

矯正署苗栗看守所

會計月報

中華民國 114 年 9 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09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	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	0 255,367	0	3,367
					0723170000-6 矯正署及所屬	252,000 0	252,000	252,000	0 255,367	0	3,367
	0723170100-0 財產孳息	217,000 0	217,000		217,000	0 220,887	0	3,887			
07				0723170103-9 租金收入	217,000 0	217,000	217,000	0 220,887	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	2,498,000	39,012 245,004	0	-2,252,996	

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09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	2,498,000	39,012	0	-2,252,996
					0		245,004			
				1223170200-4 雜項收入	3,351,000	3,351,000	2,498,000	39,012	0	-2,252,996
					0		245,004			
				1223170210-8 其他雜項收入	3,351,000	3,351,000	2,498,000	39,012	0	-2,252,996
				0		245,004				
			02	合計	3,637,000	3,637,000	2,750,000	39,012	0	-2,249,266
					0		500,734			

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09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	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			應付數(3)		
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	149,851,000	0	149,869,000	127,680,000	10,725,991	16,024,486	
					18,000	0			111,655,514	29,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	145,050,000	0	145,068,000	122,942,000	10,596,429	12,008,348	
					18,000	0			110,933,652	29,000	
					0	0			0		
				10 人事費	110,729,000	0	110,729,000	91,982,000	8,013,154	3,442,373	
					0	0			88,539,627	0	
					0	0			0		
				20 業務費	34,315,000	0	34,333,000	30,956,000	2,583,275	8,565,975	
					18,000	0			22,390,025	29,000	
					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	4,738,000	129,562	4,016,138	
					0	0			721,862	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,801,000	0	4,801,000	4,738,000	129,562	4,016,138	
					0	0			721,862	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09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	2,090,518	0	2,090,518	2,090,518	205,759	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			2,090,518	0	
					0	0			0		
				10	2,090,518	0	2,090,518	2,090,518	205,759	0	
				人事費	0	0			2,090,518	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,706,404	0	1,706,404	1,706,404	51,318	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,706,404	0	
					0	0			0		
				10	1,706,404	0	1,706,404	1,706,404	51,318	0	
				人事費	0	0			1,706,404	0	
					0	0			0		
				合計	153,806,122	0	153,824,122	131,635,122	10,983,068	16,024,486	
					18,000	0			115,610,636	29,000	
					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09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	692 0	22,953 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	822,331 0	771,367 0	692 0	22,953 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	822,331 0	771,367 0	692 0	22,953 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	822,331 0	771,367 0	692 0	22,953 0	0 0
					小 計	822,331 0	771,367 0	692 0	22,953 0	0 0
111	07	113	01	02	1200000000-8 其他收入	1,681,778 0	1,572,464 0	10,821 0	90,351 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,681,778 0	1,572,464 0	10,821 0	90,351 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	1,681,778 0	1,572,464 0	10,821 0	90,351 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,681,778 0	1,572,464 0	10,821 0	90,351 0	0 0
					小 計	1,681,778 0	1,572,464 0	10,821 0	90,351 0	0 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	574,482 0	0 0	7,742 0	70,088 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	574,482 0	0 0	7,742 0	70,088 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09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	7,742 0	70,088 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	574,482 0	0 0	7,742 0	70,088 0	0 0
					小 計	574,482 0	0 0	7,742 0	70,088 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	283,082 0	0 0	8,394 0	43,132 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	283,082 0	0 0	8,394 0	43,132 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	283,082 0	0 0	8,394 0	43,132 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	283,082 0	0 0	8,394 0	43,132 0	0 0
					小 計	283,082 0	0 0	8,394 0	43,132 0	0 0
					合 計	3,361,673 0	2,343,831 0	27,649 0	226,524 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09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	88,539,627	1,706,404	2,090,518	158,200	92,494,749
1015 法定編制人員待遇	49,937,055	1,316,875	0	0	51,253,930
1020 約聘僱人員待遇	3,942,444	125,436	0	0	4,067,880
1025 技工及工友待遇	1,165,020	29,880	0	0	1,194,900
1030 獎金	14,427,774	171,670	0	0	14,599,444
1035 其他給與	1,012,606	0	0	158,200	1,170,806
1040 加班費	8,924,469	0	0	0	8,924,469
1045 退休退職給付	0	0	2,090,518	0	2,090,518
1050 退休離職儲金	4,991,811	33,627	0	0	5,025,438
1055 保險	4,138,448	28,916	0	0	4,167,364
20 業務費	22,390,025	0	0	0	22,390,025
2006 水電費	3,943,862	0	0	0	3,943,862
2009 通訊費	258,695	0	0	0	258,695
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	1,827,288	0	0	0	1,827,288
2036 按日按件計資酬金	710,829	0	0	0	710,829
2045 國內組織會費	7,700	0	0	0	7,700
2051 物品	411,724	0	0	0	411,724
2054 一般事務費	2,128,211	0	0	0	2,128,211
2057 給養費	12,560,456	0	0	0	12,560,456
2066 車輛及辦公器具養護費	82,782	0	0	0	82,782

