

矯正署苗栗看守所

會計月報

中華民國 115 年 2 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115年01月01日至115年02月28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				0400000000-2 罰款及賠償收入	37,000 0	37,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	37,000 0	37,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	37,000 0	37,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	37,000 0	37,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	243,000 0	243,000	106,000	49,284 49,284	0	-56,716
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	243,000 0	243,000	106,000	49,284 49,284	0	-56,716
		01		0723170100-0 財產孳息	211,000 0	211,000	106,000	49,284 49,284	0	-56,716
			02	0723170103-9 租金收入	211,000 0	211,000	106,000	49,284 49,284	0	-56,716
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	32,000 0	32,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	315,000 0	315,000	26,000	40,461 76,348	0	50,348

矯正署苗栗看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	315,000	315,000	26,000	40,461	0	50,348
		01		1223170200-4 雜項收入	0			76,348		
			01	1223170200-4 雜項收入	315,000	315,000	26,000	40,461	0	50,348
					0			76,348		
		02		1223170210-8 其他雜項收入	315,000	315,000	26,000	40,461	0	50,348
					0			76,348		
				合計	595,000	595,000	132,000	89,745	0	-6,368
					0			125,632		

矯正署苗栗看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	147,812,000	0	147,812,000	44,264,000	17,274,532	15,029,159
					0	0			29,234,841	6,040,016
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	140,656,000	0	140,656,000	44,264,000	17,274,532	15,029,159
					0	0			29,234,841	6,040,016
					0	0			0	
				10 人事費	118,472,000	0	118,472,000	36,759,000	15,961,691	10,063,840
					0	0			26,695,160	6,028,116
					0	0			0	
				20 業務費	22,178,000	0	22,178,000	7,503,000	1,310,841	4,965,319
					0	0			2,537,681	11,900
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	2,000	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,336,000	0	1,336,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,336,000	0	1,336,000	0	0	0
					0	0			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115年01月01日至115年02月28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		截至本月止 累計實現數(2)	
					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						
05			04	3423179000-8 一般建築及設備	5,820,000	0	5,820,000	0	0	0		
					0	0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0	0	0	
				01	3423179011-4* 交通及運輸設備	5,820,000	0	5,820,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	5,820,000	0	5,820,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	567,732	0	567,732	567,732	189,244	0	0
						0	0	0	0	567,732	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					10 人事費	567,732	0	567,732	567,732	189,244	0	0
						0	0	0	0	567,732	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					統籌科目小計	567,732	0	567,732	567,732	189,244	0	0
						0	0	0	0	567,732	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					合計	148,379,732	0	148,379,732	44,831,732	17,463,776	15,029,159	0
						0	0	0	0	29,802,573	6,040,016	0
			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115年01月01日至115年02月28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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
110	07	111	01	02	1200000000-8	28,011	0	0	0	0	28,011
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	28,011	0	0	0	0	28,011
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	28,011	0	0	0	0	28,011
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	28,011	0	0	0	0	28,011
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	28,011	0	0	0	0	28,011
					0	0	0	0	0	0	
111	07	113	01	02	1200000000-8	26,328	0	0	0	0	26,328
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	26,328	0	0	0	0	26,328
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	26,328	0	0	0	0	26,328
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	26,328	0	0	0	0	26,328
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	26,328	0	0	0	0	26,328
					0	0	0	0	0	0	
112	07	112			1200000000-8	479,600	0	5,973	13,286	0	466,314
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1223170000-5	479,600	0	5,973	13,286	0	466,314
					矯正署及所屬	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115年01月01日至115年02月28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	保留數	
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	479,600 0	0 0	5,973 0	13,286 0	0 0	466,314 0	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	479,600 0	0 0	5,973 0	13,286 0	0 0	466,314 0	
					小計	479,600 0	0 0	5,973 0	13,286 0	0 0	466,314 0	
					1200000000-8 其他收入	233,837 0	0 0	4,896 0	6,336 0	0 0	227,501 0	
					1223170000-5 矯正署及所屬	233,837 0	0 0	4,896 0	6,336 0	0 0	227,501 0	
					01	1223170200-4 雜項收入	233,837 0	0 0	4,896 0	6,336 0	0 0	227,501 0
					02	1223170210-8 其他雜項收入	233,837 0	0 0	4,896 0	6,336 0	0 0	227,501 0
			小計	233,837 0	0 0	4,896 0	6,336 0	0 0	227,501 0			
			合計	767,776 0	0 0	10,869 0	19,622 0	0 0	748,154 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115年01月01日至115年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	26,695,160	567,732	27,262,892	
1015 法定編制人員待遇	14,601,216	0	14,601,216	
1020 約聘僱人員待遇	605,085	0	605,085	
1025 技工及工友待遇	358,470	0	358,470	
1030 獎金	8,576,110	0	8,576,110	
1035 其他給與	139,697	0	139,697	
1040 加班費	1,126,407	0	1,126,407	
1045 退休退職給付	0	567,732	567,732	
1050 退休離職儲金	1,006,976	0	1,006,976	
1055 保險	281,199	0	281,199	
20 業務費	2,537,681	0	2,537,681	
2006 水電費	962,677	0	962,677	
2009 通訊費	49,015	0	49,015	
2027 保險費	2,202	0	2,202	
2033 約用人員酬金	783,780	0	783,780	
2036 按日按件計資酬金	17,500	0	17,500	
2045 國內組織會費	2,000	0	2,000	
2051 物品	75,234	0	75,234	
2054 一般事務費	188,212	0	188,212	
2057 給養費	421,980	0	421,980	
2063 房屋建築養護費	3,500	0	3,500	
2066 車輛及辦公器具養護費	12,200	0	12,200	
2069 設施及機械設備養護費	8,325	0	8,325	

