

12-5-56

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

中央 政府 總 決 算

矯 正 署 及 所 屬 單 位 決 算

矯 正 署 宜 蘭 看 守 所 分 決 算



矯 正 署 宜 蘭 看 守 所 編 印

矯正署宜蘭看守所109年度分決算

目 次

一、總說明	1-3
二、決算報表	
(一) 主要表	
1. 歲入來源別決算表	4-5
2. 歲出政事別決算表	6-7
3. 歲出機關別決算表	8-11
4. 以前年度歲入來源別轉入數決算表	12-15
5. 以前年度歲出政事別轉入數決算表	無
6. 以前年度歲出機關別轉入數決算表	無
(二) 附屬表	
1. 歲出用途別決算分析表	16-17
2. 歲出用途別決算累計表	18-19
3. 繳付公庫數分析表	20-21
4. 公庫撥入數分析表	22-23
5. 歲入保留分析表	無
6. 歲入餘絀（或減免、註銷）分析表	24
7. 歲出保留分析表	無
8. 歲出賸餘（或減免、註銷）分析表	26-27
9. 人事費分析表	28-29
10. 增購及汰換車輛明細表	無
11. 補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表	30-31
12. 委託辦理計畫（事項）經費報告表	無
13. 出國計畫執行情形報告表	無
14. 赴大陸地區計畫執行情形報告表	無
15. 重大計畫執行績效報告表	無
16. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔 經費明細表	無
17. 調整年度預算支應災害防救經費報告表	無

18. 歲出按職能及經濟性綜合分類表·····	32-35
19. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明 細表·····	無
三、會計報表	
(一) 主要表	
1. 平衡表·····	36
2. 收入支出表·····	37
(二) 附屬表	
1. 平衡表科目明細表	
(1) 專戶存款明細表·····	38
(2) 土地明細表·····	39
(3) 房屋建築及設備明細表·····	40
(4) 累計折舊—房屋建築及設備明細表·····	41
(5) 機械及設備明細表·····	42
(6) 累計折舊—機械及設備明細表·····	43
(7) 交通及運輸設備明細表·····	44
(8) 累計折舊—交通及運輸設備明細表·····	45
(9) 雜項設備明細表·····	46
(10) 累計折舊—雜項設備明細表·····	47
(11) 應付保管款明細表·····	48
(12) 債權憑證明細表·····	49
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表·····	50-51
3. 長期投資明細表·····	無
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表·····	無
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表·····	52
2. 現金出納表·····	53
3. 國有財產目錄總表·····	54
4. 珍貴動產不動產目錄總表·····	無
5. 立法院審議通過中央政府總預算案、總決算審核報告 決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表·····	無

矯正署宜蘭看守所 總 說 明

中華民國 109 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果

1、歲入部分：

- (1) 本年度全數為雜項收入，預算數新臺幣（以下同）9,000 元，實現數 51,034 元，應收數 0 元，決算數 51,034 元，較預算數超收 42,034 元，執行率 567.04%，主要係收回以前年度收容人強制戒治與觀察勒戒費用，以及員工借住宿舍人員較預計增加所致。
- (2) 以前年度應收歲入款轉入數 184,221 元，本年度減免(註銷)數 184,221 元。

2、歲出部分：

矯正業務計畫本年度預算數 12,204,000 元，實現數 12,203,429 元，決算數 12,203,429 元，賸餘數 571 元，執行率 100.00%。

