

矯正署苗栗看守所

會計月報

中華民國 114 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數						
02	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	34,000 0	34,000 34,000	34,000 34,000 34,000 34,000 34,000	28,173 33,312 28,173 33,312 28,173	0 0 0 0 0	0 -688 0 -688 0	
				0423170000-0 矯正署及所屬	34,000 0	34,000 34,000		28,173 33,312	0 0	0 -688	
				0423170300-3 賠償收入	34,000 0	34,000 34,000		28,173 33,312	0 0	0 -688	
				0423170301-6 一般賠償收入	34,000 0	34,000 34,000		28,173 33,312	0 0	0 -688	
				0700000000-9 財產收入	252,000 0	252,000 252,000		55 255,422	0 0	0 3,422	
	113	01	02	0723170000-6 矯正署及所屬	252,000 0	252,000 252,000	252,000 252,000 217,000 217,000 35,000	55 55 55 220,942 0	0 0 0 0 0	0 0 0 3,942 0	
				0723170100-0 財產孳息	217,000 0	217,000 217,000		55 220,942	0 0	0 3,942	
				0723170103-9 租金收入	217,000 0	217,000 217,000		55 220,942	0 0	0 3,942	
				0723170500-9 廢舊物資售價	35,000 0	35,000 35,000		0 34,480	0 0	0 -520	
				1200000000-8 其他收入	3,351,000 0	3,351,000 3,351,000		40,243 355,605	0 0	0 -2,995,395	

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					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	3,351,000	3,351,000	40,243	0	0	
			0	0	3,351,000	3,351,000	3,351,000	355,605	0	-2,995,395	
		1223170200-4 雜項收入	3,351,000	0	3,351,000	3,351,000	40,243	0	0	-2,995,395	
	02	1223170210-8 其他雜項收入	3,351,000	0	3,351,000	3,351,000	3,351,000	355,605	0	-2,995,395	
			3,351,000	0	3,351,000	3,351,000	40,243	0	0	-2,995,395	
	合計		3,637,000	0	3,637,000	3,637,000	3,637,000	68,471	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
				追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				第一預備金	預算調整數					
12	05	02	02	0023000000-0 法務部主管						
				0023170000-8 矯正署及所屬	157,572,000	0	157,590,000	19,545,383	0	
					18,000	0		157,538,112	51,888	
					0	0		0	0	
				3423174100-5 矯正業務	152,771,000	0	152,789,000	16,321,633	0	
					18,000	0		152,737,112	51,888	
					0	0		0	0	
				10 人事費	112,152,000	0	112,152,000	7,469,914	0	
					0	0		112,152,000	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	40,613,000	0	40,631,000	8,851,719	0	
					18,000	0		40,579,112	51,888	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	0	0	
					0	0		6,000	0	
					0	0		0	0	
			02	3423174100-5* 矯正業務	4,801,000	0	4,801,000	3,223,750	0	
					0	0		4,801,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	4,801,000	0	4,801,000	3,223,750	0	
					0	0		4,801,000	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
				追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
				第一預備金	預算調整數				
02	05	27		8903304500-4	398,880	0	398,880	398,880	45,500
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		398,880	0
					0	0		0	0
				10	398,880	0	398,880	398,880	45,500
				人事費	0	0		398,880	0
					0	0		0	0
				7606205300-6	2,496,598	0	2,496,598	2,496,598	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		2,496,598	0
					0	0		0	0
				10	2,496,598	0	2,496,598	2,496,598	0
				人事費	0	0		2,496,598	0
					0	0		0	0
				3477013400-0	1,706,404	0	1,706,404	1,706,404	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		1,706,404	0
					0	0		0	0
				10	1,706,404	0	1,706,404	1,706,404	0
				人事費	0	0		1,706,404	0
					0	0		0	0
				統籌科目小計	4,601,882	0	4,601,882	4,601,882	45,500
					0	0		4,601,882	0
					0	0		0	0
				合計	162,173,882	0	162,191,882	162,191,882	19,590,883
					18,000	0			162,139,994
					0	0			51,888
									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12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	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	11,676	94,882	0	479,600
					0	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	574,482	0	11,676	94,882	0	479,600
					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12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	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	112	01	01	01	1223170200-4 雜項收入	574,482	0	11,676	94,882	0	479,600		
					0	0	0	0	0	0	0		
		02	02	02	1223170210-8 其他雜項收入	574,482	0	11,676	94,882	0	479,600		
					0	0	0	0	0	0	0		
					小 計	574,482	0	11,676	94,882	0	479,600		
		01	01	01	1200000000-8 其他收入	283,082	0	3,502	49,245	0	233,837		
					0	0	0	0	0	0	0		
					1223170000-5 矯正署及所屬	283,082	0	3,502	49,245	0	233,837		
					0	0	0	0	0	0	0		
					1223170200-4 雜項收入	283,082	0	3,502	49,245	0	233,837		
		02	02	02	0	0	0	0	0	0	0		
					1223170210-8 其他雜項收入	283,082	0	3,502	49,245	0	233,837		
					0	0	0	0	0	0	0		
					小 計	283,082	0	3,502	49,245	0	233,837		
					0	0	0	0	0	0	0		
		合 計				3,361,673	2,336,466	15,178	257,431	0	767,776		
						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12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	112,152,000	1,706,404	2,496,598	398,880	116,753,882
1015 法定編制人員待遇	60,031,728	1,316,875	0	0	61,348,603
1020 約聘僱人員待遇	6,228,970	125,436	0	0	6,354,406
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	1,432,395	0	0	398,880	1,831,275
1040 加班費	15,349,994	0	0	0	15,349,994
1045 退休退職給付	0	0	2,496,598	0	2,496,598
1050 退休離職儲金	6,732,398	33,627	0	0	6,766,025
1055 保險	6,495,666	28,916	0	0	6,524,582
20 業務費	40,579,112	0	0	0	40,579,112
2003 教育訓練費	7,200	0	0	0	7,200
2006 水電費	4,545,467	0	0	0	4,545,467
2009 通訊費	376,121	0	0	0	376,121
2018 資訊服務費	69,500	0	0	0	69,500
2024 稅捐及規費	71,090	0	0	0	71,090
2027 保險費	75,169	0	0	0	75,169
2033 約用人員酬金	2,347,812	0	0	0	2,347,812
2036 按日按件計資酬金	1,107,129	0	0	0	1,107,129
2045 國內組織會費	7,700	0	0	0	7,700
2051 物品	1,315,780	0	0	0	1,315,780
2054 一般事務費	4,380,669	0	0	0	4,380,669
2057 紿養費	25,346,686	0	0	0	25,346,686