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09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	224,320	0	0	0	224,320
2072 國內旅費	61,241	0	0	0	61,241
2093 特別費	15,156	0	0	0	15,156
30 設備及投資*	721,862	0	0	0	721,862
3035 雜項設備費*	721,862	0	0	0	721,862
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	111,655,514	1,706,404	2,090,518	158,200	115,610,636

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09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	727,258	0	0	0	0	0	0	0	727,258
本年度	500,734	0	0	0	0	0	0	0	500,734
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	245,004	0	0	0	0	0	0	0	245,004
以前年度	226,524	0	0	0	0	0	0	0	226,524
一、以前年度應收(保留)數	226,524	0	0	0	0	0	0	0	226,524
110年度 1223170210 其他雜項收入	22,953	0	0	0	0	0	0	0	22,953
111年度 1223170210 其他雜項收入	90,351	0	0	0	0	0	0	0	90,351
112年度 1223170210 其他雜項收入	70,088	0	0	0	0	0	0	0	70,088
113年度 1223170210 其他雜項收入	43,132	0	0	0	0	0	0	0	43,132
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09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)			
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09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	115,610,636	29,000	0	0	200,000	0	0	0	115,839,636	15,795,486
本年度	115,610,636	29,000	0	0	200,000	0	0	0	115,839,636	15,795,486
一、本年度經費	111,655,514	29,000	0	0	200,000	0	0	0	111,884,514	15,795,486
3423174100 矯正業務	111,655,514	29,000	0	0	200,000	0	0	0	111,884,514	15,795,486
二、統籌科目	3,955,122	0	0	0	0	0	0	0	3,955,122	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,706,404	0	0	0	0	0	0	0	1,706,404	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,090,518	0	0	0	0	0	0	0	2,090,518	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	137,564,841	2 負債	14,062,240
11 流動資產	14,659,362	21 流動負債	4,855,124
110103 專戶存款	13,639,044	210302 應付代收款	4,855,124
110104 零用金	200,000	28 其他負債	9,207,116
110303 應收帳款	791,318	280301 存入保證金	3,746,058
110901 預付款	29,000	280401 應付保管款	5,461,058
14 固定資產	122,481,883	3 淨資產	123,502,601
140101 土地	18,084,250	31 資產負債淨額	123,502,601
140201 土地改良物	26,524,219	310101 資產負債淨額	123,502,601
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	-110,718,555		
140501 機械及設備	35,795,689		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,319,777		
140601 交通及運輸設備	25,512,642		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,333,834		
140701 雜項設備	19,576,567		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,020,606		
18 其他資產	423,596		
180101 暫付款	423,196		
180201 存出保證金	400		
合 計	137,564,841	合 計	137,564,841

附註：保證品(應付保證品) 384,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 545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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,016,480	116,625,084
公庫撥入數	10,977,468	115,839,636
罰款及賠償收入	0	363
財產收益	0	255,367
捐獻及贈與收入	0	284,714
其他收入	39,012	245,004
支出	11,634,098	122,094,130
繳付公庫數	66,661	727,258
人事支出	8,270,231	92,494,749
業務支出	2,583,275	22,390,025
獎補助支出	0	4,000
折舊、折耗及攤銷	713,931	6,478,098
收支餘絀	-617,618	-5,469,046

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09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	-2,905,894	90,921,710
機械及設備	35,441,063	-29,057,355	354,626	0	-1,262,422	5,475,912
交通及運輸設備	25,453,702	-19,710,954	58,940	0	-1,622,880	4,178,808
雜項設備	18,983,557	-15,333,704	593,010	0	-686,902	3,555,961
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	1,006,576	0	-6,478,098	122,481,883
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	1,006,576	0	-6,478,098	122,481,883
備註： 1.本年度成本變動增加數1,006,576元=預算採購增加金額721,862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721,862元=本年度預算執行金額721,862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09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	500,734	116,124,350	116,625,084	收入
	0	115,839,636	115,839,636	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	245,004	0	245,004	其他收入
歲出	115,610,636	6,483,494	122,094,130	支出
	0	727,258	727,258	繳付公庫數
人事費	92,494,749	0	92,494,749	人事支出
業務費	22,390,025	0	22,390,025	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	獎補助支出
設備及投資	721,862	-721,862	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	6,478,098	6,478,098	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-115,109,902	109,640,856	-5,469,046	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數115,610,636元+預付款29,000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)727,258元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數-721,862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6,478,098元。