

矯正署花蓮看守所

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 張筱伶

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.....	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

矯正署花蓮看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0 0	0 0	0 0	
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	12,000 0	12,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	12,000 0	12,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	33,000 0	33,000	3,000 0	6,844 25,734	0 0	22,734 22,734
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	33,000 0	33,000	3,000 0	6,844 25,734	0 0	22,734 22,734
		01		0723170100-0 財產孳息	7,000 0	7,000	3,000 0	6,844 6,844	0 0	3,844 3,844
			02	0723170103-9 租金收入	7,000 0	7,000	3,000 0	6,844 6,844	0 0	3,844 3,844
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	26,000 0	26,000	0 0	0 18,890	0 0	18,890 18,890
07				1200000000-8 其他收入	1,172,000 0	1,172,000	294,000 0	129,923 269,196	0 0	-24,804 -24,804

矯正署花蓮看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)		
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	1,172,000	1,172,000	294,000	129,923	0	-24,804
		01		1223170200-4 雜項收入	0			269,196		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	1,172,000	1,172,000	294,000	129,923	0	-24,804
					0			269,196		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	141	0	683
					0			683		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,172,000	1,172,000	294,000	129,782	0	-25,487
					0			268,513		
				合計	1,217,000	1,217,000	297,000	136,767	0	-2,070
					0			294,930		

矯正署花蓮看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	88,580,000	0	88,580,000	33,989,000	11,584,836	1,174,864
					0	0			32,814,136	78,960
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	86,988,000	0	86,988,000	33,989,000	11,584,836	1,174,864
					0	0			32,814,136	78,960
					0	0			0	
				10 人事費	76,656,000	0	76,656,000	30,775,000	10,659,232	463,846
					0	0			30,311,154	78,960
					0	0			0	
				20 業務費	10,254,000	0	10,254,000	3,188,000	925,604	711,018
					0	0			2,476,982	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	26,000	0	0
					0	0			26,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	682,000	0	682,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	682,000	0	682,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

矯正署花蓮看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)=(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)		
		04		3423179000-8 一般建築及設備	910,000	0	910,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
			30	設備及投資	910,000	0	910,000	0	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	264,600	0	264,600	264,600	264,600	0	
					0	0		264,600		0	
					0	0		0		0	
			10	人事費	264,600	0	264,600	264,600	264,600	0	
					0	0		264,600		0	
					0	0		0		0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,662,973	0	2,662,973	2,662,973	673,796	0	
					0	0		2,662,973		0	
					0	0		0		0	
			10	人事費	2,662,973	0	2,662,973	2,662,973	673,796	0	
					0	0		2,662,973		0	
					0	0		0		0	
				合計	91,507,573	0	91,507,573	36,916,573	12,523,232	1,174,864	
					0	0		35,741,709		78,960	
					0	0		0		0	

矯正署花蓮看守所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	
103	07				1100000000-2	4,900	0	0	0	0	4,900
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	4,900	0	0	0	0	4,900
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1123170900-0	4,900	0	0	0	0	4,900
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1123170909-5	4,900	0	0	0	0	4,900
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	4,900	0	0	0	0	4,900
					0	0	0	0	0	0	
106	07				1100000000-2	3,679	0	0	0	0	3,679
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	3,679	0	0	0	0	3,679
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1123170900-0	3,679	0	0	0	0	3,679
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1123170909-5	3,679	0	0	0	0	3,679
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	3,679	0	0	0	0	3,679
					0	0	0	0	0	0	
107	07				1100000000-2	10,400	0	0	0	0	10,400
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	10,400	0	0	0	0	10,400
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	

矯正署花蓮看守所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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			
108	07			01	1123170900-0 雜項收入	10,400 0	0 0	0 0	0 0	0 0	10,400 0			
				02	1123170909-5 其他雜項收入	10,400 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	10,400 0		
					小計	10,400 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	10,400 0		
					1100000000-2 其他收入	5,260 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	5,260 0	
				111	1123170000-0 矯正署及所屬	5,260 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	5,260 0	
				01	1123170900-0 雜項收入	5,260 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	5,260 0	
				02	1123170909-5 其他雜項收入	5,260 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	5,260 0	
					小計	5,260 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	5,260 0	
				110	07			1200000000-8 其他收入	217,838 0	0 0	0 0	580 0	0 0	217,258 0
					111			1223170000-5 矯正署及所屬	217,838 0	0 0	0 0	580 0	0 0	217,258 0
		01		1223170200-4 雜項收入	217,838 0	0 0	0 0	580 0	0 0	217,258 0				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	217,838 0	0 0	0 0	580 0	0 0	217,258 0				

