

矯正署花蓮看守所

會計月報

中華民國 114 年 3 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	102	02	01	0400000000-2	2,000	2,000	0	3,220	0	3,220
				罰款及賠償收入	0			3,220		
				0423170000-0	2,000	2,000	0	3,220	0	3,220
				矯正署及所屬	0			3,220		
				0423170300-3	2,000	2,000	0	3,220	0	3,220
				賠償收入	0			3,220		
04	113	01	02	0423170301-6	2,000	2,000	0	3,220	0	3,220
				一般賠償收入	0			3,220		
				0700000000-9	39,000	39,000	22,000	0	0	-15,261
				財產收入	0			6,739		
				0723170000-6	39,000	39,000	22,000	0	0	-15,261
				矯正署及所屬	0			6,739		
07				0723170100-0	7,000	7,000	7,000	0	0	-261
				財產孳息	0			6,739		
				0723170103-9	7,000	7,000	7,000	0	0	-261
				租金收入	0			6,739		
07				0723170500-9	32,000	32,000	15,000	0	0	-15,000
				廢舊物資售價	0			0		
07				1200000000-8	1,716,000	1,716,000	432,000	59,264	0	-253,667
				其他收入	0			178,333		

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)		
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	1,716,000	1,716,000	432,000	59,264	0	-253,667
		01		1223170200-4 雜項收入	0	1,716,000	432,000	178,333	0	-253,667
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	485	0	626
					0			626		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,716,000	1,716,000	432,000	58,779	0	-254,293
					0			177,707		
				合計	1,757,000	1,757,000	454,000	62,484	0	-265,708
					0			188,292		

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	91,847,000	0	91,847,000	35,964,000	6,299,182	3,487,471
					0	0			32,476,529	27,500
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	91,091,000	0	91,091,000	35,964,000	6,299,182	3,487,471
					0	0			32,476,529	27,500
					0	0			0	
				10 人事費	80,390,000	0	80,390,000	32,500,000	5,319,586	2,392,347
					0	0			30,107,653	0
					0	0			0	
				20 業務費	10,617,000	0	10,617,000	3,436,000	979,596	1,095,124
					0	0			2,340,876	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	756,000	0	756,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	756,000	0	756,000	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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	236,600	0	236,600	236,600	236,600	0	
					0	0		236,600	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	236,600	0	236,600	236,600	236,600	0	
					0	0		236,600	0	0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,066,969	0	3,066,969	3,066,969	974,017	0	
					0	0		3,066,969	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	3,066,969	0	3,066,969	3,066,969	974,017	0	
					0	0		3,066,969	0	0	
					0	0		0			
				合計	95,150,569	0	95,150,569	39,267,569	7,509,799	3,487,471	
					0	0		35,780,098		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
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	
108	07				1100000000-2	5,260	5,260	0	0	0	0
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	5,260	5,260	0	0	0	0
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1123170900-0	5,260	5,260	0	0	0	0
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1123170909-5	5,260	5,260	0	0	0	0
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	5,260	5,260	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	
110	07				1200000000-8	17,943	13,509	0	0	0	4,434
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1223170000-5	17,943	13,509	0	0	0	4,434
					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114年01月01日至114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		
111	07			01	1223170200-4 雜項收入	17,943 0	13,509 0	0 0	0 0	0 0	4,434 0		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	17,943 0	13,509 0	0 0	0 0	0 0	4,434 0		
					小計	17,943 0	13,509 0	0 0	0 0	0 0	4,434 0		
					1200000000-8 其他收入	100,797 0	70,817 0	0 0	0 0	0 0	29,980 0		
	112	07			113	1223170000-5 矯正署及所屬	100,797 0	70,817 0	0 0	0 0	0 0	29,980 0	
					01	1223170200-4 雜項收入	100,797 0	70,817 0	0 0	0 0	0 0	29,980 0	
		112				02	1223170210-8 其他雜項收入	100,797 0	70,817 0	0 0	0 0	0 0	29,980 0
							小計	100,797 0	70,817 0	0 0	0 0	0 0	29,980 0
							1200000000-8 其他收入	324,706 0	246,593 0	732 0	1,732 0	0 0	76,381 0
							1223170000-5 矯正署及所屬	324,706 0	246,593 0	732 0	1,732 0	0 0	76,381 0
112				01	1223170200-4 雜項收入	324,706 0	246,593 0	732 0	1,732 0	0 0	76,381 0		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	324,706 0	246,593 0	732 0	1,732 0	0 0	76,381 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	30,107,653	3,066,969	236,600	33,411,222	
1015 法定編制人員待遇	14,610,496	0	0	14,610,496	
1020 約聘僱人員待遇	438,750	0	0	438,750	
1025 技工及工友待遇	482,960	0	0	482,960	
1030 獎金	11,091,190	0	0	11,091,190	
1035 其他給與	175,783	0	236,600	412,383	
1040 加班費	1,361,637	0	0	1,361,637	
1045 退休退職給付	0	3,066,969	0	3,066,969	
1050 退休離職儲金	1,191,430	0	0	1,191,430	
1055 保險	755,407	0	0	755,407	
20 業務費	2,340,876	0	0	2,340,876	
2003 教育訓練費	16,252	0	0	16,252	
2006 水電費	342,617	0	0	342,617	
2009 通訊費	58,228	0	0	58,228	
2018 資訊服務費	4,200	0	0	4,200	
2021 其他業務租金	44,036	0	0	44,036	
2024 稅捐及規費	338	0	0	338	
2033 約用人員酬金	185,008	0	0	185,008	
2036 按日按件計資酬金	228,772	0	0	228,772	
2045 國內組織會費	1,000	0	0	1,000	
2051 物品	291,262	0	0	291,262	
2054 一般事務費	297,591	0	0	297,591	
2057 給養費	829,278	0	0	829,278	

