

矯正署花蓮看守所

會計月報

中華民國 112 年 5 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05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	104	02	01	0400000000-2	12,000	12,000	0	0	0	594	
				罰款及賠償收入	0			594			
				0423170000-0	12,000	12,000	0	0	0	594	594
				矯正署及所屬	0			594			
				0423170300-3	12,000	12,000	0	0	0	594	594
				賠償收入	0			594			
				0423170301-6	12,000	12,000	0	0	0	594	594
				一般賠償收入	0			594			
				0700000000-9	33,000	33,000	22,000	0	0	0	3,734
				財產收入	0			25,734			
04	113	01	02	0723170000-6	33,000	33,000	22,000	0	0	3,734	
				矯正署及所屬	0			25,734			
				0723170100-0	7,000	7,000	3,000	0	0	3,844	
				財產孳息	0			6,844			
				0723170103-9	7,000	7,000	3,000	0	0	3,844	
				租金收入	0			6,844			
07				0723170500-9	26,000	26,000	19,000	0	0	-110	
				廢舊物資售價	0			18,890			
07				1200000000-8	1,172,000	1,172,000	490,000	122,307	0	-6,403	
				其他收入	0			483,597			

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05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 0	1,172,000	490,000	122,307 483,597	0	-6,403
		01		1223170200-4 雜項收入	1,172,000 0	1,172,000	490,000	122,307 483,597	0	-6,403
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	92 953	0	953
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,172,000 0	1,172,000	490,000	122,215 482,644	0	-7,356
				合計	1,217,000 0	1,217,000	512,000	122,307 509,925	0	-2,075

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05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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	89,923,000	0	89,923,000	49,294,000	7,175,893	2,284,597
					0	0			47,009,403	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	88,331,000	0	88,331,000	48,164,000	6,319,996	2,108,788
					0	0			46,055,212	0
					0	0			0	
				10 人事費	76,656,000	0	76,656,000	41,961,000	5,389,296	596,718
					0	0			41,364,282	0
					0	0			0	
				20 業務費	11,597,000	0	11,597,000	6,177,000	930,700	1,512,070
					0	0			4,664,930	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	220,000	113,667	8,039
					0	0			211,961	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	682,000	0	682,000	220,000	113,667	8,039
					0	0			211,961	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05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	910,000	0	910,000	742,230	167,770	
					0	0		742,230	0	
					0	0		0		
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	742,230	167,770	
					0	0		742,230	0	
					0	0		0		
			30	設備及投資	910,000	0	910,000	742,230	167,770	
					0	0		742,230	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	0	0	
					0	0		264,600	0	
					0	0		0		
			10	人事費	264,600	0	264,600	0	0	
					0	0		264,600	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,994,459	0	3,994,459	665,743	0	
					0	0		3,994,459	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,994,459	0	3,994,459	665,743	0	
					0	0		3,994,459	0	
					0	0		0		
				合計	94,182,059	0	94,182,059	7,841,636	2,284,597	
					0	0		51,268,462	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05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05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	1,080 0	0 0	216,758 0
						111		1223170000-5 矯正署及所屬	217,838 0	0 0	0 0	1,080 0	0 0	216,758 0
			01	1223170200-4 雜項收入	217,838 0	0 0	0 0	1,080 0	0 0	216,758 0				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	217,838 0	0 0	0 0	1,080 0	0 0	216,758 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05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	1,080	0	216,758	
						0	0	0	0	0	0	
						445,969	0	1,249	21,819	0	424,150	
						1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0	
						113	445,969	0	1,249	21,819	424,150	
							1223170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	0	
						01	445,969	0	1,249	21,819	424,150	
							1223170200-4 雜項收入	0	0	0	0	
						02	445,969	0	1,249	21,819	424,150	
							1223170210-8 其他雜項收入	0	0	0	0	
							小計	445,969	0	1,249	21,819	424,150
							0	0	0	0	0	
							合計	688,046	0	1,249	22,899	665,147
		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05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	交通及運輸設備	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		
10 人事費	41,364,282	0	3,994,459	264,600		45,623,341
1015 法定編制人員待遇	22,114,440	0	0	0		22,114,440
1020 約聘僱人員待遇	1,138,329	0	0	0		1,138,329
1025 技工及工友待遇	1,084,664	0	0	0		1,084,664
1030 獎金	10,927,106	0	0	0		10,927,106
1035 其他給與	560,899	0	0	264,600		825,499
1040 加班值班費	2,015,651	0	0	0		2,015,651
1045 退休退職給付	0	0	3,994,459	0		3,994,459
1050 退休離職儲金	1,974,812	0	0	0		1,974,812
1055 保險	1,548,381	0	0	0		1,548,381
20 業務費	4,664,930	0	0	0		4,664,930
2003 教育訓練費	9,124	0	0	0		9,124
2006 水電費	547,136	0	0	0		547,136
2009 通訊費	113,952	0	0	0		113,952
2018 資訊服務費	18,276	0	0	0		18,276
2021 其他業務租金	77,300	0	0	0		77,300
2024 稅捐及規費	21,597	0	0	0		21,597
2027 保險費	10,312	0	0	0		10,312
2036 按日按件計資酬金	245,606	0	0	0		245,606
2045 國內組織會費	4,300	0	0	0		4,300
2051 物品	390,569	0	0	0		390,569
2054 一般事務費	1,084,789	0	0	0		1,084,789
2057 給養費	1,733,590	0	0	0		1,733,590