(二) 平衡表重要科目之金額及內容之簡述：

1、資產

- (1) 專戶存款：249,884 元，係收容人寄存款。
- (2) 土地：11,705,549 元，係本所經營之土地 4 筆。
- (3) 房屋建築及設備：4,359,492 元，係本所經營之辦公房屋 2 棟、宿舍 3 棟。
- (4) 累計折舊—房屋建築及設備：2,218,472 元，係本所提列經營建築物及附屬建物之累計折舊。
- (5) 機械及設備：233,923 元，係本所經營之乾燥機械設備等計 10 件。
- (6) 累計折舊—機械及設備：221,817 元，係本所提列經營機械及設備之累計折舊。
- (7) 交通及運輸設備：40,000 元，係本所經營之電信輔助設備等計 2 件。
- (8) 累計折舊—交通及運輸設備：39,600 元，係本所提列經營交通及運輸設備之累計折舊。
- (9) 雜項設備：382,094 元，係本所經營之投影機等計 13 件。
- (10) 累計折舊—雜項設備：378,270 元，係本所提列經營雜項設備之累計折舊。

2、負債

應付保管款：249,884 元，係收容人寄存款。

3、淨資產部分：資產負債淨額 13,862,899 元。

4、附註：債權憑證 1,034 元，係收容人應繳勒戒戒治費用，經移送行政執行分署後取得之債權憑證。

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表各科目本年度與上年度之比較：

單位：新臺幣元，%

科目	本年度 (A)	上年度 (B)	本年度與上年度比較		差異達 5 億元或 20%以上之說明
			增減數 (C)=(A)-(B)	增減% (C)/(B)*100	
資產	14,112,783	13,922,288	190,495	1.37%	
流動資產	249,884	460,840	(210,956)	-45.78%	
專戶存款	249,884	276,619	(26,735)	-9.66%	
應收帳款	0	184,221	(184,221)	-100.00%	增減數係本年度減免(註銷)數，案經審計部於 109 年 8 月 12 日以台審部一字第 1090055646 號函核復備查在案。
固定資產	13,862,899	13,461,448	401,451	2.98%	
土地	11,705,549	11,219,977	485,572	4.33%	
房屋建築及設備	4,359,492	4,359,492	0	0.00%	
累計折舊—房屋建築及設備	-2,218,472	-2,143,921	(74,551)	3.48%	
機械及設備	233,923	233,923	0	0.00%	
累計折舊—機械及設備	-221,817	-214,917	(6,900)	3.21%	
交通及運輸設備	40,000	77,000	(37,000)	-48.05%	增減數係報廢監錄設備 1 件。
累計折舊—交通及運輸設備	-39,600	-76,230	36,630	-48.05%	增減數係報廢監錄設備 1 件之累計折舊。
雜項設備	382,094	382,094	0	0.00%	
累計折舊—雜項設備	-378,270	-375,970	(2,300)	0.61%	
負債	249,884	276,619	(26,735)	-9.66%	
其他負債	249,884	276,619	(26,735)	-9.66%	
應付保管款	249,884	276,619	(26,735)	-9.66%	
淨資產	13,862,899	13,461,448	401,451	2.98%	
資產負債淨額	13,862,899	13,461,448	401,451	2.98%	

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：無。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 已完成施政計畫重點概述：本所與宜蘭監獄合署辦公，工作計畫係依據法務部 109 年度計畫，配合核定預算員額及上級重要指示編訂工作計畫，依預算執行規定如期完成。

(二) 施政計畫分項說明：

工作計畫 名稱	重要 計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未 完成之說明	因應改 善措施
矯正業務	1. 一般行政 2. 辦理矯正、 醫療及訓練 業務	(1) 辦理矯正機關基本行政管理及人員訓練等業務。 (2) 辦理矯正機關收容人教化、調查分類、戒護安全、 技能訓練、作業及衛生醫療業務。 (3) 依施政計畫預定進度，按期實施完成，提高工作 效率。 (4) 培養收容人之勤勞習慣，訓練一技之長，俾利復 歸社會。 (5) 穩定囚情，防止戒護事故發生，維護機關安全。 (6) 維護收容人身體健康，強化衛生習慣，防止傳染 病發生。 (7) 強化教化功能，落實教誨教育工作，培養收容人 正確價值觀。	依施政計畫 如期完成 100%。	

