

矯正署花蓮看守所

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 張筱伶

機關長官 詹麗雯

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114年01月01日至114年02月28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			0400000000-2 罰款及賠償收入	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0		
04				02	01	0423170000-0 矯正署及所屬	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	39,000 0	39,000			0	6,739 6,739	0	6,739			
113			0723170000-6 矯正署及所屬	39,000 0	39,000	0	6,739 6,739	0	6,739			
			0723170100-0 財產孳息	7,000 0	7,000	0	6,739 6,739	0	6,739			
			0723170103-9 租金收入	7,000 0	7,000	0	6,739 6,739	0	6,739			
			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	1,716,000 0	1,716,000	288,000	64,608 119,069	0	-168,931		

矯正署花蓮看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	1,716,000	1,716,000	288,000	64,608	0	-168,931
					0		119,069			
				1223170200-4 雜項收入	1,716,000	1,716,000	288,000	64,608	0	-168,931
					0		119,069			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	6	0	141
					0		141			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,716,000	1,716,000	288,000	64,602	0	-169,072
					0		118,928			
				合計	1,757,000	1,757,000	288,000	71,347	0	-162,192
					0		125,808			

矯正署花蓮看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	111,264,000	0	111,264,000	28,272,000	6,158,148	2,094,653	
					0	0			26,177,347	27,500	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	91,318,000	0	91,318,000	28,272,000	6,158,148	2,094,653	
					0	0			26,177,347	27,500	
					0	0			0		
				10 人事費	80,390,000	0	80,390,000	26,200,000	5,143,300	1,411,933	
					0	0			24,788,067	0	
					0	0			0		
				20 業務費	10,844,000	0	10,844,000	2,044,000	1,014,848	682,720	
					0	0			1,361,280	27,500	
					0	0			0		
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	28,000	0	0	
					0	0			28,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	19,946,000	0	19,946,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	19,946,000	0	19,946,000	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114年01月01日至114年02月28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	2,092,952	0	2,092,952	2,092,952	746,066	0	
					0	0			2,092,952	0	
					0	0			0		
				10	2,092,952	0	2,092,952	2,092,952	746,066	0	
				人事費	0	0			2,092,952	0	
					0	0			0		
				合計	113,356,952	0	113,356,952	30,364,952	6,904,214	2,094,653	
					0	0			28,270,299	27,500	
					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114年01月01日至114年02月28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
108	07	111	01	02	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
					1123170900-0 雜項收入	5,260 0	0 0	0 0	0 0	5,260 0
					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
110	07	111			1200000000-8 其他收入	17,943 0	0 0	0 0	0 0	17,943 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	17,943 0	0 0	0 0	0 0	17,943 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114年01月01日至114年02月28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			01	1223170200-4 雜項收入	17,943 0	0 0	0 0	0 0	17,943 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	17,943 0	0 0	0 0	0 0	17,943 0
					小 計	17,943 0	0 0	0 0	0 0	17,943 0
					1200000000-8 其他收入	100,797 0	0 0	0 0	0 0	100,797 0
				113	1223170000-5 矯正署及所屬	100,797 0	0 0	0 0	0 0	100,797 0
				01	1223170200-4 雜項收入	100,797 0	0 0	0 0	0 0	100,797 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	100,797 0	0 0	0 0	0 0	100,797 0
					小 計	100,797 0	0 0	0 0	0 0	100,797 0
					1200000000-8 其他收入	324,706 0	0 0	1,000 0	1,000 0	323,706 0
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	324,706 0	0 0	1,000 0	1,000 0	323,706 0
112	07			01	1223170200-4 雜項收入	324,706 0	0 0	1,000 0	1,000 0	323,706 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	324,706 0	0 0	1,000 0	1,000 0	323,706 0
					小 計	324,706 0	0 0	1,000 0	1,000 0	323,706 0
					1200000000-8 其他收入	324,706 0	0 0	1,000 0	1,000 0	323,706 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114年01月01日至114年02月28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
113	07				小 計	324,706	0	1,000	1,000	0
						0	0	0	0	0
					1200000000-8	234,056	0	5,310	5,310	0
					其他收入	0	0	0	0	0
					1223170000-5	234,056	0	5,310	5,310	0
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					1223170200-4	234,056	0	5,310	5,310	0
					雜項收入	0	0	0	0	0
					1223170210-8	234,056	0	5,310	5,310	0
					其他雜項收入	0	0	0	0	0
					小 計	234,056	0	5,310	5,310	0
						0	0	0	0	0
					合 計	687,662	0	6,310	6,310	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114年01月01日至114年02月28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	合計		
10 人事費	24,788,067	2,092,952	26,881,019		
1015 法定編制人員待遇	11,009,081	0	11,009,081		
1020 約聘僱人員待遇	438,750	0	438,750		
1025 技工及工友待遇	362,220	0	362,220		
1030 獎金	11,089,540	0	11,089,540		
1035 其他給與	139,383	0	139,383		
1040 加班費	740,130	0	740,130		
1045 退休退職給付	0	2,092,952	2,092,952		
1050 退休離職儲金	817,696	0	817,696		
1055 保險	191,267	0	191,267		
20 業務費	1,361,280	0	1,361,280		
2003 教育訓練費	3,820	0	3,820		
2006 水電費	223,495	0	223,495		
2009 通訊費	35,277	0	35,277		
2018 資訊服務費	4,200	0	4,200		
2021 其他業務租金	27,573	0	27,573		
2024 稅捐及規費	338	0	338		
2033 約用人員酬金	50,384	0	50,384		
2036 按日按件計資酬金	91,240	0	91,240		
2045 國內組織會費	1,000	0	1,000		
2051 物品	156,388	0	156,388		
2054 一般事務費	195,581	0	195,581		
2057 給養費	564,565	0	564,565		

