

矯正署花蓮看守所

會計月報

中華民國 112 年 9 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09月30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			0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	1,000	0 594	0	-406	
04				02	0423170000-0 矯正署及所屬	12,000 0	12,000	1,000	0 594	0	-406
					0423170300-3 賠償收入	12,000 0	12,000	1,000	0 594	0	-406
					01	0423170301-6 一般賠償收入	12,000 0	12,000	1,000	0 594	0
	113	0700000000-9 財產收入	33,000 0		33,000	26,000	0 25,734	0	-266		
01		0723170000-6 矯正署及所屬	33,000 0	33,000	26,000	0 25,734	0	-266			
		0723170100-0 財產孳息	7,000 0	7,000	7,000	0 6,844	0	-156			
		02	0723170103-9 租金收入	7,000 0	7,000	7,000	0 6,844	0	-156		
	02	0723170500-9 廢舊物資售價	26,000 0	26,000	19,000	0 18,890	0	-110			
07				1200000000-8 其他收入	1,172,000 0	1,172,000	882,000	89,986 837,555	0	-44,445	

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09月30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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	1,172,000	1,172,000	882,000	89,986	0	-44,445
					0		837,555			
				1223170200-4 雜項收入	1,172,000	1,172,000	882,000	89,986	0	-44,445
					0		837,555			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	18	0	4,754
					0		4,754			
				1223170210-8 其他雜項收入	1,172,000	1,172,000	882,000	89,968	0	-49,199
					0		832,801			
				合計	1,217,000	1,217,000	909,000	89,986	0	-45,117
					0		863,883			

