

矯正署花蓮看守所

會計月報

中華民國 115 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115年01月01日至115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				0400000000-2 罰款及賠償收入	2,000 0	2,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	2,000 0	2,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	2,000 0	2,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	2,000 0	2,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	52,000 0	52,000	7,000	0 6,686	0 0	-314
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	52,000 0	52,000	7,000	0 6,686	0 0	-314
		01		0723170100-0 財產孳息	7,000 0	7,000	7,000	0 6,686	0 0	-314
			02	0723170103-9 租金收入	7,000 0	7,000	7,000	0 6,686	0 0	-314
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	45,000 0	45,000	0	0 0	0 0	0
07				1200000000-8 其他收入	1,125,000 0	1,125,000	282,000	47,491 163,335	0	-118,665

矯正署花蓮看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	1,125,000	1,125,000	47,491	0	-118,665	
		01		1223170200-4 雜項收入	0		163,335			
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	1,125,000	1,125,000	47,491	0	-118,665	
					0		163,335			
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	6,332	
					0		6,332			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,125,000	1,125,000	282,000	47,491	0	-124,997
					0		157,003			
				合計	1,179,000	1,179,000	289,000	47,491	0	-118,979
					0		170,021			

矯正署花蓮看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	118,099,000	0	118,099,000	38,273,000	6,789,853	4,387,324
					0	0			33,885,676	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	97,659,000	0	97,659,000	38,273,000	6,789,853	4,387,324
					0	0			33,885,676	0
					0	0			0	
				10 人事費	85,773,000	0	85,773,000	34,720,000	5,615,330	3,528,646
					0	0			31,191,354	0
					0	0			0	
				20 業務費	11,796,000	0	11,796,000	3,523,000	1,174,523	858,678
					0	0			2,664,322	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	30,000	0	0
					0	0			30,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	20,440,000	0	20,440,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	20,440,000	0	20,440,000	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115年01月01日至115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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	57,400	0	57,400	57,400	0	
					0	0		57,400	0	
					0	0		0		
				10 人事費	57,400	0	57,400	57,400	0	
					0	0		57,400	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,665,318	0	2,665,318	2,665,318	663,986	
					0	0		2,665,318	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,665,318	0	2,665,318	2,665,318	663,986	
					0	0		2,665,318	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	2,722,718	0	2,722,718	2,722,718	721,386	
					0	0		2,722,718	0	
					0	0		0		
				合計	120,821,718	0	120,821,718	40,995,718	7,511,239	
					0	0		36,608,394	4,387,324	
					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115年01月01日至115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	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	4,900	0	0	0	0
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	4,900	4,900	0	0	0	0
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1123170900-0	4,900	4,900	0	0	0	0
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1123170909-5	4,900	4,900	0	0	0	0
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	4,900	4,900	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
110	07				1200000000-8	4,434	0	0	0	0	4,434
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	4,434	0	0	0	0	4,434
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	4,434	0	0	0	0	4,434
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	4,434	0	0	0	0	4,434
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	4,434	0	0	0	0	4,434
					0	0	0	0	0	0	0
111	07				1200000000-8	29,980	3,558	0	0	0	26,422
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	29,980	3,558	0	0	0	26,422
					矯正署及所屬	0	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115年01月01日至115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			
112	07			01	1223170200-4 雜項收入	29,980 0	3,558 0	0 0	0 0	0 0	26,422 0			
				02	1223170210-8 其他雜項收入	29,980 0	3,558 0	0 0	0 0	0 0	0 0	26,422 0		
					小計	29,980 0	3,558 0	0 0	0 0	0 0	0 0	26,422 0		
					1200000000-8 其他收入	41,211 0	10,486 0	0 0	0 0	0 0	0 0	30,725 0		
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	41,211 0	10,486 0	0 0	0 0	0 0	0 0	30,725 0		
				01	1223170200-4 雜項收入	41,211 0	10,486 0	0 0	0 0	0 0	0 0	30,725 0		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	41,211 0	10,486 0	0 0	0 0	0 0	0 0	30,725 0		
					小計	41,211 0	10,486 0	0 0	0 0	0 0	0 0	30,725 0		
				113	07			1200000000-8 其他收入	223,466 0	128,183 0	0 0	0 0	0 0	95,283 0
					112			1223170000-5 矯正署及所屬	223,466 0	128,183 0	0 0	0 0	0 0	95,283 0
		01		1223170200-4 雜項收入	223,466 0	128,183 0	0 0	0 0	0 0	95,283 0				
		02		1223170210-8 其他雜項收入	223,466 0	128,183 0	0 0	0 0	0 0	95,283 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115年01月01日至115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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
114	07				小計	223,466	128,183	0	0	0	95,283
						0	0	0	0	0	0
					1200000000-8	216,824	0	553	553	0	216,271
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	216,824	0	553	553	0	216,271
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	216,824	0	553	553	0	216,271
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	216,824	0	553	553	0	216,271
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	216,824	0	553	553	0	216,271
						0	0	0	0	0	0
					合計	520,815	147,127	553	553	0	373,135
						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115年01月01日至115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				合計
	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		
10 人事費	31,191,354	2,665,318	57,400	33,914,072	
1015 法定編制人員待遇	15,414,384	0	0	15,414,384	
1020 約聘僱人員待遇	438,254	0	0	438,254	
1025 技工及工友待遇	496,560	0	0	496,560	
1030 獎金	11,335,251	0	0	11,335,251	
1035 其他給與	255,414	0	57,400	312,814	
1040 加班費	1,460,693	0	0	1,460,693	
1045 退休退職給付	0	2,665,318	0	2,665,318	
1050 退休離職儲金	1,207,903	0	0	1,207,903	
1055 保險	582,895	0	0	582,895	
20 業務費	2,664,322	0	0	2,664,322	
2006 水電費	148,408	0	0	148,408	
2009 通訊費	55,875	0	0	55,875	
2018 資訊服務費	4,500	0	0	4,500	
2021 其他業務租金	44,269	0	0	44,269	
2024 稅捐及規費	635	0	0	635	
2033 約用人員酬金	432,873	0	0	432,873	
2036 按日按件計資酬金	143,670	0	0	143,670	
2045 國內組織會費	2,600	0	0	2,600	
2051 物品	146,361	0	0	146,361	
2054 一般事務費	468,645	0	0	468,645	
2057 給養費	1,157,312	0	0	1,157,312	
2063 房屋建築養護費	3,010	0	0	3,010	

