

矯正署苗栗看守所

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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 34,000	(1) 0	4,776 5,139	0	5,139		
				0423170000-0 矯正署及所屬	34,000 0	34,000 34,000		4,776 5,139		5,139		
				0423170300-3 賠償收入	34,000 0	34,000 34,000		4,776 5,139		5,139		
				0423170301-6 一般賠償收入	34,000 0	34,000 34,000		4,776 5,139		5,139		
				0700000000-9 財產收入	252,000 0	252,000 252,000		252,000 255,367		3,367		
	113	01	02	0723170000-6 矯正署及所屬	252,000 0	252,000 252,000	(1) 252,000	0 255,367	0	3,367		
				0723170100-0 財產孳息	217,000 0	217,000 217,000		217,000 220,887		3,887		
				0723170103-9 租金收入	217,000 0	217,000 217,000		217,000 220,887		3,887		
				0723170500-9 廢舊物資售價	35,000 0	35,000 35,000		35,000 34,480		-520		
				1200000000-8 其他收入	3,351,000 0	3,351,000 3,058,000		36,332 315,362		-2,742,638		

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11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	0	3,058,000	36,332	0	-2,742,638			
			3,351,000	3,351,000	0	3,058,000	315,362	0	-2,742,638			
		1223170200-4 雜項收入	3,351,000	3,351,000	0	3,058,000	36,332	0	-2,742,638			
	02	1223170210-8 其他雜項收入	3,351,000	3,351,000	0	3,058,000	315,362	0	-2,742,638			
			3,637,000	3,637,000	0	3,310,000	41,108	0	-2,734,132			
	合計						575,868					

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11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	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)		
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	155,429,000 18,000 0	0 0 0	155,447,000	148,356,000 137,992,729 0	14,431,380 136,415,479 69,000	
	02			3423174100-5 矯正業務	150,628,000 18,000 0	0 0 0	150,646,000	143,555,000 14,164,673 136,415,479	7,139,521 69,000	
		02		10 人事費	112,152,000 0 0	0 0 0	112,152,000	106,094,000 8,144,373 104,682,086	1,411,914 0	
			02	20 業務費	38,470,000 18,000 0	0 0 0	38,488,000	37,455,000 6,020,300 31,727,393	5,727,607 69,000	
			02	40 獎補助費	6,000 0 0	0 0 0	6,000	6,000 0 6,000	0 0 0	
			02	3423174100-5*	4,801,000 0 0	0 0 0	4,801,000	4,801,000 266,707 1,577,250	3,223,750 0	
			02	30 設備及投資	4,801,000 0 0	0 0 0	4,801,000	4,801,000 266,707 1,577,250	3,223,750 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11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	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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	353,380 0 0	0	353,380	353,380	48,580 353,380 0	
			10 人事費	353,380 0 0	0	353,380	353,380	48,580 353,380 0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,496,598 0 0	0	2,496,598	2,496,598	203,040 2,496,598 0	
			10 人事費	2,496,598 0 0	0	2,496,598	2,496,598	203,040 2,496,598 0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,706,404 0 0	0	1,706,404	1,706,404	0 1,706,404 0	
			10 人事費	1,706,404 0 0	0	1,706,404	1,706,404	0 1,706,404 0		
			合計	159,985,382 18,000 0	0	160,003,382	152,912,382	14,683,000 142,549,111 0	10,363,271 69,000	

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11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	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					代號及名稱	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
110 07					1200000000-8 其他收入	822,331	771,367	0	22,953	0	28,011
					0	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	822,331	771,367	0	22,953	0	28,011
					0	0	0	0	0	0	0
				01	1223170200-4 雜項收入	822,331	771,367	0	22,953	0	28,011
					0	0	0	0	0	0	0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	822,331	771,367	0	22,953	0	28,011
					0	0	0	0	0	0	0
					小 計	822,331	771,367	0	22,953	0	28,011
					0	0	0	0	0	0	0
111 07					1200000000-8 其他收入	1,681,778	1,565,099	0	90,351	0	26,328
					0	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,681,778	1,565,099	0	90,351	0	26,328
					0	0	0	0	0	0	0
				01	1223170200-4 雜項收入	1,681,778	1,565,099	0	90,351	0	26,328
					0	0	0	0	0	0	0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,681,778	1,565,099	0	90,351	0	26,328
					0	0	0	0	0	0	0
					小 計	1,681,778	1,565,099	0	90,351	0	26,328
					0	0	0	0	0	0	0
112 07					1200000000-8 其他收入	574,482	0	7,910	83,206	0	491,276
					0	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	574,482	0	7,910	83,206	0	491,276
					0	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11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	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
					代號及名稱	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113 07	01	01	1223170200-4 雜項收入	574,482	0	0	7,910	83,206	0	491,276
			02	1223170210-8 其他雜項收入	574,482	0	7,910	83,206	0	491,276
		02	小 計	574,482	0	0	7,910	83,206	0	491,276
		01	1200000000-8 其他收入	283,082	0	0	163	45,743	0	237,339
		02	1223170000-5 矯正署及所屬	283,082	0	0	163	45,743	0	237,339
	112	01	1223170200-4 雜項收入	283,082	0	0	163	45,743	0	237,339
			02	1223170210-8 其他雜項收入	283,082	0	163	45,743	0	237,339
		02	小 計	283,082	0	0	163	45,743	0	237,339
		01	合 計	3,361,673	2,336,466	8,073	242,253	0	0	782,954
		02		0	0	0	0	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11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	104,682,086	1,706,404	2,496,598	353,380	109,238,468
1015 法定編制人員待遇	60,049,745	1,316,875	0	0	61,366,620
1020 約聘僱人員待遇	5,049,773	125,436	0	0	5,175,209
1025 技工及工友待遇	1,404,000	29,880	0	0	1,433,880
1030 獎金	14,476,849	171,670	0	0	14,648,519
1035 其他給與	1,240,927	0	0	353,380	1,594,307
1040 加班費	11,176,847	0	0	0	11,176,847
1045 退休退職給付	0	0	2,496,598	0	2,496,598
1050 退休離職儲金	6,095,486	33,627	0	0	6,129,113
1055 保險	5,188,459	28,916	0	0	5,217,375
20 業務費	31,727,393	0	0	0	31,727,393
2003 教育訓練費	7,200	0	0	0	7,200
2006 水電費	4,324,539	0	0	0	4,324,539
2009 通訊費	312,396	0	0	0	312,396
2018 資訊服務費	46,500	0	0	0	46,500
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	2,243,496	0	0	0	2,243,496
2036 按日按件計資酬金	874,629	0	0	0	874,629
2045 國內組織會費	7,700	0	0	0	7,700
2051 物品	560,858	0	0	0	560,858
2054 一般事務費	2,801,764	0	0	0	2,801,764
2057 紿養費	19,821,473	0	0	0	19,821,473