四、其他重要說明：無。

矯正署宜
歲入來源
中華民國

經資門分列

科 目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
07				1200000000-8 其他收入	9,000	0	9,000
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	9,000	0	9,000
		01		1223170200-4 雜項收入	9,000	0	9,000
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0
			02	1223170210-8 其他雜項收入	9,000	0	9,000
				經常門小計	9,000	0	9,000
				資本門小計	0	0	0
				合計	9,000	0	9,000

蘭看守所
別決算表
109年度

單位:新臺幣元;%

決 算 數				預決算比較增 減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合計 (2)		
51,034	0	0	51,034	42,034	567.04
51,034	0	0	51,034	42,034	567.04
51,034	0	0	51,034	42,034	567.04
409	0	0	409	409	
50,625	0	0	50,625	41,625	562.50
51,034	0	0	51,034	42,034	567.04
0	0	0	0	0	
51,034	0	0	51,034	42,034	567.04

經資門併計

科 目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小計
04				3400000000-1 司法支出	12,204,000	0	0	0
			02	3423174100-5 矯正業務	12,204,000	0	0	0
26				7600000000-8 退休撫卹給付支出	549,288	0	0	0
			01	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	549,288	0	0	0
32				8900000000-0 其他支出	180,500	0	0	0
			01	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女 教育補助	180,500	0	0	0
				合計	12,933,788	0	0	0
						0	0	0

蘭看守所
別決算表
109年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
12,204,000	12,203,429	0	-571	100.00
	0	12,203,429		
12,204,000	12,203,429	0	-571	100.00
	0	12,203,429		
549,288	549,288	0	0	100.00
	0	549,288		
549,288	549,288	0	0	100.00
	0	549,288		
180,500	180,500	0	0	100.00
	0	180,500		
180,500	180,500	0	0	100.00
	0	180,500		
12,933,788	12,933,217	0	-571	100.00
	0	12,933,217		

矯正署宜
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目				預算數						
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數				
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數		
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計		
12				0023000000-0 法務部主管						
				經常門小計	12,204,000	0	0	0	0	0
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	12,204,000	0	0	0	0	0
				經常門小計	12,204,000	0	0	0	0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	12,204,000	0	0	0	0	0
				10 人事費	10,762,000	0	0	0	0	0
				20 業務費	1,430,000	0	0	0	0	0
				40 獎補助費	12,000	0	0	0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	180,500	0	0	0	0	0
				10 人事費	180,500	0	0	0	0	0
				經常門小計	180,500	0	0	0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	549,288	0	0	0	0	0
				10 人事費	549,288	0	0	0	0	0
				經常門小計	549,288	0	0	0	0	0
				統籌科目小計	729,788	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0

蘭看守所
別決算表

109年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
12,204,000	12,203,429	0	-571	100.00
	0	12,203,429		
12,204,000	12,203,429	0	-571	100.00
	0	12,203,429		
12,204,000	12,203,429	0	-571	100.00
	0	12,203,429		
12,204,000	12,203,429	0	-571	100.00
	0	12,203,429		
10,762,000	10,762,000	0	0	100.00
	0	10,762,000		
1,430,000	1,429,429	0	-571	99.96
	0	1,429,429		
12,000	12,000	0	0	100.00
	0	12,000		
180,500	180,500	0	0	100.00
	0	180,500		
180,500	180,500	0	0	100.00
	0	180,500		
180,500	180,500	0	0	100.00
	0	180,500		
549,288	549,288	0	0	100.00
	0	549,288		
549,288	549,288	0	0	100.00
	0	549,288		
549,288	549,288	0	0	100.00
	0	549,288		
729,788	729,788	0	0	100.00
	0	729,788		

矯正署宜
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
				合計	12,933,788	0	0	0
						0	0	0

蘭看守所
別決算表

109年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
12,933,788	12,933,217	0	-571	100.00
	0	12,933,217		