矯正署花蓮看守所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	
111	07				小計	217,838	0	0	580	0	217,258
						0	0	0	0	0	0
						445,969	0	9,952	14,289	0	431,680
						0	0	0	0	0	0
						445,969	0	9,952	14,289	0	431,680
						0	0	0	0	0	0
						445,969	0	9,952	14,289	0	431,680
						0	0	0	0	0	0
						445,969	0	9,952	14,289	0	431,680
						0	0	0	0	0	0
						445,969	0	9,952	14,289	0	431,680
						0	0	0	0	0	0
						445,969	0	9,952	14,289	0	431,680
						0	0	0	0	0	0
	445,969	0	9,952	14,289	0	431,680					
	0	0	0	0	0	0					
	688,046	0	9,952	14,869	0	673,177					
	0	0	0	0	0	0					

矯正署花蓮看守所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	
10 人事費	30,311,154	2,662,973	264,600	33,238,727	
1015 法定編制人員待遇	14,726,567	0	0	14,726,567	
1020 約聘僱人員待遇	797,235	0	0	797,235	
1025 技工及工友待遇	755,360	0	0	755,360	
1030 獎金	10,768,366	0	0	10,768,366	
1035 其他給與	351,048	0	264,600	615,648	
1040 加班值班費	983,737	0	0	983,737	
1045 退休退職給付	0	2,662,973	0	2,662,973	
1050 退休離職儲金	1,151,710	0	0	1,151,710	
1055 保險	777,131	0	0	777,131	
20 業務費	2,476,982	0	0	2,476,982	
2003 教育訓練費	6,088	0	0	6,088	
2006 水電費	322,079	0	0	322,079	
2009 通訊費	69,199	0	0	69,199	
2018 資訊服務費	1,092	0	0	1,092	
2021 其他業務租金	39,018	0	0	39,018	
2024 稅捐及規費	5,702	0	0	5,702	
2027 保險費	2,632	0	0	2,632	
2036 按日按件計資酬金	110,928	0	0	110,928	
2045 國內組織會費	4,300	0	0	4,300	
2051 物品	212,341	0	0	212,341	
2054 一般事務費	617,200	0	0	617,200	
2057 給養費	939,379	0	0	939,379	

矯正署花蓮看守所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	
2063 房屋建築養護費	35,720	0	0	35,720	
2066 車輛及辦公器具養護費	4,400	0	0	4,400	
2069 設施及機械設備養護費	45,950	0	0	45,950	
2072 國內旅費	25,263	0	0	25,263	
2081 運費	25,310	0	0	25,310	
2084 短程車資	130	0	0	130	
2093 特別費	10,251	0	0	10,251	
40 獎補助費	26,000	0	0	26,000	
4085 獎勵及慰問	26,000	0	0	26,000	
合計	32,814,136	2,662,973	264,600	35,741,709	

矯正署花蓮看守所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	309,799	0	0	0	0	0	0	0	309,799
本年度	294,930	0	0	0	0	0	0	0	294,930
0723170103 租金收入	6,844	0	0	0	0	0	0	0	6,844
0723170500 廢舊物資售價	18,890	0	0	0	0	0	0	0	18,890
1223170201 收回以前年度歲出	683	0	0	0	0	0	0	0	683
1223170210 其他雜項收入	268,513	0	0	0	0	0	0	0	268,513
以前年度	14,869	0	0	0	0	0	0	0	14,869
一、以前年度應收(保留)數	14,869	0	0	0	0	0	0	0	14,869
110年度 1223170210 其他雜項收入	580	0	0	0	0	0	0	0	580
111年度 1223170210 其他雜項收入	14,289	0	0	0	0	0	0	0	14,289
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