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115年01月01日至115年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計		
2072 國內旅費	11,056	0	11,056		
40 獎補助費	2,000	0	2,000		
4085 獎勵及慰問	2,000	0	2,000		
合計	29,234,841	567,732	29,802,573		

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115年01月01日至115年02月28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	145,254	0	0	0	0	0	0	0	145,254
本年度	125,632	0	0	0	0	0	0	0	125,632
0723170103 租金收入	49,284	0	0	0	0	0	0	0	49,284
1223170210 其他雜項收入	76,348	0	0	0	0	0	0	0	76,348
以前年度	19,622	0	0	0	0	0	0	0	19,622
一、以前年度應收(保留)數	19,622	0	0	0	0	0	0	0	19,622
112年度 1223170210 其他雜項收入	13,286	0	0	0	0	0	0	0	13,286
113年度 1223170210 其他雜項收入	6,336	0	0	0	0	0	0	0	6,336
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
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

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115年01月01日至115年02月28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)			
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115年01月01日至115年02月28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	29,802,573	6,040,016	0	0	200,000	0	0	0	36,042,589	8,789,143
本年度	29,802,573	6,040,016	0	0	200,000	0	0	0	36,042,589	8,789,143
一、本年度經費	29,234,841	6,040,016	0	0	200,000	0	0	0	35,474,857	8,789,143
3423174100 矯正業務	29,234,841	6,040,016	0	0	200,000	0	0	0	35,474,857	8,789,143
二、統籌科目	567,732	0	0	0	0	0	0	0	567,732	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	567,732	0	0	0	0	0	0	0	567,732	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	145,806,096	2 負債	15,431,864
11 流動資產	21,864,834	21 流動負債	3,955,816
110103 專戶存款	14,876,664	210302 應付代收款	3,955,816
110104 零用金	200,000	28 其他負債	11,476,048
110303 應收帳款	748,154	280301 存入保證金	4,388,188
110901 預付款	6,040,016	280401 應付保管款	7,087,860
14 固定資產	123,385,662	3 淨資產	130,374,232
140101 土地	18,084,250	31 資產負債淨額	130,374,232
140201 土地改良物	26,524,219	310101 資產負債淨額	130,374,232
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	-112,332,941		
140501 機械及設備	39,475,635		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,011,342		
140601 交通及運輸設備	25,512,642		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,065,948		
140701 雜項設備	20,253,183		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,435,324		
18 其他資產	555,600		
180101 暫付款	555,200		
180201 存出保證金	400		
合 計	145,806,096	合 計	145,806,096

附註：保證品(應付保證品) 384,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 491元

矯正署苗栗看守所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	23,561,037	36,168,221
公庫撥入數	23,471,292	36,042,589
財產收益	49,284	49,284
其他收入	40,461	76,348
支出	18,228,449	31,276,067
繳付公庫數	100,614	145,254
人事支出	16,150,935	27,262,892
業務支出	1,310,841	2,537,681
獎補助支出	2,000	2,000
折舊、折耗及攤銷	664,059	1,328,240
收支餘絀	5,332,588	4,892,154

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115年01月01日至115年02月28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	-111,687,187	0	0	-645,754	89,307,324
機械及設備	39,475,635	-30,718,146	0	0	-293,196	8,464,293
交通及運輸設備	25,512,642	-21,838,110	0	0	-227,838	3,446,694
雜項設備	20,253,183	-16,273,872	0	0	-161,452	3,817,859
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	331,490,194	-206,776,292	0	0	-1,328,240	123,385,662
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	331,490,194	-206,776,292	0	0	-1,328,240	123,385,662
備註						

矯正署苗栗看守所
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年02月28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	125,632	36,042,589	36,168,221	收入
	0	36,042,589	36,042,589	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	49,284	0	49,284	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	76,348	0	76,348	其他收入
歲出	29,802,573	1,473,494	31,276,067	支出
	0	145,254	145,254	繳付公庫數
人事費	27,262,892	0	27,262,892	人事支出
業務費	2,537,681	0	2,537,681	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	1,328,240	1,328,240	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-29,676,941	34,569,095	4,892,154	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數29,802,573元+預付款6,040,016元+零用金200,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)145,254元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,328,240元。