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09月30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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	92,801,000	0	92,801,000	77,607,000	6,375,787	3,272,575	
					0	0			74,334,425	4,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	91,209,000	0	91,209,000	76,141,000	6,346,287	3,007,330	
					0	0			73,133,670	4,000	
					0	0			0		
				10 人事費	76,656,000	0	76,656,000	63,973,000	5,233,809	301,382	
					0	0			63,671,618	0	
					0	0			0		
				20 業務費	14,475,000	0	14,475,000	12,090,000	1,086,478	2,705,948	
					0	0			9,384,052	4,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	78,000	26,000	0	
					0	0			78,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	682,000	0	682,000	556,000	29,500	97,475	
					0	0			458,525	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	682,000	0	682,000	556,000	29,500	97,475	
					0	0			458,525	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09月30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		
					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)	備註 (預付款)	
02		04	01	3423179000-8 一般建築及設備	910,000	0	910,000	910,000	0	167,770	
				0	0		742,230	0			
				0	0		0				
				3423179011-4* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	910,000	0	167,770	
				0	0		742,230	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	167,770	
				0	0		742,230	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	464,100	0	464,100	464,100	199,500	0	
				0	0		464,100	0			
				0	0		0				
				10 人事費	464,100	0	464,100	464,100	199,500	0	
				0	0		464,100	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,772,197	0	6,772,197	6,772,197	676,427	0	
				0	0		6,772,197	0			
				0	0		0				
				10 人事費	6,772,197	0	6,772,197	6,772,197	676,427	0	
				0	0		6,772,197	0			
				0	0		0				
				合計	100,037,297	0	100,037,297	84,843,297	7,251,714	3,272,575	
				0	0		81,570,722	4,000			
				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09月30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
103	07	109	01	02	1100000000-2 其他收入	4,900 0	0 0	0 0	0 0	4,900 0
					1123170000-0 矯正署及所屬	4,900 0	0 0	0 0	0 0	4,900 0
					1123170900-0 雜項收入	4,900 0	0 0	0 0	0 0	4,900 0
					1123170909-5 其他雜項收入	4,900 0	0 0	0 0	0 0	4,900 0
					小 計	4,900 0	0 0	0 0	0 0	4,900 0
106	07	110	01	02	1100000000-2 其他收入	3,679 0	0 0	0 0	0 0	3,679 0
					1123170000-0 矯正署及所屬	3,679 0	0 0	0 0	0 0	3,679 0
					1123170900-0 雜項收入	3,679 0	0 0	0 0	0 0	3,679 0
					1123170909-5 其他雜項收入	3,679 0	0 0	0 0	0 0	3,679 0
					小 計	3,679 0	0 0	0 0	0 0	3,679 0
107	07	109			1100000000-2 其他收入	10,400 0	4,880 0	0 0	0 0	5,520 0
					1123170000-0 矯正署及所屬	10,400 0	4,880 0	0 0	0 0	5,520 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09月30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
108	07			01	1123170900-0 雜項收入	10,400 0	4,880 0	0 0	0 0	5,520 0
				02	1123170909-5 其他雜項收入	10,400 0	4,880 0	0 0	0 0	5,520 0
					小 計	10,400 0	4,880 0	0 0	0 0	5,520 0
					1100000000-2 其他收入	5,260 0	0 0	0 0	0 0	5,260 0
					1123170000-0 矯正署及所屬	5,260 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	5,260 0
				02	1123170909-5 其他雜項收入	5,260 0	0 0	0 0	0 0	5,260 0
					小 計	5,260 0	0 0	0 0	0 0	5,260 0
					1200000000-8 其他收入	217,838 0	135,085 0	0 0	2,330 0	80,423 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	217,838 0	135,085 0	0 0	2,330 0	80,423 0
110	07			01	1223170200-4 雜項收入	217,838 0	135,085 0	0 0	2,330 0	80,423 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	217,838 0	135,085 0	0 0	2,330 0	80,423 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09月30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
111	07				小 計	217,838	135,085	0	2,330	80,423
						0	0	0	0	0
					1200000000-8	445,969	0	0	33,959	412,010
					其他收入	0	0	0	0	0
					1223170000-5	445,969	0	0	33,959	412,010
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					1223170200-4	445,969	0	0	33,959	412,010
					雜項收入	0	0	0	0	0
					1223170210-8	445,969	0	0	33,959	412,010
					其他雜項收入	0	0	0	0	0
					小 計	445,969	0	0	33,959	412,010
						0	0	0	0	0
					合 計	688,046	139,965	0	36,289	511,792
						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09月30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	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	合計
10 人事費	63,671,618	0	6,772,197	464,100	70,907,915
1015 法定編制人員待遇	36,967,429	0	0	0	36,967,429
1020 約聘僱人員待遇	1,669,345	0	0	0	1,669,345
1025 技工及工友待遇	1,810,333	0	0	0	1,810,333
1030 獎金	11,141,976	0	0	0	11,141,976
1035 其他給與	917,272	0	0	464,100	1,381,372
1040 加班值班費	4,624,041	0	0	0	4,624,041
1045 退休退職給付	0	0	6,772,197	0	6,772,197
1050 退休離職儲金	3,546,314	0	0	0	3,546,314
1055 保險	2,994,908	0	0	0	2,994,908
20 業務費	9,384,052	0	0	0	9,384,052
2003 教育訓練費	31,535	0	0	0	31,535
2006 水電費	1,142,312	0	0	0	1,142,312
2009 通訊費	203,686	0	0	0	203,686
2018 資訊服務費	63,576	0	0	0	63,576
2021 其他業務租金	146,095	0	0	0	146,095
2024 稅捐及規費	46,129	0	0	0	46,129
2027 保險費	23,006	0	0	0	23,006
2036 按日按件計資酬金	537,656	0	0	0	537,656
2045 國內組織會費	4,300	0	0	0	4,300
2051 物品	716,829	0	0	0	716,829
2054 一般事務費	2,177,733	0	0	0	2,177,733
2057 給養費	3,560,964	0	0	0	3,560,964

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09月30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	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	合計
2063 房屋建築養護費	458,909	0	0	0	458,909
2066 車輛及辦公器具養護費	26,315	0	0	0	26,315
2069 設施及機械設備養護費	112,920	0	0	0	112,920
2072 國內旅費	72,238	0	0	0	72,238
2081 運費	25,493	0	0	0	25,493
2084 短程車資	1,150	0	0	0	1,150
2093 特別費	33,206	0	0	0	33,206
30 設備及投資*	458,525	742,230	0	0	1,200,755
3020 機械設備費*	207,953	0	0	0	207,953
3025 運輸設備費*	0	742,230	0	0	742,230
3035 雜項設備費*	250,572	0	0	0	250,572
40 獎補助費	78,000	0	0	0	78,000
4085 獎勵及慰問	78,000	0	0	0	78,000
合計	73,592,195	742,230	6,772,197	464,100	81,570,722