矯正署宜
以前年度歲入來源
中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數	
	款	項	目	節	名稱及編號		應收數	應收數
							保留數	保留數
90	08				1100000000-2	28,530	28,530	
					其他收入	0	0	
		114			1123170000-0	28,530	28,530	
					矯正署及所屬	0	0	
	08	125	01		1123300900-1	28,530	28,530	
					雜項收入	0	0	
			02	1123300909-6	28,530	28,530		
				其他雜項收入	0	0		
				小 計	28,530	28,530		
					0	0		
91	08				1100000000-2	78,514	78,514	
					其他收入	0	0	
		90			1123170000-0	78,514	78,514	
					矯正署及所屬	0	0	
	08	98	01		1123300900-1	78,514	78,514	
					雜項收入	0	0	
			02	1123300909-6	78,514	78,514		
				其他雜項收入	0	0		
				小 計	78,514	78,514		
					0	0		
92	08				1100000000-2	62,615	62,615	
					其他收入	0	0	
		114			1123170000-0	62,615	62,615	
					矯正署及所屬	0	0	
	08	126	03		1123300900-1	62,615	62,615	
					雜項收入	0	0	
			02	1123300909-6	62,615	62,615		
				其他雜項收入	0	0		
				小 計	62,615	62,615		
					0	0		
93	08				1100000000-2	4,282	4,282	
					其他收入	0	0	

矯正署宜
以前年度歲入來源
中華民國

經資門分列

年度別	科 目				以前年度轉入數		本年度減免(註銷)數			
	款	項	目	節	名稱及編號		應收數	應收數		
							保留數	保留數		
94	08	113			1123170000-0	4,282	4,282			
					矯正署及所屬	0	0			
					1123300900-1	4,282	4,282			
					雜項收入	0	0			
		119	01		02	1123300909-6	4,282	4,282		
						其他雜項收入	0	0		
						小 計	4,282	4,282		
							0	0		
	07					1100000000-2	10,280	10,280		
						其他收入	0	0		
						1123170000-0	10,280	10,280		
						矯正署及所屬	0	0		
	07	117	01		02	1123300900-1	10,280	10,280		
						雜項收入	0	0		
1123300909-6						10,280	10,280			
其他雜項收入						0	0			
				小 計	10,280	10,280				
				經常門小計	184,221	184,221				
				資本門小計	0	0				
				合 計	184,221	184,221				
					0	0				

矯正署
歲出用途別
中華民國

科目				經常支出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小計
12				0023000000-0 法務部主管					
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	10,762,000	1,429,429	12,000	0	12,203,429
		02		3423174100-5 矯正業務	10,762,000	1,429,429	12,000	0	12,203,429
				小計	10,762,000	1,429,429	12,000	0	12,203,429
				合計	10,762,000	1,429,429	12,000	0	12,203,429

蘭看守所
 決算分析表
 109年度

單位：新臺幣元

資 本 支 出				合計	備註
業務費	設備及投資	獎補助費	小計		
0	0	0	0	12,203,429	
0	0	0	0	12,203,429	
0	0	0	0	12,203,429	
0	0	0	0	12,203,429	

矯正署宜
歲出用途別
中華民國

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	矯正業務		
10人事費	10,762,000		
1015 法定編制人員待遇	6,475,882		
1025 技工及工友待遇	632,190		
1030 獎金	1,522,011		
1035 其他給與	176,284		
1040 加班值班費	970,796		
1050 退休離職儲金	444,717		
1055 保險	540,120		
20業務費	1,429,429		
2006 水電費	365,994		
2009 通訊費	9,702		
2030 兼職費	42,000		
2051 物品	365,064		
2054 一般事務費	504,679		
2063 房屋建築養護費	17,553		
2066 車輛及辦公器具養護費	11,150		
2069 設施及機械設備養護費	113,287		
40獎補助費	12,000		
4085 獎勵及慰問	12,000		
小 計	12,203,429		
合 計	12,203,429		

