

矯正署花蓮看守所

會計月報

中華民國 114 年 7 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07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 罰款及賠償收入	2,000 0	2,000	2,000	0 3,220	0	1,220		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	2,000 0	2,000	2,000	0 3,220	0	1,220
						0423170300-3 賠償收入	2,000 0	2,000	2,000	0 3,220	0	1,220
						0423170301-6 一般賠償收入	2,000 0	2,000	2,000	0 3,220	0	1,220
						0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	14 14	0	14
						0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	14 14	0	14
	0523170300-9 使用規費收入	0 0	0			0	14 14	0	14			
04	113			0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	14 14	0	14		
				0700000000-9 財產收入	39,000 0	39,000	39,000	0 59,621	0	20,621		
				0723170000-6 矯正署及所屬	39,000 0	39,000	39,000	0 59,621	0	20,621		

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07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)			
07	111	01		0723170100-0 財產孳息	7,000	7,000	7,000	0	0	-261	
				0		6,739					
		02		0723170103-9 租金收入	7,000	7,000	7,000	0	0	-261	
				0		6,739					
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	32,000	32,000	32,000	0	0	20,882	
				0		52,882					
				1200000000-8 其他收入	1,716,000	1,716,000	1,008,000	78,907	0	-549,165	
				0		458,835					
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,716,000	1,716,000	1,008,000	78,907	0	-549,165	
				0		458,835					
		01		1223170200-4 雜項收入	1,716,000	1,716,000	1,008,000	78,907	0	-549,165	
				0		458,835					
		01		1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	89	0	755	
				0		755					
		02		1223170210-8 其他雜項收入	1,716,000	1,716,000	1,008,000	78,818	0	-549,920	
				0		458,080					
		合計				1,757,000	1,757,000	1,049,000	78,921	0	-527,310
						0			521,690		

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07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)
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	94,207,000	0	94,207,000	65,838,000	7,154,913	5,183,008	
					0	0			60,654,992	30,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	93,451,000	0	93,451,000	65,352,000	7,102,872	4,981,419	
					0	0			60,370,581	30,000	
					0	0			0		
				10 人事費	80,390,000	0	80,390,000	56,300,000	5,433,221	3,445,316	
					0	0			52,854,684	0	
					0	0			0		
				20 業務費	12,977,000	0	12,977,000	8,996,000	1,669,651	1,536,103	
					0	0			7,459,897	30,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	56,000	0	0	
					0	0			56,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	756,000	0	756,000	486,000	52,041	201,589	
					0	0			284,411	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	756,000	0	756,000	486,000	52,041	201,589	
					0	0			284,411	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07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)
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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	291,300	0	291,300	291,300	54,700	0	
					0	0			291,300	0	
					0	0			0		
				10	291,300	0	291,300	291,300	54,700	0	
				人事費	0	0			291,300	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,828,921	0	5,828,921	5,828,921	685,457	0	
					0	0			5,828,921	0	
					0	0			0		
				10	5,828,921	0	5,828,921	5,828,921	685,457	0	
				人事費	0	0			5,828,921	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,146,140	0	1,146,140	1,146,140	128,700	0	
					0	0			1,146,140	0	
					0	0			0		
				10	1,146,140	0	1,146,140	1,146,140	128,700	0	
				人事費	0	0			1,146,140	0	
					0	0			0		
				合計	101,473,361	0	101,473,361	73,104,361	8,023,770	5,183,008	
					0	0			67,921,353	30,000	
					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114年01月01日至114年07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
103	07				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				1100000000-2 其他收入	5,260 0	5,260 0	0 0	0 0	0 0
					1123170000-0 矯正署及所屬	5,260 0	5,260 0	0 0	0 0	0 0
					1123170900-0 雜項收入	5,260 0	5,260 0	0 0	0 0	0 0
					1123170909-5 其他雜項收入	5,260 0	5,260 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	5,260 0	5,260 0	0 0	0 0	0 0
110	07				1200000000-8 其他收入	17,943 0	13,509 0	0 0	0 0	4,434 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	17,943 0	13,509 0	0 0	0 0	4,434 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07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
111	07			01	1223170200-4 雜項收入	17,943 0	13,509 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	4,434 0
					小 計	17,943 0	13,509 0	0 0	0 0	4,434 0
				113	1200000000-8 其他收入	100,797 0	70,817 0	0 0	0 0	29,980 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	100,797 0	70,817 0	0 0	0 0	29,980 0
					1223170200-4 雜項收入	100,797 0	70,817 0	0 0	0 0	29,980 0
					1223170210-8 其他雜項收入	100,797 0	70,817 0	0 0	0 0	29,980 0
					小 計	100,797 0	70,817 0	0 0	0 0	29,980 0
					1200000000-8 其他收入	324,706 0	246,593 0	0 0	1,732 0	76,381 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	324,706 0	246,593 0	0 0	1,732 0	76,381 0
					1223170200-4 雜項收入	324,706 0	246,593 0	0 0	1,732 0	76,381 0
					1223170210-8 其他雜項收入	324,706 0	246,593 0	0 0	1,732 0	76,381 0
				01						
				02						
112	07									

