

矯正署苗栗看守所

會計月報

中華民國 115 年 3 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.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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03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	37,000	37,000	0	21,119	0	21,119
				罰款及賠償收入	0			21,119		
				0423170000-0	37,000	37,000	0	21,119	0	21,119
				矯正署及所屬	0			21,119		
				0423170300-3	37,000	37,000	0	21,119	0	21,119
				賠償收入	0			21,119		
04	112	01	02	0423170301-6	37,000	37,000	0	21,119	0	21,119
				一般賠償收入	0			21,119		
				0700000000-9	243,000	243,000	106,000	65,695	0	8,979
				財產收入	0			114,979		
				0723170000-6	243,000	243,000	106,000	65,695	0	8,979
				矯正署及所屬	0			114,979		
07				0723170100-0	211,000	211,000	106,000	65,695	0	8,979
				財產孳息	0			114,979		
				0723170103-9	211,000	211,000	106,000	65,695	0	8,979
				租金收入	0			114,979		
				0723170500-9	32,000	32,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
07				1200000000-8	315,000	315,000	52,000	37,672	0	62,020
				其他收入	0			114,020		

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03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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	315,000 0	315,000	52,000 114,020	0	62,020	
		01		1223170200-4 雜項收入	315,000 0	315,000	52,000 114,020	0	62,020	
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0 2,172	0	2,172	
			02	1223170210-8 其他雜項收入	315,000 0	315,000	52,000 111,848	0	59,848	
				合計	595,000 0	595,000	158,000 250,118	0	92,118	

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03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		
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	150,117,000	0	150,117,000	56,516,000	11,321,889	15,959,270
					0	0			40,556,730	6,043,116
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	142,961,000	0	142,961,000	56,516,000	11,321,889	15,959,270
					0	0			40,556,730	6,043,116
					0	0			0	
				10 人事費	118,472,000	0	118,472,000	45,451,000	7,810,974	10,944,866
					0	0			34,506,134	6,028,116
					0	0			0	
				20 業務費	24,483,000	0	24,483,000	11,063,000	3,510,915	5,014,404
					0	0			6,048,596	15,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0
					0	0			2,000	0
					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	0
				30 設備及投資	1,336,000	0	1,336,000	0	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03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		
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)	
		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	
		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	
			30	設備及投資	5,820,000	0	5,820,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	109,800	0	109,800	109,800	109,800	
					0	0		109,800	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	109,800	0	109,800	109,800	109,800	
					0	0		109,800	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	756,976	0	756,976	756,976	189,244	
					0	0		756,976	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	756,976	0	756,976	756,976	189,244	
					0	0		756,976	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	866,776	0	866,776	866,776	299,044	
					0	0		866,776	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03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		
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)	
				合計	150,983,776	0	150,983,776	11,620,933	15,959,270	
					0	0		41,423,506	6,043,116	
					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03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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
110	07				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				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				1200000000-8	479,600	0	3,437	16,723	0	462,877
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1223170000-5	479,600	0	3,437	16,723	0	462,877
					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03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	保留數
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	479,600 0	0 0	3,437 0	16,723 0	0 0	462,877 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	479,600 0	0 0	3,437 0	16,723 0	0 0	462,877 0
					小計	479,600 0	0 0	3,437 0	16,723 0	0 0	462,877 0
					1200000000-8 其他收入	233,837 0	0 0	2,741 0	9,077 0	0 0	224,760 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	233,837 0	0 0	2,741 0	9,077 0	0 0	224,760 0
					01	1223170200-4 雜項收入	233,837 0	0 0	2,741 0	9,077 0	0 0
		112		02	1223170210-8 其他雜項收入	233,837 0	0 0	2,741 0	9,077 0	0 0	224,760 0
				小計	233,837 0	0 0	2,741 0	9,077 0	0 0	224,760 0	
				合計	767,776 0	0 0	6,178 0	25,800 0	0 0	741,976 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03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				合計
	矯正業務	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		
10 人事費	34,506,134	756,976	109,800	35,372,910	
1015 法定編制人員待遇	19,396,860	0	0	19,396,860	
1020 約聘僱人員待遇	1,210,170	0	0	1,210,170	
1025 技工及工友待遇	454,614	0	0	454,614	
1030 獎金	8,576,110	0	0	8,576,110	
1035 其他給與	347,950	0	109,800	457,750	
1040 加班費	2,167,272	0	0	2,167,272	
1045 退休退職給付	0	756,976	0	756,976	
1050 退休離職儲金	1,551,854	0	0	1,551,854	
1055 保險	801,304	0	0	801,304	
20 業務費	6,048,596	0	0	6,048,596	
2006 水電費	1,396,075	0	0	1,396,075	
2009 通訊費	74,943	0	0	74,943	
2027 保險費	16,602	0	0	16,602	
2033 約用人員酬金	999,180	0	0	999,180	
2036 按日按件計資酬金	50,800	0	0	50,800	
2045 國內組織會費	2,000	0	0	2,000	
2051 物品	218,479	0	0	218,479	
2054 一般事務費	408,371	0	0	408,371	
2057 給養費	2,797,659	0	0	2,797,659	
2063 房屋建築養護費	3,500	0	0	3,500	
2066 車輛及辦公器具養護費	13,150	0	0	13,150	
2069 設施及機械設備養護費	38,185	0	0	38,185	