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12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
2066 車輛及辦公器具養護費	91,782	0	0	0	91,782
2069 設施及機械設備養護費	552,895	0	0	0	552,895
2072 國內旅費	236,112	0	0	0	236,112
2093 特別費	48,000	0	0	0	48,000
30 設備及投資*	4,801,000	0	0	0	4,801,000
3035 雜項設備費*	4,801,000	0	0	0	4,801,000
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
小計	157,538,112	1,706,404	2,496,598	398,880	162,139,994
合計	157,538,112	1,706,404	2,496,598	398,880	162,139,994

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12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	901,770	0	0	0	0	0	0	0	901,770
本年度	644,339	0	0	0	0	0	0	0	644,339
0423170301 一般賠償收入	33,312	0	0	0	0	0	0	0	33,312
0723170103 租金收入	220,942	0	0	0	0	0	0	0	220,942
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	355,605	0	0	0	0	0	0	0	355,605
以前年度	257,431	0	0	0	0	0	0	0	257,431
一、以前年度應收(保留)數	257,431	0	0	0	0	0	0	0	257,431
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	94,882	0	0	0	0	0	0	0	94,882
113年度 1223170210 其他雜項收入	49,245	0	0	0	0	0	0	0	49,245
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12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12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	162,139,994	0	0	0	0	0	0	0	162,139,994	51,888
本年度	162,139,994	0	0	0	0	0	0	0	162,139,994	51,888
一、本年度經費	157,538,112	0	0	0	0	0	0	0	157,538,112	51,888
3423174100 矯正業務	157,538,112	0	0	0	0	0	0	0	157,538,112	51,888
二、統籌科目	4,601,882	0	0	0	0	0	0	0	4,601,882	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	398,880	0	0	0	0	0	0	0	398,880	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	142,492,266	2 負債	17,010,188
11 流動資產	17,777,964	21 流動負債	3,410,157
110103 專戶存款	17,010,188	210302 應付代收款	3,410,157
110303 應收帳款	767,776	28 其他負債	13,600,031
14 固定資產	124,713,902	280301 存入保證金	4,429,188
140101 土地	18,084,250	280401 應付保管款	9,170,843
140201 土地改良物	26,524,219	3 淨資產	125,482,078
減：140202 累計折舊—土地改良物	-26,258,977	31 資產負債淨額	125,482,078
140401 房屋建築及設備	201,640,265	310101 資產負債淨額	125,482,078
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-111,687,187		
140501 機械及設備	39,475,635		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,718,146		
140601 交通及運輸設備	25,512,642		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,838,110		
140701 雜項設備	20,253,183		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,273,872		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	142,492,266	合 計	142,492,266

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		163,227,275
公庫撥入數	19,537,354	
罰款及賠償收入	19,321,883	162,139,994
財產收益	28,173	33,312
捐獻及贈與收入	55	255,422
其他收入	147,000	442,942
	40,243	355,605
支出	17,158,367	166,843,405
繳付公庫數	83,649	901,770
人事支出	7,515,414	116,753,882
業務支出	8,851,719	40,579,112
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	707,585	8,602,641
收支餘緝	2,378,987	-3,616,130

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12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	-3,874,526	89,953,078
機械及設備	35,441,063	-29,057,355	4,034,572	0	-1,660,791	8,757,489
交通及運輸設備	25,453,702	-19,710,954	58,940	0	-2,127,156	3,674,532
雜項設備	18,983,557	-15,333,704	1,269,626	0	-940,168	3,979,311
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	5,363,138	0	-8,602,641	124,713,902
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	5,363,138	0	-8,602,641	124,713,902

備註：

1.本年度成本變動增加數5,363,138元=預算採購增加金額4,801,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額562,138元。

2.設備及投資預算執行增加金額4,801,000元=本年度預算執行金額4,801,000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12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	644,339	162,582,936	163,227,275	收入
	0	162,139,994	162,139,994	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	33,312	0	33,312	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	255,422	0	255,422	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	442,942	442,942	捐獻及贈與收入
其他收入	355,605	0	355,605	其他收入
歲出	162,139,994	4,703,411	166,843,405	支出
	0	901,770	901,770	繳付公庫數
人事費	116,753,882	0	116,753,882	人事支出
業務費	40,579,112	0	40,579,112	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	4,801,000	-4,801,000	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	8,602,641	8,602,641	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-161,495,655	157,879,525	-3,616,130	收支餘绌

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數162,139,994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442,942元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)901,770元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數-4,801,000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8,602,641元。