

矯正署花蓮監獄

# 會計月報

中華民國 115 年 4 月份

主辦會計人員 蕭秋菊

機關長官 黃敬謀

# 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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

# 矯正署花蓮監獄

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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	66,000 0	66,000	0	0 9,670	0	9,670		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	66,000 0	66,000	0	0 9,670	0	9,670
						0423170300-3 賠償收入	66,000 0	66,000	0	0 9,670	0	9,670
						0423170301-6 一般賠償收入	66,000 0	66,000	0	0 9,670	0	9,670
	0500000000-8 規費收入	2,000 0	2,000			0	0 448	0	448			
04	112		01	0523170000-5 矯正署及所屬	2,000 0	2,000	0	0 448	0	448		
				0523170300-9 使用規費收入	2,000 0	2,000	0	0 448	0	448		
				0523170303-7 資料使用費	2,000 0	2,000	0	0 448	0	448		
				0700000000-9 財產收入	361,000 0	361,000	135,000	0 217,743	0	82,743		
				0723170000-6 矯正署及所屬	361,000 0	361,000	135,000	0 217,743	0	82,743		

# 矯正署花蓮監獄

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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	110	01	01	0723170100-0 財產孳息	235,000 0	235,000	135,000	0 217,743	0	82,743			
				02	0723170103-9 租金收入	235,000 0	235,000	135,000	0 217,743	0	82,743		
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	126,000 0	126,000	0	0 0	0	0			
				1200000000-8 其他收入	1,051,000 0	1,051,000	352,000	92,585 332,566	0	-19,434			
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,051,000 0	1,051,000	352,000	92,585 332,566	0	-19,434			
				01	1223170200-4 雜項收入	1,051,000 0	1,051,000	352,000	92,585 332,566	0	-19,434		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 1,800	0	1,800			
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,051,000 0	1,051,000	352,000	92,585 330,766	0	-21,234		
			合計				1,480,000 0	1,480,000	487,000	92,585 560,427	0	73,427	

# 矯正署花蓮監獄

## 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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	313,089,000	0	313,089,000	139,569,000	25,002,705	11,472,310	
					0	0			128,096,690	332,625	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	290,252,000	0	290,252,000	138,905,000	24,348,716	11,462,299	
					0	0			127,442,701	332,625	
					0	0			0		
				10 人事費	248,506,000	0	248,506,000	114,205,000	18,411,942	6,665,794	
					0	0			107,539,206	0	
					0	0			0		
				20 業務費	41,674,000	0	41,674,000	24,676,000	5,936,774	4,796,505	
					0	0			19,879,495	332,625	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	0	0	
					0	0			24,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	22,837,000	0	22,837,000	664,000	653,989	10,011	
					0	0			653,989	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	22,837,000	0	22,837,000	664,000	653,989	10,011	
					0	0			653,989	0	
					0	0			0		

# 矯正署花蓮監獄

## 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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   <											

# 矯正署花蓮監獄

## 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04月30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	107,539,206	6,789,388	856,020	115,184,614	
1015 法定編制人員待遇	55,416,703	0	0	55,416,703	
1020 約聘僱人員待遇	3,340,163	0	0	3,340,163	
1025 技工及工友待遇	1,213,800	0	0	1,213,800	
1030 獎金	31,279,019	0	0	31,279,019	
1035 其他給與	801,360	0	856,020	1,657,380	
1040 加班費	6,823,647	0	0	6,823,647	
1045 退休退職給付	0	6,789,388	0	6,789,388	
1050 退休離職儲金	4,971,276	0	0	4,971,276	
1055 保險	3,693,238	0	0	3,693,238	
20 業務費	19,879,495	0	0	19,879,495	
2003 教育訓練費	80,351	0	0	80,351	
2006 水電費	1,709,994	0	0	1,709,994	
2009 通訊費	183,345	0	0	183,345	
2018 資訊服務費	1,300	0	0	1,300	
2021 其他業務租金	66,626	0	0	66,626	
2024 稅捐及規費	13,034	0	0	13,034	
2027 保險費	5,987	0	0	5,987	
2030 兼職費	127,000	0	0	127,000	
2033 約用人員酬金	962,450	0	0	962,450	
2036 按日按件計資酬金	529,071	0	0	529,071	
2045 國內組織會費	2,000	0	0	2,000	
2051 物品	1,396,199	0	0	1,396,199	

# 矯正署花蓮監獄

## 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04月30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	
2054 一般事務費	1,079,427	0	0	1,079,427	
2057 給養費	13,014,384	0	0	13,014,384	
2063 房屋建築養護費	184,100	0	0	184,100	
2066 車輛及辦公器具養護費	8,200	0	0	8,200	
2069 設施及機械設備養護費	330,592	0	0	330,592	
2072 國內旅費	134,997	0	0	134,997	
2081 運費	5,680	0	0	5,680	
2084 短程車資	25,110	0	0	25,110	
2093 特別費	19,648	0	0	19,648	
30 設備及投資*	653,989	0	0	653,989	
3035 雜項設備費*	653,989	0	0	653,989	
40 獎補助費	24,000	0	0	24,000	
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	24,000	
合計	128,096,690	6,789,388	856,020	135,742,098	