蘭看守所
 決算累計表
 109年度

單位:新臺幣元

工作計畫科目名稱				
				合計
				10,762,000
				6,475,882
				632,190
				1,522,011
				176,284
				970,796
				444,717
				540,120
				1,429,429
				365,994
				9,702
				42,000
				365,064
				504,679
				17,553
				11,150
				113,287
				12,000
				12,000
				12,203,429
				12,203,429

矯正署宜
繳付公庫
中華民國

經資門併計

項目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加項
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)
合計	51,034	0	0
本年度	51,034	0	0
1223170201 收回以前年度歲出	409	0	0
1223170210 其他雜項收入	50,625	0	0
以前年度	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款 支用收回	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥 款	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0

蘭看守所
數分析表

109年度

單位:新臺幣元

加項					繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)+ (7)+(8)
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)			
0	0	0	0	0	51,034
0	0	0	0	0	51,034
0	0	0	0	0	409
0	0	0	0	0	50,625
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0

矯正署宜
公庫撥入
中華民國

經資門併計

項目	歲出實現數 (1)	加 項		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	12,933,217	0	0	0
本年度	12,933,217	0	0	0
一、本年度經費	12,203,429	0	0	0
3423174100 矯正業務	12,203,429	0	0	0
二、統籌科目	729,788	0	0	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	549,288	0	0	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	180,500	0	0	0
以前年度	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

蘭看守所
數分析表

109年度

單位:新臺幣元

加項		減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7)	歲出應付、保留數公 庫未撥入數
退還收入(預收)款 (5)	其他應收款 (6)			
0	0	0	12,933,217	0
0	0	0	12,933,217	0
0	0	0	12,203,429	0
0	0	0	12,203,429	0
0	0	0	729,788	0
0	0	0	549,288	0
0	0	0	180,500	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

矯正署宜蘭看守所
歲入餘絀(或減免、註銷)分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣元；%

年度	科目名稱及編號	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數) 原因說明及因應改善措施
		金額	%	
090	1123300909-6 其他雜項收入	28,530	100.00	審計部於109年8月12日以台審部一字第1090055646號函核復備查。
	小計	28,530	100.00	
091	1123300909-6 其他雜項收入	78,514	100.00	審計部於109年8月12日以台審部一字第1090055646號函核復備查。
	小計	78,514	100.00	
092	1123300909-6 其他雜項收入	62,615	100.00	審計部於109年8月12日以台審部一字第1090055646號函核復備查。
	小計	62,615	100.00	
093	1123300909-6 其他雜項收入	4,282	100.00	審計部於109年8月12日以台審部一字第1090055646號函核復備查。
	小計	4,282	100.00	
094	1123300909-6 其他雜項收入	10,280	100.00	審計部於109年8月12日以台審部一字第1090055646號函核復備查。
	小計	10,280	100.00	
	以前年度合計	184,221	100.00	
109	1223170201-7 收回以前年度歲出	409		主要係收回以前年度收容人勒戒費用強制執行郵資。
	1223170210-8 其他雜項收入	41,625	462.50	主要係收回以前年度收容人強制戒治與觀察勒戒費用，以及員工借住宿舍人員較預計增加所致。
	小計	42,034	467.04	
	本年度合計	42,034	467.04	

本 頁 空 白

矯正署
歲出賸餘（或減
中華民國

年度	工作計畫 名稱及編號	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門	
		金額	%	類型	金額
109	3423174100-5 矯正業務	571	0.00	10	571
	小計	571	0.00		571
	合計	571	0.00		571

蘭看守所

免、註銷) 分析表

109年度

單位：新臺幣元；%

經常門	資本門			備註
賸餘原因說明 及相關改善措施	類型	金額	賸餘原因說明 及相關改善措施	
業務費賸餘571元，係擷節支出。		0		
		0		
		0		

