0	0	19,806,750
2006 水電費	3,780,253	0	0	0	3,780,253
2009 通訊費	221,125	0	0	0	221,125
2018 資訊服務費	36,500	0	0	0	36,500
2024 稅捐及規費	66,090	0	0	0	66,090
2027 保險費	55,171	0	0	0	55,171
2033 約用人員酬金	1,619,184	0	0	0	1,619,184
2036 按日按件計資酬金	639,729	0	0	0	639,729
2045 國內組織會費	7,700	0	0	0	7,700
2051 物品	319,278	0	0	0	319,278
2054 一般事務費	1,752,833	0	0	0	1,752,833
2057 給養費	10,963,522	0	0	0	10,963,522
2066 車輛及辦公器具養護費	73,032	0	0	0	73,032

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08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
2069 設施及機械設備養護費	220,720	0	0	0	220,720
2072 國內旅費	36,457	0	0	0	36,457
2093 特別費	15,156	0	0	0	15,156
30 設備及投資*	592,300	0	0	0	592,300
3035 雜項設備費*	592,300	0	0	0	592,300
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	100,929,523	1,655,086	1,884,759	158,200	104,627,568

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08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	660,597	0	0	0	0	0	0	0	660,597
本年度	461,722	0	0	0	0	0	0	0	461,722
0423170301 一般賠償收入	363	0	0	0	0	0	0	0	363
0723170103 租金收入	220,887	0	0	0	0	0	0	0	220,887
0723170500 廢舊物資售價	34,480	0	0	0	0	0	0	0	34,480
1223170210 其他雜項收入	205,992	0	0	0	0	0	0	0	205,992
以前年度	198,875	0	0	0	0	0	0	0	198,875
一、以前年度應收(保留)數	198,875	0	0	0	0	0	0	0	198,875
110年度 1223170210 其他雜項收入	22,261	0	0	0	0	0	0	0	22,261
111年度 1223170210 其他雜項收入	79,530	0	0	0	0	0	0	0	79,530
112年度 1223170210 其他雜項收入	62,346	0	0	0	0	0	0	0	62,346
113年度 1223170210 其他雜項收入	34,738	0	0	0	0	0	0	0	34,738
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

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08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)			
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
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08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	104,627,568	34,600	0	0	200,000	0	0	0	104,862,168	11,114,877
本年度	104,627,568	34,600	0	0	200,000	0	0	0	104,862,168	11,114,877
一、本年度經費	100,929,523	34,600	0	0	200,000	0	0	0	101,164,123	11,114,877
3423174100 矯正業務	100,929,523	34,600	0	0	200,000	0	0	0	101,164,123	11,114,877
二、統籌科目	3,698,045	0	0	0	0	0	0	0	3,698,045	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,655,086	0	0	0	0	0	0	0	1,655,086	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,884,759	0	0	0	0	0	0	0	1,884,759	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	140,925,190	2 負債	15,232,507
11 流動資產	17,285,342	21 流動負債	5,124,662
110103 專戶存款	14,659,311	210302 應付代收款	5,124,662
110104 零用金	200,000	28 其他負債	10,107,845
110303 應收帳款	2,391,431	280301 存入保證金	3,754,058
110901 預付款	34,600	280401 應付保管款	6,353,787
14 固定資產	123,066,252	3 淨資產	125,692,683
140101 土地	18,084,250	31 資產負債淨額	125,692,683
140201 土地改良物	26,524,219	310101 資產負債淨額	125,692,683
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	-110,395,679		
140501 機械及設備	35,764,513		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,186,084		
140601 交通及運輸設備	25,512,642		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,154,226		
140701 雜項設備	19,478,181		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,942,852		
18 其他資產	573,596		
180101 暫付款	573,196		
180201 存出保證金	400		
合 計	140,925,190	合 計	140,925,190

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,815,283	105,608,604
公庫撥入數	11,689,647	104,862,168
罰款及賠償收入	0	363
財產收益	93,648	255,367
捐獻及贈與收入	0	284,714
其他收入	31,988	205,992
支出	12,306,878	110,460,032
繳付公庫數	179,593	660,597
人事支出	8,814,792	84,224,518
業務支出	2,599,005	19,806,750
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	713,488	5,764,167
收支餘絀	-491,595	-4,851,428

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08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	-2,583,018	91,244,586
機械及設備	35,441,063	-29,057,355	323,450	0	-1,128,729	5,578,429
交通及運輸設備	25,453,702	-19,710,954	58,940	0	-1,443,272	4,358,416
雜項設備	18,983,557	-15,333,704	494,624	0	-609,148	3,535,329
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	877,014	0	-5,764,167	123,066,252
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	877,014	0	-5,764,167	123,066,252
備註： 1.本年度成本變動增加數877,014元=預算採購增加金額592,300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592,300元=本年度預算執行金額592,300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08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	461,722	105,146,882	105,608,604	收入
	0	104,862,168	104,862,168	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	255,367	0	255,367	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	205,992	0	205,992	其他收入
歲出	104,627,568	5,832,464	110,460,032	支出
	0	660,597	660,597	繳付公庫數
人事費	84,224,518	0	84,224,518	人事支出
業務費	19,806,750	0	19,806,750	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	592,300	-592,300	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	5,764,167	5,764,167	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-104,165,846	99,314,418	-4,851,428	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數104,627,568元+預付款34,600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)660,597元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數-592,300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5,764,167元。