

矯正署花蓮看守所

會計月報

中華民國 113 年 2 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113年01月01日至113年02月29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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	11,000 0	11,000	0	0 0	0	0	
04				0423170000-0 矯正署及所屬	11,000 0	11,000	0	0 0	0	0	
				0423170300-3 賠償收入	11,000 0	11,000	0	0 0	0	0	
				0423170301-6 一般賠償收入	11,000 0	11,000	0	0 0	0	0	
				0700000000-9 財產收入	39,000 0	39,000	0	6,791 6,791	0	6,791	
				0723170000-6 矯正署及所屬	39,000 0	39,000	0	6,791 6,791	0	6,791	
				0723170100-0 財產孳息	7,000 0	7,000	0	6,791 6,791	0	6,791	
				0723170103-9 租金收入	7,000 0	7,000	0	6,791 6,791	0	6,791	
				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	1,741,000 0	1,741,000	290,000	83,431 164,120	0	-125,880

矯正署花蓮看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	1,741,000	1,741,000	290,000	83,431	0	-125,880
					0		164,120			
				1223170200-4 雜項收入	1,741,000	1,741,000	290,000	83,431	0	-125,880
					0		164,120			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	190	0	196
					0		196			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,741,000	1,741,000	290,000	83,241	0	-126,076
					0		163,924			
				合計	1,791,000	1,791,000	290,000	90,222	0	-119,089
					0		170,911			

矯正署花蓮看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	93,830,000	0	93,830,000	28,482,000	6,680,081	6,357,635	
					0	0			22,124,365	4,822,347	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	93,060,000	0	93,060,000	28,482,000	6,680,081	6,357,635	
					0	0			22,124,365	4,822,347	
					0	0			0		
				10 人事費	82,359,000	0	82,359,000	26,664,000	5,551,218	6,132,017	
					0	0			20,531,983	4,710,777	
					0	0			0		
				20 業務費	10,613,000	0	10,613,000	1,786,000	1,128,863	221,618	
					0	0			1,564,382	111,570	
					0	0			0		
				40 獎補助費	88,000	0	88,000	32,000	0	4,000	
					0	0			28,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	770,000	0	770,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	770,000	0	770,000	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113年01月01日至113年02月29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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,965,879	0	1,965,879	1,965,879	655,293	0	
					0	0			1,965,879	0	
					0	0			0		
				10	1,965,879	0	1,965,879	1,965,879	655,293	0	
				人事費	0	0			1,965,879	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	683,938	0	683,938	683,938	195,329	182,980	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			500,958	182,980	
					0	0			0		
				10	683,938	0	683,938	683,938	195,329	182,980	
				人事費	0	0			500,958	182,980	
					0	0			0		
				合計	96,479,817	0	96,479,817	31,131,817	7,530,703	6,540,615	
					0	0			24,591,202	5,005,327	
					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113年01月01日至113年02月29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
					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
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
108	07	111			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

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113年01月01日至113年02月29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
110	07			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	29,150 0	0 0	0 0	0 0	29,150 0
				111	1223170000-5 矯正署及所屬	29,150 0	0 0	0 0	0 0	29,150 0
				01	1223170200-4 雜項收入	29,150 0	0 0	0 0	0 0	29,150 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	29,150 0	0 0	0 0	0 0	29,150 0
					小 計	29,150 0	0 0	0 0	0 0	29,150 0
					1200000000-8 其他收入	249,927 0	0 0	0 0	0 0	249,927 0
				113	1223170000-5 矯正署及所屬	249,927 0	0 0	0 0	0 0	249,927 0
111	07			01	1223170200-4 雜項收入	249,927 0	0 0	0 0	0 0	249,927 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	249,927 0	0 0	0 0	0 0	249,927 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113年01月01日至113年02月29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
112	07				小 計	249,927	0	0	0	249,927
						0	0	0	0	0
					1200000000-8	339,500	0	1,600	6,700	332,800
					其他收入	0	0	0	0	0
					1223170000-5	339,500	0	1,600	6,700	332,800
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					1223170200-4	339,500	0	1,600	6,700	332,800
					雜項收入	0	0	0	0	0
					1223170210-8	339,500	0	1,600	6,700	332,800
					其他雜項收入	0	0	0	0	0
					小 計	339,500	0	1,600	6,700	332,800
						0	0	0	0	0
					合 計	632,416	0	1,600	6,700	625,716
						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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	20,531,983	500,958	1,965,879	22,998,820	
1015 法定編制人員待遇	11,532,146	433,426	0	11,965,572	
1020 約聘僱人員待遇	150,452	6,148	0	156,600	
1025 技工及工友待遇	341,460	20,760	0	362,220	
1030 獎金	6,447,402	0	0	6,447,402	
1035 其他給與	261,331	0	0	261,331	
1040 加班費	798,882	0	0	798,882	
1045 退休退職給付	0	0	1,965,879	1,965,879	
1050 退休離職儲金	789,563	32,056	0	821,619	
1055 保險	210,747	8,568	0	219,315	
20 業務費	1,564,382	0	0	1,564,382	
2003 教育訓練費	9,900	0	0	9,900	
2006 水電費	183,207	0	0	183,207	
2009 通訊費	33,965	0	0	33,965	
2018 資訊服務費	52,075	0	0	52,075	
2021 其他業務租金	30,037	0	0	30,037	
2036 按日按件計資酬金	59,549	0	0	59,549	
2045 國內組織會費	1,000	0	0	1,000	
2051 物品	260,869	0	0	260,869	
2054 一般事務費	344,253	0	0	344,253	
2057 給養費	502,593	0	0	502,593	
2063 房屋建築養護費	11,050	0	0	11,050	
2066 車輛及辦公器具養護費	3,700	0	0	3,700	