人事費別	預算數			決算數(2)
	原預算數	預算增減數	合計(1)	
一、民意代表待遇	0	0	0	0
二、政務人員待遇	0	0	0	0
三、法定編制人員待遇	5,719,000	0	5,719,000	6,475,882
四、約聘僱人員待遇	209,000	0	209,000	0
五、技工及工友待遇	853,000	0	853,000	632,190
六、獎金	1,638,000	0	1,638,000	1,522,011
七、其他給與	119,000	0	119,000	176,284
八、加班值班費	1,006,000	0	1,006,000	970,796
九、退休退職給付	0	0	0	0
十、退休離職儲金	584,000	0	584,000	444,717
十一、保險	634,000	0	634,000	540,120
十二、調待準備	0	0	0	0
合計	10,762,000	0	10,762,000	10,762,000

蘭看守所

分析表

109年度

單位：新臺幣元；%；人

比較增減數		員工人數		說明
金額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
0		0	0	
0		0	0	
756,882	13.23	10	8	
-209,000	-100.00	0	0	本年度未聘用約聘僱人員，致決算數較預算數減少。
-220,810	-25.89	2	1	因工友缺額未補實，致決算數較預算數減少。
-115,989	-7.08	0	0	1.考績獎金689,210元。 2.年終工作獎金832,801元。
57,284	48.14	0	0	因可休假天數隨同任職年資增加，致休假補助決算數較預算數增加。
-35,204	-3.50	0	0	
0		0	0	
-139,283	-23.85	0	0	因管理員與工友缺額未補實，且1位管理員辦理留職停薪，致決算數較預算數減少。
-93,880	-14.81	0	0	
0		0	0	
0	0.00	12	9	

受補、捐(獎)助單位 名稱	補、捐(獎)助計 畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金額		
			預算數(1)	決算數	
				已撥數	未撥數
九、獎助			12,000	12,000	0
6.獎勵及慰問			12,000	12,000	0
退休退職人員三節慰問金	獎勵及慰問	矯正業務	12,000	12,000	0
	小計		12,000	12,000	0
	合計		12,000	12,000	0

蘭看守所

關或團體個人經費報告表

109年度

單位：新臺幣元

合計(2)	預決算 比較增減數 (3)=(1)-(2)	計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
		已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
12,000	0						0		
12,000	0						0		
12,000	0	V			V		0		依據行政院105年9月8日院授人給揆字第1050053161號函修正公布之「退休人員照護事項」辦理。
12,000	0						0		
12,000	0						0		

矯正署宜
 歲出按職能及經
 中華民國

經濟性分類 職能別分類	經				常	
	受僱人員 報酬	商品及勞務 購買支出	債務利息	土地租金支 出	經常移轉	
					對企業	對家庭及民間 非營利機構
總計	11,534	1,387	0	0	0	12
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	10,804	1,387	0	0	0	12
04教育	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	549	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0
15其他支出	181	0	0	0	0	0

蘭看守所
濟性綜合分類表

109年度

單位：新臺幣千元

支 出			資 本 支 出			
經 常 移 轉		經常支出合計	投 資 及 增 資			資 本 移 轉
對政府	對國外		對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業	對企業
0	0	12,933	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	12,203	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	549	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	181	0	0	0	0

矯正署宜
歲出按職能及經
中華民國

經濟性分類 職能別分類	資 本 支 出						
	資 本 移 轉			土地 購入	無形資 產購入	固定資本形成	
	對家庭及民間 非營利機構	對政府	對國外			住宅	非住宅房屋
總 計	0	0	0	0	0	0	0
01一般公共事務	0	0	0	0	0	0	0
02防衛	0	0	0	0	0	0	0
03公共秩序與安全	0	0	0	0	0	0	0
04教育	0	0	0	0	0	0	0
05保健	0	0	0	0	0	0	0
06社會安全與福利	0	0	0	0	0	0	0
07住宅及社區服務	0	0	0	0	0	0	0
08娛樂、文化與宗教	0	0	0	0	0	0	0
09燃料與能源	0	0	0	0	0	0	0
10農、林、漁、牧業	0	0	0	0	0	0	0
11礦業、製造業及營造業	0	0	0	0	0	0	0
12運輸及通信	0	0	0	0	0	0	0
13其他經濟服務	0	0	0	0	0	0	0
14環境保護	0	0	0	0	0	0	0
15其他支出	0	0	0	0	0	0	0