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07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
113	07				小 計	324,706	246,593	0	1,732	0	76,381
					0	0	0	0	0	0	
					1200000000-8	234,056	0	0	9,839	0	224,217
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	234,056	0	0	9,839	0	224,217
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	234,056	0	0	9,839	0	224,217
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	234,056	0	0	9,839	0	224,217
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小 計	234,056	0	0	9,839	0	224,217
					0	0	0	0	0	0	
					合 計	687,662	336,179	0	11,571	0	339,912
					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07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	調整軍公教人員待遇準備	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	52,854,684	1,146,140	5,828,921	291,300	60,121,045
1015 法定編制人員待遇	29,629,013	849,003	0	0	30,478,016
1020 約聘僱人員待遇	1,140,322	34,632	0	0	1,174,954
1025 技工及工友待遇	965,920	27,200	0	0	993,120
1030 獎金	11,213,685	133,800	0	0	11,347,485
1035 其他給與	572,696	0	0	291,300	863,996
1040 加班費	4,411,565	0	0	0	4,411,565
1045 退休退職給付	0	0	5,828,921	0	5,828,921
1050 退休離職儲金	2,749,111	80,287	0	0	2,829,398
1055 保險	2,172,372	21,218	0	0	2,193,590
20 業務費	7,459,897	0	0	0	7,459,897
2003 教育訓練費	53,904	0	0	0	53,904
2006 水電費	888,527	0	0	0	888,527
2009 通訊費	136,610	0	0	0	136,610
2018 資訊服務費	32,700	0	0	0	32,700
2021 其他業務租金	110,367	0	0	0	110,367
2024 稅捐及規費	21,029	0	0	0	21,029
2027 保險費	18,724	0	0	0	18,724
2030 兼職費	4,298	0	0	0	4,298
2033 約用人員酬金	661,421	0	0	0	661,421
2036 按日按件計資酬金	548,355	0	0	0	548,355
2045 國內組織會費	5,800	0	0	0	5,800
2051 物品	716,308	0	0	0	716,308

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07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	調整軍公教人員待遇準備	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
2054 一般事務費	1,102,721	0	0	0	1,102,721
2057 給養費	2,901,980	0	0	0	2,901,980
2063 房屋建築養護費	29,290	0	0	0	29,290
2069 設施及機械設備養護費	192,708	0	0	0	192,708
2072 國內旅費	29,460	0	0	0	29,460
2084 短程車資	3,575	0	0	0	3,575
2093 特別費	2,120	0	0	0	2,120
30 設備及投資*	284,411	0	0	0	284,411
3035 雜項設備費*	284,411	0	0	0	284,411
40 獎補助費	56,000	0	0	0	56,000
4085 獎勵及慰問	56,000	0	0	0	56,000
合計	60,654,992	1,146,140	5,828,921	291,300	67,921,353