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114年01月01日至114年02月28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	合計		
2069 設施及機械設備養護費	2,800	0	2,800		
2072 國內旅費	2,609	0	2,609		
2084 短程車資	390	0	390		
2093 特別費	1,620	0	1,620		
40 獎補助費	28,000	0	28,000		
4085 獎勵及慰問	28,000	0	28,000		
合計	26,177,347	2,092,952	28,270,299		

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114年01月01日至114年02月28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	132,118	0	0	0	0	0	0	0	132,118
本年度	125,808	0	0	0	0	0	0	0	125,808
0723170103 租金收入	6,739	0	0	0	0	0	0	0	6,739
1223170201 收回以前年度歲出	141	0	0	0	0	0	0	0	141
1223170210 其他雜項收入	118,928	0	0	0	0	0	0	0	118,928
以前年度	6,310	0	0	0	0	0	0	0	6,310
一、以前年度應收(保留)數	6,310	0	0	0	0	0	0	0	6,310
112年度 1223170210 其他雜項收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
113年度 1223170210 其他雜項收入	5,310	0	0	0	0	0	0	0	5,310
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

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114年01月01日至114年02月28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)			
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114年01月01日至114年02月28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	28,270,299	27,500	0	0	95,000	0	0	0	28,392,799	1,972,153
本年度	28,270,299	27,500	0	0	95,000	0	0	0	28,392,799	1,972,153
一、本年度經費	26,177,347	27,500	0	0	95,000	0	0	0	26,299,847	1,972,153
3423174100 矯正業務	26,177,347	27,500	0	0	95,000	0	0	0	26,299,847	1,972,153
二、統籌科目	2,092,952	0	0	0	0	0	0	0	2,092,952	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,092,952	0	0	0	0	0	0	0	2,092,952	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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	74,877,745	2 負債	2,812,317
11 流動資產	3,466,169	21 流動負債	1,624,095
110103 專戶存款	2,662,317	210302 應付代收款	1,624,095
110104 零用金	95,000	28 其他負債	1,188,222
110303 應收帳款	681,352	280301 存入保證金	207,300
110901 預付款	27,500	280401 應付保管款	980,922
14 固定資產	71,261,176	3 淨資產	72,065,428
140101 土地	62,800,958	31 資產負債淨額	72,065,428
140201 土地改良物	1,137,730	310101 資產負債淨額	72,065,428
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	-31,528,594		
140501 機械及設備	12,732,413		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,532,135		
140601 交通及運輸設備	5,015,304		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,995,018		
140701 雜項設備	13,732,676		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,963,525		
18 其他資產	150,400		
180101 暫付款	150,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	74,877,745	合 計	74,877,745

附註：保管有價證券(應付保管有價證券) 21,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 531元

矯正署花蓮看守所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	6,991,921	28,518,607
公庫撥入數	6,920,574	28,392,799
財產收益	6,739	6,739
其他收入	64,608	119,069
支出	7,168,200	28,778,164
繳付公庫數	77,657	132,118
人事支出	5,889,366	26,881,019
業務支出	1,014,848	1,361,280
獎補助支出	0	28,000
財產損失	0	3,063
折舊、折耗及攤銷	186,329	372,684
收支餘絀	-176,279	-259,557

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114年01月01日至114年02月28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	-31,499,960	0	0	-28,634	459,126
機械及設備	12,853,459	-8,477,674	0	121,046	-54,461	4,200,278
交通及運輸設備	5,054,304	-2,955,003	0	39,000	-40,015	2,020,286
雜項設備	13,878,796	-12,017,054	0	146,120	53,529	1,769,151
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	127,712,967	-56,076,044	0	306,166	-69,581	71,261,176
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	127,712,967	-56,076,044	0	306,166	-69,581	71,261,176
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114年01月01日至114年02月28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	125,808	28,392,799	28,518,607	收入
	0	28,392,799	28,392,799	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	6,739	0	6,739	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	119,069	0	119,069	其他收入
歲出	28,270,299	507,865	28,778,164	支出
	0	132,118	132,118	繳付公庫數
人事費	26,881,019	0	26,881,019	人事支出
業務費	1,361,280	0	1,361,280	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	3,063	3,063	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	372,684	372,684	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-28,144,491	27,884,934	-259,557	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數28,270,299元+預付款27,500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)132,118元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值3,063元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數372,684元。