蘭看守所
 濟性綜合分類表

109年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出					資本支出合 計	總計
固 定 資 本 形 成						
營建工程	運輸工具	資訊軟體	機器及其他設 備	土地改良		
0	0	0	0	0	0	12,933
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	12,203
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	549
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	181

矯正署宜蘭看守所

平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
1 資產	14,112,783	2 負債	249,884
11 流動資產	249,884	28 其他負債	249,884
110103 專戶存款	249,884	280401 應付保管款	249,884
14 固定資產	13,862,899	3 淨資產	13,862,899
140101 土地	11,705,549	31 資產負債淨額	13,862,899
140401 房屋建築及設備	4,359,492	310101 資產負債淨額	13,862,899
減：140402 累計折舊— 房屋建築及設備	-2,218,472		
140501 機械及設備	233,923		
減：140502 累計折舊— 機械及設備	-221,817		
140601 交通及運輸設備	40,000		
減：140602 累計折舊— 交通及運輸設備	-39,600		
140701 雜項設備	382,094		
減：140702 累計折舊— 雜項設備	-378,270		
合 計	14,112,783	合 計	14,112,783

附註：

債權憑證(待抵銷債權憑證)1,034元。

矯正署宜蘭看守所

收入支出表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入		12,984,251
公庫撥入數	12,933,217	
其他收入	51,034	
支出		13,068,372
繳付公庫數	51,034	
人事支出	11,491,788	
業務支出	1,429,429	
獎補助支出	12,000	
財產損失	370	
折舊、折耗及攤銷	83,751	
收支餘絀		-84,121

矯正署宜蘭看守所

專戶存款明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		249,884	
			本年度部分		249,884	
			02 專戶存款	249,884		
			總計		249,884	

矯正署宜蘭看守所

土地明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		11,705,549	
			本年度部分		11,705,549	
			總計		11,705,549	

矯正署宜蘭看守所
房屋建築及設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		4,359,492	
			本年度部分		4,359,492	
			總計		4,359,492	

矯正署宜蘭看守所
累計折舊—房屋建築及設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		2,218,472	
			本年度部分		2,218,472	
			總計		2,218,472	

矯正署宜蘭看守所
機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		233,923	
			本年度部分		233,923	
			總計		233,923	

矯正署宜蘭看守所
累計折舊—機械及設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		221,817	
			本年度部分		221,817	
			總計		221,817	

矯正署宜蘭看守所
交通及運輸設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		40,000	
			本年度部分		40,000	
			總計		40,000	

矯正署宜蘭看守所
 累計折舊—交通及運輸設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		39,600	
			本年度部分		39,600	
			總計		39,600	

矯正署宜蘭看守所

雜項設備明細表

中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		382,094	
			本年度部分		382,094	
			總計		382,094	

矯正署宜蘭看守所
 累計折舊—雜項設備明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		378,270	
			本年度部分		378,270	
			總計		378,270	

矯正署宜蘭看守所
應付保管款明細表

公務機關會計

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		249,884	
			本年度部分		249,884	
			10 收容人寄存款（計息部分）	240,476		
			11 收容人保管金孳息	9,408		
			總 計		249,884	

矯正署宜蘭看守所
債權憑證明細表
中華民國109年12月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		1,034	
			總計		1,034	