矯正署花蓮看守所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

矯正署花蓮看守所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	35,741,709	78,960	0	0	95,000	1,570	0	0	35,917,239	1,000,904
本年度	35,741,709	78,960	0	0	95,000	0	0	0	35,915,669	1,000,904
一、本年度經費	32,814,136	78,960	0	0	95,000	0	0	0	32,988,096	1,000,904
3423174100 矯正業務	32,814,136	78,960	0	0	95,000	0	0	0	32,988,096	1,000,904
二、統籌科目	2,927,573	0	0	0	0	0	0	0	2,927,573	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,662,973	0	0	0	0	0	0	0	2,662,973	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	264,600	0	0	0	0	0	0	0	264,600	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,570	0	0	1,570	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	1,570	0	0	1,570	0
111年度 1223170201 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	135	0	0	135	0
111年度 1223170210 其他雜項收入	0	0	0	0	0	1,435	0	0	1,435	0

矯正署花蓮看守所

平衡表

中華民國112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	75,770,808	2 負債	2,234,167
11 流動資產	2,931,304	21 流動負債	1,138,617
110103 專戶存款	2,084,167	210302 應付代收款	1,138,617
110104 零用金	95,000	28 其他負債	1,095,550
110303 應收帳款	673,177	280301 存入保證金	213,793
110901 預付款	78,960	280401 應付保管款	881,757
14 固定資產	72,689,104	3 淨資產	73,536,641
140101 土地	62,800,958	31 資產負債淨額	73,536,641
140201 土地改良物	1,137,730	310101 資產負債淨額	73,536,641
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,126,353		
140401 房屋建築及設備	31,987,720		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-31,199,302		
140501 機械及設備	12,048,427		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,610,648		
140601 交通及運輸設備	7,260,843		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,320,795		
140701 雜項設備	14,859,332		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,148,808		
18 其他資產	150,400		
180101 暫付款	150,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	75,770,808	合 計	75,770,808

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 536元

矯正署花蓮看守所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	8,195,149	36,311,169
公庫撥入數	8,058,382	35,917,239
財產收益	6,844	25,734
捐獻及贈與收入	0	99,000
其他收入	129,923	269,196
支出	12,916,846	36,789,621
繳付公庫數	146,719	309,799
人事支出	11,597,628	33,238,727
業務支出	925,604	2,476,982
獎補助支出	0	26,000
財產損失	0	149
折舊、折耗及攤銷	246,895	737,964
收支餘絀	-4,721,697	-478,452

矯正署花蓮看守所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	62,800,958	0	0	0	0	62,800,958
土地改良物	1,137,730	-1,126,353	0	0	0	11,377
房屋建築及設備	31,987,720	-31,156,352	0	0	-42,950	788,418
機械及設備	12,063,351	-7,367,030	0	14,924	-243,618	4,437,779
交通及運輸設備	7,161,843	-5,199,541	99,000	0	-121,254	1,940,048
雜項設備	14,859,332	-11,833,441	0	0	-315,367	2,710,524
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	130,010,934	-56,682,717	99,000	14,924	-723,189	72,689,104
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	130,010,934	-56,682,717	99,000	14,924	-723,189	72,689,104

備註：
 1.本年度資本資產成本變動「增加數」99,000元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加金額99,000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。
 3.預算採購增加金額0元，設備及投資預算執行增加金額0元，二者相符。

矯正署花蓮看守所
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	294,930	36,016,239	36,311,169	收入
	0	35,917,239	35,917,239	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	25,734	0	25,734	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	99,000	99,000	捐獻及贈與收入
其他收入	269,196	0	269,196	其他收入
歲出	35,741,709	1,047,912	36,789,621	支出
	0	309,799	309,799	繳付公庫數
人事費	33,238,727	0	33,238,727	人事支出
業務費	2,476,982	0	2,476,982	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	149	149	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	737,964	737,964	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-35,446,779	34,968,327	-478,452	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數35,741,709元+預付款78,960元+零用金95,000元+退還收入款1,570元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係代收款-矯正公益補助費購置設備99,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)309,799元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值149元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數737,964元。