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05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	交通及運輸設備	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		
2063 房屋建築養護費	249,635	0	0	0	0	249,635
2066 車輛及辦公器具養護費	6,930	0	0	0	0	6,930
2069 設施及機械設備養護費	82,870	0	0	0	0	82,870
2072 國內旅費	28,463	0	0	0	0	28,463
2081 運費	25,310	0	0	0	0	25,310
2084 短程車資	650	0	0	0	0	650
2093 特別費	14,521	0	0	0	0	14,521
30 設備及投資*	211,961	742,230	0	0	0	954,191
3020 機械設備費*	72,394	0	0	0	0	72,394
3025 運輸設備費*	0	742,230	0	0	0	742,230
3035 雜項設備費*	139,567	0	0	0	0	139,567
40 獎補助費	26,000	0	0	0	0	26,000
4085 獎勵及慰問	26,000	0	0	0	0	26,000
合計	46,267,173	742,230	3,994,459	264,600		51,268,462

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05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	532,824	0	0	0	0	0	0	0	532,824
本年度	509,925	0	0	0	0	0	0	0	509,925
0423170301 一般賠償收入	594	0	0	0	0	0	0	0	594
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	953	0	0	0	0	0	0	0	953
1223170210 其他雜項收入	482,644	0	0	0	0	0	0	0	482,644
以前年度	22,899	0	0	0	0	0	0	0	22,899
一、以前年度應收(保留)數	22,899	0	0	0	0	0	0	0	22,899
110年度 1223170210 其他雜項收入	1,080	0	0	0	0	0	0	0	1,080
111年度 1223170210 其他雜項收入	21,819	0	0	0	0	0	0	0	21,819
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出贖餘款	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

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05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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
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05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	51,268,462	0	0	0	95,000	1,570	0	0	51,365,032	2,189,597
本年度	51,268,462	0	0	0	95,000	0	0	0	51,363,462	2,189,597
一、本年度經費	47,009,403	0	0	0	95,000	0	0	0	47,104,403	2,189,597
3423174100 矯正業務	46,267,173	0	0	0	95,000	0	0	0	46,362,173	2,021,827
3423179011 交通及運輸設備	742,230	0	0	0	0	0	0	0	742,230	167,770
二、統籌科目	4,259,059	0	0	0	0	0	0	0	4,259,059	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,994,459	0	0	0	0	0	0	0	3,994,459	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	76,410,795	2 負債	2,496,451
11 流動資產	3,106,598	21 流動負債	1,150,470
110103 專戶存款	2,346,451	210302 應付代收款	1,150,470
110104 零用金	95,000	28 其他負債	1,345,981
110303 應收帳款	665,147	280301 存入保證金	255,793
14 固定資產	73,153,797	280401 應付保管款	1,090,188
140101 土地	62,800,958	3 淨資產	73,914,344
140201 土地改良物	1,137,730	31 資產負債淨額	73,914,344
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,126,353	310101 資產負債淨額	73,914,344
140401 房屋建築及設備	31,987,720		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-31,227,936		
140501 機械及設備	12,120,821		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,778,671		
140601 交通及運輸設備	8,003,073		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,402,139		
140701 雜項設備	14,887,934		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,249,340		
18 其他資產	150,400		
180101 暫付款	150,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	76,410,795	合 計	76,410,795

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 535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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,925,178	51,973,957
公庫撥入數	7,802,871	51,365,032
罰款及賠償收入	0	594
財產收益	0	25,734
捐獻及贈與收入	0	99,000
其他收入	122,307	483,597
支出	7,354,696	52,074,706
繳付公庫數	123,556	532,824
人事支出	6,055,039	45,623,341
業務支出	930,700	4,664,930
獎補助支出	0	26,000
財產損失	1,110	1,259
折舊、折耗及攤銷	244,291	1,226,352
收支餘絀	570,482	-100,749

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05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	-71,584	759,784
機械及設備	12,063,351	-7,367,030	72,394	14,924	-411,641	4,342,150
交通及運輸設備	7,161,843	-5,199,541	841,230	0	-202,598	2,600,934
雜項設備	14,859,332	-11,833,441	139,567	110,965	-415,899	2,638,594
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	1,053,191	125,889	-1,101,722	73,153,797
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	1,053,191	125,889	-1,101,722	73,153,797

備註：
 1.本年度資本資產成本變動「增加數」1,053,191元＝預算採購增加金額954,191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954,191元＝本年度預算執行金額954,191元。
 3.預算採購增加金額954,191元，設備及投資預算執行增加金額954,191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05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	509,925	51,464,032	51,973,957	收入
	0	51,365,032	51,365,032	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	594	0	594	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	483,597	0	483,597	其他收入
歲出	51,268,462	806,244	52,074,706	支出
	0	532,824	532,824	繳付公庫數
人事費	45,623,341	0	45,623,341	人事支出
業務費	4,664,930	0	4,664,930	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	獎補助支出
設備及投資	954,191	-954,191	0	
	0	1,259	1,259	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	1,226,352	1,226,352	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-50,758,537	50,657,788	-100,749	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數51,268,462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)532,824元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數954,191元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值1,259元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,226,352元。