矯正署宜
長期投資、固定資產、遞
中華民國

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)
長期投資	0	0
土地	11,219,977	0
土地改良物	0	0
房屋建築及設備	4,359,492	-2,143,921
機械及設備	233,923	-214,917
交通及運輸設備	77,000	-76,230
雜項設備	382,094	-375,970
收藏品及傳承資產	0	0
權利	0	0
小 計	16,272,486	-2,811,038
租賃資產	0	0
租賃權益改良	0	0
購建中固定資產	0	0
遞耗資產	0	0
電腦軟體	0	0
發展中之無形資產	0	0
其他無形資產	0	0
什項資產	0	0
小 計	0	0
合 計	16,272,486	-2,811,038

備註：

1. 本年度成本變動增加數485,572元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元+土地公告地價調整增值485,572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。

蘭看守所
耗資產及無形資產變動表

109年度

單位：新臺幣元

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)		
0	0	0	0
485,572	0	0	11,705,549
0	0	0	0
0	0	-74,551	2,141,020
0	0	-6,900	12,106
0	37,000	36,630	400
0	0	-2,300	3,824
0	0	0	0
0	0	0	0
485,572	37,000	-47,121	13,862,899
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
485,572	37,000	-47,121	13,862,899

矯正署宜蘭看守所
決算與會計收支對照表
中華民國109年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	51,034	12,933,217	12,984,251	收入
	-	12,933,217	12,933,217	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	51,034	-	51,034	其他收入
歲出	12,933,217	135,155	13,068,372	支出
	-	51,034	51,034	繳付公庫數
人事費	11,491,788	-	11,491,788	人事支出
業務費	1,429,429	-	1,429,429	業務支出
獎補助費	12,000	-	12,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	370	370	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	83,751	83,751	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-12,882,183	12,798,062	-84,121	收支餘絀

備註:

1. 公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數12,933,217元。
2. 繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數51,034元。
3. 財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值370元。
4. 折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數83,751元。

矯正署宜蘭看守所
現金出納表
中華民國109年度

單位:新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	276,619
(一).專戶存款	276,619
二、本期收入	13,358,967
(一).本年度歲入	51,034
1.實現數	51,034
(1).其他	51,034
(二).歲入應收數	184,221
1.以前年度轉入註銷數	184,221
(三).應付保管款淨增(減)數	-26,735
(四).公庫撥入數	12,933,217
1.本年度歲出撥款	12,933,217
(五).資產負債淨額淨增(減)數	217,230
1.註銷以前年度歲入應收數(-)	-184,221
2.未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	401,451
(1).財產交易利益(損失)	-370
(2).折舊、折耗及攤銷(-)	-83,751
(3).其他影響非流動資產之項目	485,572
收 項 總 計	13,635,586
付項	
一、本期支出	13,385,702
(一).本年度歲出	12,933,217
1.實現數	12,933,217
(1).其他	12,933,217
(二).固定資產淨增(減)數_扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應付帳款/應收帳款增(減)之固定資產	401,451
(三).繳付公庫數	51,034
1.本年度歲入繳庫	51,034
二、本期結存	249,884
(一).專戶存款	249,884
付 項 總 計	13,635,586

矯正署宜蘭看守所
 國有財產目錄總表
 中華民國109年度

單位：新臺幣元

分類項目		單位	數量	價值	備註
土地		筆	4	11,705,549	係本所經管之土地4筆。
		公頃	1.576643		
土地改良物		個	0	0	
房屋建築及設備	辦公房屋	棟	2	2,141,020	係本所經管之辦公房屋2棟、宿舍3棟。
		平方公尺	1,112.86		
	宿舍	棟	3		
		平方公尺	222.96		
	其他	個	0		
機械及設備		件	10	12,106	係本所經管之乾燥機械設備等計10件。
交通及運輸設備	船	艘	0	400	係本所經管之信輔助設備等計2件。
	飛機	架	0		
	汽(機)車	輛	0		
	其他	件	2		
雜項設備	圖書	冊(套)	0	3,824	係本所經管之投影機等計13件。
	其他	件	13		
有價證券		股	0	0	
權利			0	0	
總			值	13,862,899	

主辦會計人員：



機關長官：