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07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	533,261	0	0	0	0	0	0	0	533,261
本年度	521,690	0	0	0	0	0	0	0	521,690
0423170301 一般賠償收入	3,220	0	0	0	0	0	0	0	3,220
0523170303 資料使用費	14	0	0	0	0	0	0	0	14
0723170103 租金收入	6,739	0	0	0	0	0	0	0	6,739
0723170500 廢舊物資售價	52,882	0	0	0	0	0	0	0	52,882
1223170201 收回以前年度歲出	755	0	0	0	0	0	0	0	755
1223170210 其他雜項收入	458,080	0	0	0	0	0	0	0	458,080
以前年度	11,571	0	0	0	0	0	0	0	11,571
一、以前年度應收(保留)數	11,571	0	0	0	0	0	0	0	11,571
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	9,839	0	0	0	0	0	0	0	9,839
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

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07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)			
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
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07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	67,921,353	30,000	0	0	95,000	0	0	0	68,046,353	5,058,008
本年度	67,921,353	30,000	0	0	95,000	0	0	0	68,046,353	5,058,008
一、本年度經費	60,654,992	30,000	0	0	95,000	0	0	0	60,779,992	5,058,008
3423174100 矯正業務	60,654,992	30,000	0	0	95,000	0	0	0	60,779,992	5,058,008
二、統籌科目	7,266,361	0	0	0	0	0	0	0	7,266,361	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,146,140	0	0	0	0	0	0	0	1,146,140	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,828,921	0	0	0	0	0	0	0	5,828,921	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	291,300	0	0	0	0	0	0	0	291,300	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	73,944,734	2 負債	2,821,547
11 流動資產	3,052,459	21 流動負債	1,713,998
110103 專戶存款	2,587,547	210302 應付代收款	1,713,998
110104 零用金	95,000	28 其他負債	1,107,549
110303 應收帳款	339,912	280301 存入保證金	387,300
110901 預付款	30,000	280401 應付保管款	720,249
14 固定資產	70,657,875	3 淨資產	71,123,187
140101 土地	62,800,958	31 資產負債淨額	71,123,187
140201 土地改良物	1,137,730	310101 資產負債淨額	71,123,187
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	-31,600,178		
140501 機械及設備	12,758,040		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,961,185		
140601 交通及運輸設備	5,060,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,076,968		
140701 雜項設備	13,775,916		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,098,779		
18 其他資產	234,400		
180101 暫付款	234,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	73,944,734	合 計	73,944,734

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 610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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,157,291	68,607,043
公庫撥入數	8,039,370	68,046,353
罰款及賠償收入	0	3,220
規費收入	14	14
財產收益	0	59,621
捐獻及贈與收入	39,000	39,000
其他收入	78,907	458,835
支出	8,234,466	69,472,662
繳付公庫數	78,921	533,261
人事支出	6,302,078	60,121,045
業務支出	1,669,651	7,459,897
獎補助支出	0	56,000
財產損失	0	5,097
折舊、折耗及攤銷	183,816	1,297,362
收支餘絀	-77,175	-865,619

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07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	-100,218	387,542
機械及設備	12,853,459	-8,477,674	31,171	126,590	-483,511	3,796,855
交通及運輸設備	5,054,304	-2,955,003	159,000	152,330	-121,965	1,984,006
雜項設備	13,878,796	-12,017,054	133,240	236,120	-81,725	1,677,137
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	323,411	515,040	-787,419	70,657,875
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	323,411	515,040	-787,419	70,657,875
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」323,411元＝預算採購增加金額284,411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39,000元。 2.設備及投資預算執行增加金額284,411元＝本年度預算執行金額284,411元。 3.預算採購增加金額284,411元，設備及投資預算執行增加金額284,411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114年01月01日至114年07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	521,690	68,085,353	68,607,043	收入
	0	68,046,353	68,046,353	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	14	0	14	規費收入
財產收入	59,621	0	59,621	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	39,000	39,000	捐獻及贈與收入
其他收入	458,835	0	458,835	其他收入
歲出	67,921,353	1,551,309	69,472,662	支出
	0	533,261	533,261	繳付公庫數
人事費	60,121,045	0	60,121,045	人事支出
業務費	7,459,897	0	7,459,897	業務支出
獎補助費	56,000	0	56,000	獎補助支出
設備及投資	284,411	-284,411	0	
	0	5,097	5,097	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	1,297,362	1,297,362	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-67,399,663	66,534,044	-865,619	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數67,921,353元+預付款30,000元+零用金95,000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39,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)533,261元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數284,411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5,097元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,297,362元。