

矯正署花蓮看守所

會計月報

中華民國 114 年 8 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08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	0400000000-2 罰款及賠償收入	2,000	2,000	2,000	0	0	1,220		
03				83	01		0			3,220		
						0423170000-0 矯正署及所屬	2,000	2,000	2,000	0	0	1,220
							0			3,220		
	0423170300-3 賠償收入	2,000	2,000			2,000	0	0	1,220			
					0			3,220				
				0423170301-6 一般賠償收入	2,000	2,000	2,000	0	0	1,220		
					0			3,220				
				0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	14		
					0			14				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	14		
					0			14				
				0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	14		
					0			14				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	14		
					0			14				
04	113			0700000000-9 財產收入	39,000	39,000	39,000	0	0	20,621		
				0			59,621					
				0723170000-6 矯正署及所屬	39,000	39,000	39,000	0	0	20,621		
				0			59,621					

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08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	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	1,152,000	61,991	0	-631,174
					0			520,826		
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,716,000	1,716,000	1,152,000	61,991	0	-631,174
					0			520,826		
			01	1223170200-4 雜項收入	1,716,000	1,716,000	1,152,000	61,991	0	-631,174
					0			520,826		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	755
					0			755		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,716,000	1,716,000	1,152,000	61,991	0	-631,929
					0			520,071		
			合計		1,757,000	1,757,000	1,193,000	61,991	0	-609,319
					0			583,681		

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08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	94,656,000	0	94,656,000	72,837,000	7,585,040	4,596,968	
					0	0			68,240,032	30,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	93,900,000	0	93,900,000	72,351,000	7,531,440	4,448,979	
					0	0			67,902,021	30,000	
					0	0			0		
				10 人事費	80,390,000	0	80,390,000	62,200,000	6,035,887	3,309,429	
					0	0			58,890,571	0	
					0	0			0		
				20 業務費	13,426,000	0	13,426,000	10,095,000	1,495,553	1,139,550	
					0	0			8,955,450	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	53,600	147,989	
					0	0			338,011	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	756,000	0	756,000	486,000	53,600	147,989	
					0	0			338,011	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08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	0	0
					0	0			291,300	0
					0	0			0	
				10	291,300	0	291,300	291,300	0	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	6,514,386	0	6,514,386	6,514,386	685,465	0
					0	0			6,514,386	0
					0	0			0	
				10	6,514,386	0	6,514,386	6,514,386	685,465	0
				人事費	0	0			6,514,386	0
					0	0			0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,295,588	0	1,295,588	1,295,588	149,448	0
					0	0			1,295,588	0
					0	0			0	
				10	1,295,588	0	1,295,588	1,295,588	149,448	0
				人事費	0	0			1,295,588	0
					0	0			0	
				合計	102,757,274	0	102,757,274	80,938,274	8,419,953	4,596,968
					0	0			76,341,306	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08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	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	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	111			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08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08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
113	07				小 計	324,706	246,593	0	1,732	0
						0	0	0	0	0
					1200000000-8	234,056	0	408	10,247	0
					其他收入	0	0	0	0	0
					1223170000-5	234,056	0	408	10,247	0
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					1223170200-4	234,056	0	408	10,247	0
					雜項收入	0	0	0	0	0
					1223170210-8	234,056	0	408	10,247	0
					其他雜項收入	0	0	0	0	0
					小 計	234,056	0	408	10,247	0
						0	0	0	0	0
					合 計	687,662	336,179	408	11,979	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08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	58,890,571	1,295,588	6,514,386	291,300	66,991,845
1015 法定編制人員待遇	33,774,137	967,435	0	0	34,741,572
1020 約聘僱人員待遇	1,291,522	39,224	0	0	1,330,746
1025 技工及工友待遇	1,086,660	30,600	0	0	1,117,260
1030 獎金	11,213,685	133,800	0	0	11,347,485
1035 其他給與	643,736	0	0	291,300	935,036
1040 加班費	5,203,797	0	0	0	5,203,797
1045 退休退職給付	0	0	6,514,386	0	6,514,386
1050 退休離職儲金	3,154,453	93,218	0	0	3,247,671
1055 保險	2,522,581	31,311	0	0	2,553,892
20 業務費	8,955,450	0	0	0	8,955,450
2003 教育訓練費	53,904	0	0	0	53,904
2006 水電費	959,985	0	0	0	959,985
2009 通訊費	154,760	0	0	0	154,760
2018 資訊服務費	32,700	0	0	0	32,700
2021 其他業務租金	126,830	0	0	0	126,830
2024 稅捐及規費	22,528	0	0	0	22,528
2027 保險費	19,382	0	0	0	19,382
2030 兼職費	4,298	0	0	0	4,298
2033 約用人員酬金	784,657	0	0	0	784,657
2036 按日按件計資酬金	628,985	0	0	0	628,985
2045 國內組織會費	5,800	0	0	0	5,800
2051 物品	1,024,976	0	0	0	1,024,976