# 矯正署花蓮監獄

## 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04月30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	560,427	0	0	0	0	0	0	0	560,427
本年度	560,427	0	0	0	0	0	0	0	560,427
0423170301 一般賠償收入	9,670	0	0	0	0	0	0	0	9,670
0523170303 資料使用費	448	0	0	0	0	0	0	0	448
0723170103 租金收入	217,743	0	0	0	0	0	0	0	217,743
1223170201 收回以前年度歲出	1,800	0	0	0	0	0	0	0	1,800
1223170210 其他雜項收入	330,766	0	0	0	0	0	0	0	330,766
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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

矯正署花蓮監獄  
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04月30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

矯正署花蓮監獄  
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04月30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	135,742,098	332,625	0	0	300,000	0	0	0	136,374,723	10,839,685
本年度	135,742,098	332,625	0	0	300,000	0	0	0	136,374,723	10,839,685
一、本年度經費	128,096,690	332,625	0	0	300,000	0	0	0	128,729,315	10,839,685
3423174100 矯正業務	128,096,690	332,625	0	0	300,000	0	0	0	128,729,315	10,839,685
二、統籌科目	7,645,408	0	0	0	0	0	0	0	7,645,408	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,789,388	0	0	0	0	0	0	0	6,789,388	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	856,020	0	0	0	0	0	0	0	856,020	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

# 矯正署花蓮監獄

## 平衡表

中華民國115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	273,422,066	2 負債	49,017,314
11 流動資產	48,696,683	21 流動負債	11,479,757
110103 專戶存款	48,064,058	210302 應付代收款	11,479,757
110104 零用金	300,000	28 其他負債	37,537,557
110901 預付款	332,625	280301 存入保證金	3,525,187
14 固定資產	223,771,752	280401 應付保管款	34,012,370
140101 土地	86,168,437	3 淨資產	224,404,752
140401 房屋建築及設備	379,333,523	31 資產負債淨額	224,404,752
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-261,982,338	310101 資產負債淨額	224,404,752
140501 機械及設備	45,617,996		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-34,798,314		
140601 交通及運輸設備	31,657,044		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-25,723,160		
140701 雜項設備	30,099,619		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,601,055		
16 無形資產	375		
160102 電腦軟體	375		
18 其他資產	953,256		
180101 暫付款	953,256		
合 計	273,422,066	合 計	273,422,066

附註：

矯正署花蓮監獄

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,951,880	137,073,096
公庫撥入數	26,827,336	136,374,723
罰款及賠償收入	0	9,670
規費收入	0	448
財產收益	0	217,743
捐獻及贈與收入	31,959	137,946
其他收入	92,585	332,566
支出	27,270,462	139,420,835
繳付公庫數	92,585	560,427
人事支出	20,303,098	115,184,614
業務支出	5,936,774	19,879,495
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	10,712
折舊、折耗及攤銷	938,005	3,761,587
收支餘絀	-318,582	-2,347,739

矯正署花蓮監獄

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04月30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	86,168,437	0	0	0	0	86,168,437
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	379,333,523	-259,947,762	0	0	-2,034,576	117,351,185
機械及設備	46,242,987	-34,740,775	291,424	916,415	-57,539	10,819,682
交通及運輸設備	31,559,744	-25,310,886	134,800	37,500	-412,274	5,933,884
雜項設備	29,848,908	-26,402,060	365,711	115,000	-198,995	3,498,564
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	573,153,599	-346,401,483	791,935	1,068,915	-2,703,384	223,771,752
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	375	0	0	0	0	375
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	375	0	0	0	0	375
合計	573,153,974	-346,401,483	791,935	1,068,915	-2,703,384	223,772,127
備註： 1.本年度成本變動增加數791,935元＝預算採購增加金額653,989元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額137,946元。 2.設備及投資預算執行增加金額653,989元＝本年度預算執行金額653,989元。						

矯正署花蓮監獄  
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04月30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	560,427	136,512,669	137,073,096	收入
	0	136,374,723	136,374,723	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,670	0	9,670	罰款及賠償收入
規費收入	448	0	448	規費收入
財產收入	217,743	0	217,743	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	137,946	137,946	捐獻及贈與收入
其他收入	332,566	0	332,566	其他收入
歲出	135,742,098	3,678,737	139,420,835	支出
	0	560,427	560,427	繳付公庫數
人事費	115,184,614	0	115,184,614	人事支出
業務費	19,879,495	0	19,879,495	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	653,989	-653,989	0	
	0	10,712	10,712	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	3,761,587	3,761,587	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-135,181,671	132,833,932	-2,347,739	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數135,742,098元+預付款332,625元+零用金300,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係代收款(向陽計畫)購置設備137,946元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數560,427元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數653,989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10,712元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,761,587元。