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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計	
2069 設施及機械設備養護費	60,650	0	0	60,650	
2072 國內旅費	3,812	0	0	3,812	
2093 特別費	7,722	0	0	7,722	
40 獎補助費	28,000	0	0	28,000	
4085 獎勵及慰問	28,000	0	0	28,000	
合計	22,124,365	500,958	1,965,879	24,591,202	

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113年01月01日至113年02月29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	177,611	0	0	0	0	0	0	0	177,611
本年度	170,911	0	0	0	0	0	0	0	170,911
0723170103 租金收入	6,791	0	0	0	0	0	0	0	6,791
1223170201 收回以前年度歲出	196	0	0	0	0	0	0	0	196
1223170210 其他雜項收入	163,924	0	0	0	0	0	0	0	163,924
以前年度	6,700	0	0	0	0	0	0	0	6,700
一、以前年度應收(保留)數	6,700	0	0	0	0	0	0	0	6,700
112年度 1223170210 其他雜項收入	6,700	0	0	0	0	0	0	0	6,700
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

矯正署花蓮看守所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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

矯正署花蓮看守所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	24,591,202	5,005,327	0	0	95,000	0	0	0	29,691,529	1,440,288
本年度	24,591,202	5,005,327	0	0	95,000	0	0	0	29,691,529	1,440,288
一、本年度經費	22,124,365	4,822,347	0	0	95,000	0	0	0	27,041,712	1,440,288
3423174100 矯正業務	22,124,365	4,822,347	0	0	95,000	0	0	0	27,041,712	1,440,288
二、統籌科目	2,466,837	182,980	0	0	0	0	0	0	2,649,817	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	500,958	182,980	0	0	0	0	0	0	683,938	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,965,879	0	0	0	0	0	0	0	1,965,879	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

矯正署花蓮看守所

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	79,988,347	2 負債	2,370,846
11 流動資產	7,946,889	21 流動負債	1,007,788
110103 專戶存款	2,220,846	210302 應付代收款	1,007,788
110104 零用金	95,000	28 其他負債	1,363,058
110303 應收帳款	625,716	280301 存入保證金	260,777
110901 預付款	5,005,327	280401 應付保管款	1,102,281
14 固定資產	71,891,058	3 淨資產	77,617,501
140101 土地	62,800,958	31 資產負債淨額	77,617,501
140201 土地改良物	1,137,730	310101 資產負債淨額	77,617,501
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	-31,356,790		
140501 機械及設備	11,999,494		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,822,091		
140601 交通及運輸設備	4,942,684		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,607,961		
140701 雜項設備	13,750,039		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,814,372		
18 其他資產	150,400		
180101 暫付款	150,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	79,988,347	合 計	79,988,347

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 544元

矯正署花蓮看守所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,732,495	29,862,440
公庫撥入數	7,642,273	29,691,529
財產收益	6,791	6,791
其他收入	83,431	164,120
支出	7,817,892	25,177,154
繳付公庫數	91,822	177,611
人事支出	6,401,840	22,998,820
業務支出	1,128,863	1,564,382
獎補助支出	0	28,000
財產損失	0	17,614
折舊、折耗及攤銷	195,367	390,727
收支餘絀	-85,397	4,685,286

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113年01月01日至113年02月29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	-31,328,156	0	0	-28,634	630,930
機械及設備	12,152,467	-7,809,908	0	152,973	-12,183	4,177,403
交通及運輸設備	6,395,557	-3,953,272	0	1,452,873	1,345,311	2,334,723
雜項設備	13,905,716	-11,863,060	0	155,677	48,688	1,935,667
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	128,380,148	-56,080,749	0	1,761,523	1,353,182	71,891,058
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	128,380,148	-56,080,749	0	1,761,523	1,353,182	71,891,058
備註						

矯正署花蓮看守所
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	170,911	29,691,529	29,862,440	收入
	0	29,691,529	29,691,529	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	6,791	0	6,791	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	164,120	0	164,120	其他收入
歲出	24,591,202	585,952	25,177,154	支出
	0	177,611	177,611	繳付公庫數
人事費	22,998,820	0	22,998,820	人事支出
業務費	1,564,382	0	1,564,382	業務支出
獎補助費	28,000	0	28,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	17,614	17,614	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	390,727	390,727	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-24,420,291	29,105,577	4,685,286	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數24,591,202元+預付款5,005,327元+零用金95,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)177,611元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值17,614元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數390,727元。