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	
2069 設施及機械設備養護費	36,750	0	0	36,750	
2072 國內旅費	3,534	0	0	3,534	
2084 短程車資	390	0	0	390	
2093 特別費	1,620	0	0	1,620	
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	32,476,529	3,066,969	236,600	35,780,098	

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	195,334	0	0	0	0	0	0	0	195,334
本年度	188,292	0	0	0	0	0	0	0	188,292
0423170301 一般賠償收入	3,220	0	0	0	0	0	0	0	3,220
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	626	0	0	0	0	0	0	0	626
1223170210 其他雜項收入	177,707	0	0	0	0	0	0	0	177,707
以前年度	7,042	0	0	0	0	0	0	0	7,042
一、以前年度應收(保留)數	7,042	0	0	0	0	0	0	0	7,042
112年度 1223170210 其他雜項收入	1,732	0	0	0	0	0	0	0	1,732
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

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114年01月01日至114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	35,780,098	27,500	0	0	95,000	0	0	0	35,902,598	3,364,971
本年度	35,780,098	27,500	0	0	95,000	0	0	0	35,902,598	3,364,971
一、本年度經費	32,476,529	27,500	0	0	95,000	0	0	0	32,599,029	3,364,971
3423174100 矯正業務	32,476,529	27,500	0	0	95,000	0	0	0	32,599,029	3,364,971
二、統籌科目	3,303,569	0	0	0	0	0	0	0	3,303,569	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,066,969	0	0	0	0	0	0	0	3,066,969	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	236,600	0	0	0	0	0	0	0	236,600	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	74,249,973	2 負債	2,681,214
11 流動資產	2,948,155	21 流動負債	1,563,643
110103 專戶存款	2,481,214	210302 應付代收款	1,563,643
110104 零用金	95,000	28 其他負債	1,117,571
110303 應收帳款	344,441	280301 存入保證金	187,300
110901 預付款	27,500	280401 應付保管款	930,271
14 固定資產	71,101,418	3 淨資產	71,568,759
140101 土地	62,800,958	31 資產負債淨額	71,568,759
140201 土地改良物	1,137,730	310101 資產負債淨額	71,568,759
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	-31,542,910		
140501 機械及設備	12,726,869		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,613,749		
140601 交通及運輸設備	5,015,304		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,034,334		
140701 雜項設備	13,670,176		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-11,919,993		
18 其他資產	200,400		
180101 暫付款	200,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	74,249,973	合 計	74,249,973

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 612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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,572,283	36,090,890
公庫撥入數	7,509,799	35,902,598
罰款及賠償收入	3,220	3,220
財產收益	0	6,739
其他收入	59,264	178,333
支出	7,760,273	36,538,437
繳付公庫數	63,216	195,334
人事支出	6,530,203	33,411,222
業務支出	979,596	2,340,876
獎補助支出	0	28,000
財產損失	900	3,963
折舊、折耗及攤銷	186,358	559,042
收支餘絀	-187,990	-447,547

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	-31,499,960	0	0	-42,950	444,810
機械及設備	12,853,459	-8,477,674	0	126,590	-136,075	4,113,120
交通及運輸設備	5,054,304	-2,955,003	0	39,000	-79,331	1,980,970
雜項設備	13,878,796	-12,017,054	27,500	236,120	97,061	1,750,183
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	27,500	401,710	-161,295	71,101,418
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	27,500	401,710	-161,295	71,101,418
備註： 備註	1.本年度成本變動增加數27,500元=預算採購增加金額27,500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+以前年度保留預算執行金額0元。 3.預算採購增加金額27,500元，較設備及投資預算執行數0元，增加27,500元，係預付財產設備。					

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	188,292	35,902,598	36,090,890	收入
	0	35,902,598	35,902,598	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,220	0	3,220	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	178,333	0	178,333	其他收入
歲出	35,780,098	758,339	36,538,437	支出
	0	195,334	195,334	繳付公庫數
人事費	33,411,222	0	33,411,222	人事支出
業務費	2,340,876	0	2,340,876	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	3,963	3,963	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	559,042	559,042	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-35,591,806	35,144,259	-447,547	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數35,780,098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)195,334元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值3,963元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數559,042元。