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11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
2066 車輛及辦公器具養護費	82,782	0	0	0	82,782
2069 設施及機械設備養護費	294,520	0	0	0	294,520
2072 國內旅費	208,369	0	0	0	208,369
2093 特別費	19,906	0	0	0	19,906
30 設備及投資*	1,577,250	0	0	0	1,577,250
3035 雜項設備費*	1,577,250	0	0	0	1,577,250
40 獎補助費	6,000	0	0	0	6,000
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	6,000
合計	137,992,729	1,706,404	2,496,598	353,380	142,549,111

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11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	818,121	0	0	0	0	0	0	0	818,121
本年度	575,868	0	0	0	0	0	0	0	575,868
0423170301 一般賠償收入	5,139	0	0	0	0	0	0	0	5,139
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	315,362	0	0	0	0	0	0	0	315,362
以前年度	242,253	0	0	0	0	0	0	0	242,253
一、以前年度應收(保留)數	242,253	0	0	0	0	0	0	0	242,253
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	83,206	0	0	0	0	0	0	0	83,206
113年度 1223170210 其他雜項收入	45,743	0	0	0	0	0	0	0	45,743
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11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11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	142,549,111	69,000	0	0	200,000	0	0	0	142,818,111	10,094,271
本年度	142,549,111	69,000	0	0	200,000	0	0	0	142,818,111	10,094,271
一、本年度經費	137,992,729	69,000	0	0	200,000	0	0	0	138,261,729	10,094,271
3423174100 矯正業務	137,992,729	69,000	0	0	200,000	0	0	0	138,261,729	10,094,271
二、統籌科目	4,556,382	0	0	0	0	0	0	0	4,556,382	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	2,496,598	0	0	0	0	0	0	0	2,496,598	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	353,380	0	0	0	0	0	0	0	353,380	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	142,623,528	2 負債	19,520,437
11 流動資產	19,841,740	21 流動負債	4,656,824
110103 專戶存款	18,789,786	210302 應付代收款	4,656,824
110104 零用金	200,000	28 其他負債	14,863,613
110303 應收帳款	782,954	280301 存入保證金	4,250,538
110901 預付款	69,000	280401 應付保管款	10,613,075
14 固定資產	122,050,737	3 淨資產	123,103,091
140101 土地	18,084,250	31 資產負債淨額	123,103,091
140201 土地改良物	26,524,219	310101 資產負債淨額	123,103,091
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	-111,364,309		
140501 機械及設備	36,104,885		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,585,329		
140601 交通及運輸設備	25,512,642		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,672,118		
140701 雜項設備	20,253,183		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,187,974		
18 其他資產	731,051		
180101 暫付款	730,651		
180201 存出保證金	400		
合 計	142,623,528	合 計	142,623,528

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	14,767,936	143,689,921
罰款及賠償收入	14,715,600	142,818,111
財產收益	4,776	5,139
捐獻及贈與收入	0	255,367
其他收入	11,228	295,942
	36,332	315,362
支出	15,175,837	149,685,038
繳付公庫數	49,181	818,121
人事支出	8,395,993	109,238,468
業務支出	6,020,300	31,727,393
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	710,363	7,895,056
收支餘緝	-407,901	-5,995,117

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11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	-3,551,648	90,275,956
機械及設備	35,441,063	-29,057,355	663,822	0	-1,527,974	5,519,556
交通及運輸設備	25,453,702	-19,710,954	58,940	0	-1,961,164	3,840,524
雜項設備	18,983,557	-15,333,704	1,269,626	0	-854,270	4,065,209
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	1,992,388	0	-7,895,056	122,050,737
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	1,992,388	0	-7,895,056	122,050,737

備註：

1.本年度成本變動增加數1,992,388元=預算採購增加金額1,577,250元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額415,138元。

2.設備及投資預算執行增加金額1,577,250元=本年度預算執行金額1,577,250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11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	575,868	143,114,053	143,689,921	收入
	0	142,818,111	142,818,111	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,139	0	5,139	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	295,942	295,942	捐獻及贈與收入
其他收入	315,362	0	315,362	其他收入
歲出	142,549,111	7,135,927	149,685,038	支出
	0	818,121	818,121	繳付公庫數
人事費	109,238,468	0	109,238,468	人事支出
業務費	31,727,393	0	31,727,393	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	1,577,250	-1,577,250	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	7,895,056	7,895,056	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-141,973,243	135,978,126	-5,995,117	收支餘绌

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數142,549,111元+預付款69,000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295,942元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)818,121元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數-1,577,250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7,895,056元。