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09月30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	900,172	0	0	0	0	0	0	0	900,172
本年度	863,883	0	0	0	0	0	0	0	863,883
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	4,754	0	0	0	0	0	0	0	4,754
1223170210 其他雜項收入	832,801	0	0	0	0	0	0	0	832,801
以前年度	36,289	0	0	0	0	0	0	0	36,289
一、以前年度應收(保留)數	36,289	0	0	0	0	0	0	0	36,289
110年度 1223170210 其他雜項收入	2,330	0	0	0	0	0	0	0	2,330
111年度 1223170210 其他雜項收入	33,959	0	0	0	0	0	0	0	33,959
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

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09月30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	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09月30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	81,570,722	4,000	0	0	95,000	1,570	0	0	81,671,292	3,173,575
本年度	81,570,722	4,000	0	0	95,000	0	0	0	81,669,722	3,173,575
一、本年度經費	74,334,425	4,000	0	0	95,000	0	0	0	74,433,425	3,173,575
3423174100 矯正業務	73,592,195	4,000	0	0	95,000	0	0	0	73,691,195	3,005,805
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	7,236,297	0	0	0	0	0	0	0	7,236,297	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,772,197	0	0	0	0	0	0	0	6,772,197	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	464,100	0	0	0	0	0	0	0	464,100	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	75,777,610	2 負債	2,722,050
11 流動資產	3,182,842	21 流動負債	1,088,567
110103 專戶存款	2,572,050	210302 應付代收款	1,088,567
110104 零用金	95,000	28 其他負債	1,633,483
110303 應收帳款	511,792	280301 存入保證金	473,893
110901 預付款	4,000	280401 應付保管款	1,159,590
14 固定資產	72,444,368	3 淨資產	73,055,560
140101 土地	62,800,958	31 資產負債淨額	73,055,560
140201 土地改良物	1,137,730	310101 資產負債淨額	73,055,560
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	-31,285,204		
140501 機械及設備	11,906,116		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,696,811		
140601 交通及運輸設備	6,255,557		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,820,651		
140701 雜項設備	13,841,190		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,555,884		
18 其他資產	150,400		
180101 暫付款	150,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	75,777,610	合 計	75,777,610

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 565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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,343,700	82,634,175
公庫撥入數	7,253,714	81,671,292
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	89,986	837,555
支出	7,562,467	83,533,438
繳付公庫數	89,986	900,172
人事支出	6,109,736	70,907,915
業務支出	1,086,478	9,384,052
獎補助支出	26,000	78,000
財產損失	0	34,996
折舊、折耗及攤銷	250,267	2,228,303
收支餘絀	-218,767	-899,263

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09月30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	-128,852	702,516
機械及設備	12,063,351	-7,367,030	287,648	444,883	-329,781	4,209,305
交通及運輸設備	7,161,843	-5,199,541	870,730	1,777,016	1,378,890	2,434,906
雜項設備	14,859,332	-11,833,441	221,072	1,239,214	277,557	2,285,306
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	1,379,450	3,461,113	1,197,814	72,444,368
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	1,379,450	3,461,113	1,197,814	72,444,368
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」1,379,450元＝預算採購增加金額1,200,755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178,695元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,200,755元＝本年度預算執行金額1,200,755元。 3.預算採購增加金額1,200,755元，設備及投資預算執行增加金額1,200,755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09月30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	863,883	81,770,292	82,634,175	收入
	0	81,671,292	81,671,292	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	837,555	0	837,555	其他收入
歲出	81,570,722	1,962,716	83,533,438	支出
	0	900,172	900,172	繳付公庫數
人事費	70,907,915	0	70,907,915	人事支出
業務費	9,384,052	0	9,384,052	業務支出
獎補助費	78,000	0	78,000	獎補助支出
設備及投資	1,200,755	-1,200,755	0	
	0	34,996	34,996	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	2,228,303	2,228,303	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-80,706,839	79,807,576	-899,263	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數81,570,722元+預付款4,000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)900,172元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,200,755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34,996元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,228,303元。