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115年01月01日至115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				合計	
	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			
2066 車輛及辦公器具養護費	8,550	0	0	8,550		
2069 設施及機械設備養護費	21,975	0	0	21,975		
2072 國內旅費	25,139	0	0	25,139		
2084 短程車資	500	0	0	500		
40 獎補助費	30,000	0	0	30,000		
4085 獎勵及慰問	30,000	0	0	30,000		
合計	33,885,676	2,665,318	57,400	36,608,394		

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115年01月01日至115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	170,574	0	0	0	0	0	0	0	170,574
本年度	170,021	0	0	0	0	0	0	0	170,021
0723170103 租金收入	6,686	0	0	0	0	0	0	0	6,686
1223170201 收回以前年度歲出	6,332	0	0	0	0	0	0	0	6,332
1223170210 其他雜項收入	157,003	0	0	0	0	0	0	0	157,003
以前年度	553	0	0	0	0	0	0	0	553
一、以前年度應收(保留)數	553	0	0	0	0	0	0	0	553
114年度 1223170210 其他雜項收入	553	0	0	0	0	0	0	0	553
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115年01月01日至115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)			
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115年01月01日至115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	36,608,394	0	0	0	95,000	0	0	0	36,703,394	4,292,324
本年度	36,608,394	0	0	0	95,000	0	0	0	36,703,394	4,292,324
一、本年度經費	33,885,676	0	0	0	95,000	0	0	0	33,980,676	4,292,324
3423174100 矯正業務	33,885,676	0	0	0	95,000	0	0	0	33,980,676	4,292,324
二、統籌科目	2,722,718	0	0	0	0	0	0	0	2,722,718	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,665,318	0	0	0	0	0	0	0	2,665,318	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	57,400	0	0	0	0	0	0	0	57,400	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	73,805,742	2 負債	3,263,938
11 流動資產	3,524,273	21 流動負債	1,839,953
110103 專戶存款	3,056,138	210302 應付代收款	1,839,953
110104 零用金	95,000	28 其他負債	1,423,985
110303 應收帳款	373,135	280301 存入保證金	399,800
14 固定資產	70,073,269	280401 應付保管款	1,024,185
140101 土地	62,800,958	3 淨資產	70,541,804
140201 土地改良物	1,137,730	31 資產負債淨額	70,541,804
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,126,353	310101 資產負債淨額	70,541,804
140401 房屋建築及設備	31,987,720		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-31,680,475		
140501 機械及設備	12,973,959		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,367,148		
140601 交通及運輸設備	5,020,144		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,295,632		
140701 雜項設備	13,885,426		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,263,060		
18 其他資產	208,200		
180101 暫付款	207,800		
180201 存出保證金	400		
合 計	73,805,742	合 計	73,805,742

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 652元

矯正署花蓮看守所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	7,558,730	36,873,415
公庫撥入數	7,511,239	36,703,394
財產收益	0	6,686
其他收入	47,491	163,335
支出	7,720,849	37,265,341
繳付公庫數	48,044	170,574
人事支出	6,336,716	33,914,072
業務支出	1,174,523	2,664,322
獎補助支出	0	30,000
財產損失	743	743
折舊、折耗及攤銷	160,823	485,630
收支餘絀	-162,119	-391,926

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115年01月01日至115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	-31,654,644	0	0	-25,831	307,245
機械及設備	12,973,959	-9,136,070	0	0	-231,078	3,606,811
交通及運輸設備	5,094,474	-3,255,418	0	74,330	-40,214	1,724,512
雜項設備	13,885,426	-12,148,140	0	0	-114,920	1,622,366
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	127,880,267	-57,320,625	0	74,330	-412,043	70,073,269
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	127,880,267	-57,320,625	0	74,330	-412,043	70,073,269
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115年01月01日至115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	170,021	36,703,394	36,873,415	收入
	0	36,703,394	36,703,394	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	6,686	0	6,686	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	163,335	0	163,335	其他收入
歲出	36,608,394	656,947	37,265,341	支出
	0	170,574	170,574	繳付公庫數
人事費	33,914,072	0	33,914,072	人事支出
業務費	2,664,322	0	2,664,322	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	743	743	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	485,630	485,630	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-36,438,373	36,046,447	-391,926	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數36,608,394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)170,574元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值743元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數485,630元。