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03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	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	
2072 國內旅費	23,515	0	0	23,515	
2093 特別費	6,137	0	0	6,137	
40 獎補助費	2,000	0	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	0	2,000	
合計	40,556,730	756,976	109,800	41,423,506	

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03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	275,918	0	0	0	0	0	0	0	275,918
本年度	250,118	0	0	0	0	0	0	0	250,118
0423170301 一般賠償收入	21,119	0	0	0	0	0	0	0	21,119
0723170103 租金收入	114,979	0	0	0	0	0	0	0	114,979
1223170201 收回以前年度歲出	2,172	0	0	0	0	0	0	0	2,172
1223170210 其他雜項收入	111,848	0	0	0	0	0	0	0	111,848
以前年度	25,800	0	0	0	0	0	0	0	25,800
一、以前年度應收(保留)數	25,800	0	0	0	0	0	0	0	25,800
112年度 1223170210 其他雜項收入	16,723	0	0	0	0	0	0	0	16,723
113年度 1223170210 其他雜項收入	9,077	0	0	0	0	0	0	0	9,077
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

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03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)			
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115年01月01日至115年03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	41,423,506	6,043,116	0	0	200,000	0	0	0	47,666,622	9,716,154
本年度	41,423,506	6,043,116	0	0	200,000	0	0	0	47,666,622	9,716,154
一、本年度經費	40,556,730	6,043,116	0	0	200,000	0	0	0	46,799,846	9,716,154
3423174100 矯正業務	40,556,730	6,043,116	0	0	200,000	0	0	0	46,799,846	9,716,154
二、統籌科目	866,776	0	0	0	0	0	0	0	866,776	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	756,976	0	0	0	0	0	0	0	756,976	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	109,800	0	0	0	0	0	0	0	109,800	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	144,547,003	2 負債	14,819,679
11 流動資產	21,302,284	21 流動負債	3,674,085
110103 專戶存款	14,317,192	210302 應付代收款	3,674,085
110104 零用金	200,000	28 其他負債	11,145,594
110303 應收帳款	741,976	280301 存入保證金	4,388,188
110901 預付款	6,043,116	280401 應付保管款	6,757,406
14 固定資產	122,741,832	3 淨資產	129,727,324
140101 土地	18,084,250	31 資產負債淨額	129,727,324
140201 土地改良物	26,524,219	310101 資產負債淨額	129,727,324
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	-112,655,817		
140501 機械及設備	39,475,635		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,156,507		
140601 交通及運輸設備	25,512,642		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,179,941		
140701 雜項設備	20,271,683		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-16,515,620		
18 其他資產	502,887		
180101 暫付款	502,487		
180201 存出保證金	400		
合 計	144,547,003	合 計	144,547,003

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,767,019	47,935,240
公庫撥入數	11,624,033	47,666,622
罰款及賠償收入	21,119	21,119
財產收益	65,695	114,979
捐獻及贈與收入	18,500	18,500
其他收入	37,672	114,020
支出	12,413,927	43,689,994
繳付公庫數	130,664	275,918
人事支出	8,110,018	35,372,910
業務支出	3,510,915	6,048,596
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	662,330	1,990,570
收支餘絀	-646,908	4,245,246

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03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	-111,687,187	0	0	-968,630	88,984,448
機械及設備	39,475,635	-30,718,146	0	0	-438,361	8,319,128
交通及運輸設備	25,512,642	-21,838,110	0	0	-341,831	3,332,701
雜項設備	20,253,183	-16,273,872	18,500	0	-241,748	3,756,063
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	18,500	0	-1,990,570	122,741,832
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	18,500	0	-1,990,570	122,741,832

備註：

- 1.本年度成本變動增加數18,500元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額18,500元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0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115年01月01日至115年03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	250,118	47,685,122	47,935,240	收入
	0	47,666,622	47,666,622	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	21,119	0	21,119	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	114,979	0	114,979	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	18,500	18,500	捐獻及贈與收入
其他收入	114,020	0	114,020	其他收入
歲出	41,423,506	2,266,488	43,689,994	支出
	0	275,918	275,918	繳付公庫數
人事費	35,372,910	0	35,372,910	人事支出
業務費	6,048,596	0	6,048,596	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	1,990,570	1,990,570	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-41,173,388	45,418,634	4,245,246	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數41,423,506元+預付款6,043,116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)275,918元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,990,570元。