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08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	1,232,836	0	0	0	1,232,836
2057 給養費	3,587,889	0	0	0	3,587,889
2063 房屋建築養護費	69,568	0	0	0	69,568
2066 車輛及辦公器具養護費	3,359	0	0	0	3,359
2069 設施及機械設備養護費	196,598	0	0	0	196,598
2072 國內旅費	36,651	0	0	0	36,651
2084 短程車資	3,965	0	0	0	3,965
2093 特別費	5,779	0	0	0	5,779
30 設備及投資*	338,011	0	0	0	338,011
3035 雜項設備費*	338,011	0	0	0	338,011
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	68,240,032	1,295,588	6,514,386	291,300	76,341,306

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08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	595,660	0	0	0	0	0	0	0	595,660
本年度	583,681	0	0	0	0	0	0	0	583,681
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	520,071	0	0	0	0	0	0	0	520,071
以前年度	11,979	0	0	0	0	0	0	0	11,979
一、以前年度應收(保留)數	11,979	0	0	0	0	0	0	0	11,979
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	10,247	0	0	0	0	0	0	0	10,247
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08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08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	76,341,306	30,000	0	0	95,000	0	0	0	76,466,306	4,471,968
本年度	76,341,306	30,000	0	0	95,000	0	0	0	76,466,306	4,471,968
一、本年度經費	68,240,032	30,000	0	0	95,000	0	0	0	68,365,032	4,471,968
3423174100 矯正業務	68,240,032	30,000	0	0	95,000	0	0	0	68,365,032	4,471,968
二、統籌科目	8,101,274	0	0	0	0	0	0	0	8,101,274	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,295,588	0	0	0	0	0	0	0	1,295,588	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,514,386	0	0	0	0	0	0	0	6,514,386	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	73,665,176	2 負債	2,565,818
11 流動資產	2,011,822	21 流動負債	1,585,559
110103 專戶存款	1,547,318	210302 應付代收款	1,585,559
110104 零用金	95,000	28 其他負債	980,259
110303 應收帳款	339,504	280301 存入保證金	262,300
110901 預付款	30,000	280401 應付保管款	717,959
14 固定資產	70,634,454	3 淨資產	71,099,358
140101 土地	62,800,958	31 資產負債淨額	71,099,358
140201 土地改良物	1,137,730	310101 資產負債淨額	71,099,358
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	-31,614,496		
140501 機械及設備	12,811,640		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,045,870		
140601 交通及運輸設備	5,060,974		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,116,089		
140701 雜項設備	13,881,599		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,143,359		
18 其他資產	1,018,900		
180101 暫付款	1,018,500		
180201 存出保證金	400		
合 計	73,665,176	合 計	73,665,176

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,587,627	77,194,670
公庫撥入數	8,419,953	76,466,306
罰款及賠償收入	0	3,220
規費收入	0	14
財產收益	0	59,621
捐獻及贈與收入	105,683	144,683
其他收入	61,991	520,826
支出	8,611,456	78,084,118
繳付公庫數	62,399	595,660
人事支出	6,870,800	66,991,845
業務支出	1,495,553	8,955,450
獎補助支出	0	56,000
財產損失	0	5,097
折舊、折耗及攤銷	182,704	1,480,066
收支餘絀	-23,829	-889,448

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08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	-114,536	373,224
機械及設備	12,853,459	-8,477,674	84,771	126,590	-568,196	3,765,770
交通及運輸設備	5,054,304	-2,955,003	159,000	152,330	-161,086	1,944,885
雜項設備	13,878,796	-12,017,054	238,923	236,120	-126,305	1,738,240
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	482,694	515,040	-970,123	70,634,454
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	482,694	515,040	-970,123	70,634,454
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」482,694元＝預算採購增加金額338,011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144,683元。 2.設備及投資預算執行增加金額338,011元＝本年度預算執行金額338,011元。 3.預算採購增加金額338,011元，設備及投資預算執行增加金額338,011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08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	583,681	76,610,989	77,194,670	收入
	0	76,466,306	76,466,306	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	144,683	144,683	捐獻及贈與收入
其他收入	520,826	0	520,826	其他收入
歲出	76,341,306	1,742,812	78,084,118	支出
	0	595,660	595,660	繳付公庫數
人事費	66,991,845	0	66,991,845	人事支出
業務費	8,955,450	0	8,955,450	業務支出
獎補助費	56,000	0	56,000	獎補助支出
設備及投資	338,011	-338,011	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	1,480,066	1,480,066	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-75,757,625	74,868,177	-889,448	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數76,341,306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144,683元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)595,660元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數338,011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1,480,066元。