

矯正署屏東看守所

會計月報

中華民國 113 年 9 月份

主辦會計人員 陳益惠

機關長官 楊戶政

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.....	6
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

矯正署屏東看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	101,000 0	101,000	0	0 0	0	0		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	101,000 0	101,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	101,000 0	101,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	101,000 0	101,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	0 0	0			0	0 114	0	114			
04	113			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 114	0	114		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 114	0	114		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 114	0	114		
				0700000000-9 財產收入	318,000 0	318,000	187,000	2,124 212,917	0	25,917		
				0723170000-6 矯正署及所屬	318,000 0	318,000	187,000	2,124 212,917	0	25,917		

矯正署屏東看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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	112	01	01	0723170100-0 財產孳息	179,000 0	179,000	179,000	0 175,947	0	-3,053		
				02	0723170103-9 租金收入	179,000 0	179,000	179,000	0 175,947	0	-3,053	
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	139,000 0	139,000	8,000	2,124 36,970	0	28,970		
				1200000000-8 其他收入	326,000 0	326,000	244,000	28,771 240,773	0	-3,227		
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	326,000 0	326,000	244,000	28,771 240,773	0	-3,227		
				1223170200-4 雜項收入	326,000 0	326,000	244,000	28,771 240,773	0	-3,227		
				01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 1,409	0	1,409	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	326,000 0	326,000	244,000	28,771 239,364	0	-4,636	
			合計				745,000 0	745,000	431,000	30,895 453,804	0	22,804

矯正署屏東看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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	151,388,000	0	151,388,000	125,187,000	13,135,443	4,028,804	
					0	0			121,158,196	17,576	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	150,270,000	0	150,270,000	124,209,000	12,872,676	3,981,892	
					0	0			120,227,108	17,576	
					0	0			0		
				10 人事費	121,126,000	0	121,126,000	99,207,000	8,778,600	2,428,390	
					0	0			96,778,610	15,576	
					0	0			0		
				20 業務費	29,090,000	0	29,090,000	24,948,000	4,076,076	1,553,502	
					0	0			23,394,498	2,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	18,000	0	
					0	0			54,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,118,000	0	1,118,000	978,000	262,767	46,912	
					0	0			931,088	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,118,000	0	1,118,000	978,000	262,767	46,912	
					0	0			931,088	0	
					0	0			0		

矯正署屏東看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,160,224	0	1,160,224	1,160,224	331,954	0	
					0	0			1,160,224	0	
					0	0			0		
				10	1,160,224	0	1,160,224	1,160,224	331,954	0	
				人事費	0	0			1,160,224	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	11,125,093	0	11,125,093	11,125,093	1,215,501	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			11,125,093	0	
					0	0			0		
				10	11,125,093	0	11,125,093	11,125,093	1,215,501	0	
				人事費	0	0			11,125,093	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,601,503	0	1,601,503	1,601,503	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,601,503	0	
					0	0			0		
				10	1,601,503	0	1,601,503	1,601,503	0	0	
				人事費	0	0			1,601,503	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	425,470	0	425,470	425,470	42,547	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			425,470	0	
					0	0			0		
				10	425,470	0	425,470	425,470	42,547	0	
				人事費	0	0			425,470	0	
					0	0			0		

矯正署屏東看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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)	
				合計	165,700,290	0	165,700,290	139,499,290	14,725,445	4,028,804	
					0	0			135,470,486	17,576	
					0	0			0		

矯正署屏東看守所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	96,778,610	1,601,503	11,125,093	425,470	1,160,224
1015 法定編制人員待遇	56,290,855	1,044,662	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,985,154	46,633	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,281,500	68,700	0	0	0
1030 獎金	15,900,316	263,775	0	0	0
1035 其他給與	1,103,379	0	0	0	1,160,224
1040 加班費	9,171,469	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	11,125,093	425,470	0
1050 退休離職儲金	5,469,353	118,464	0	0	0
1055 保險	4,576,584	59,269	0	0	0
20 業務費	23,394,498	0	0	0	0
2003 教育訓練費	147,496	0	0	0	0
2006 水電費	2,597,808	0	0	0	0
2009 通訊費	257,402	0	0	0	0
2018 資訊服務費	121,050	0	0	0	0
2021 其他業務租金	207,840	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	47,716	0	0	0	0
2027 保險費	26,761	0	0	0	0
2030 兼職費	107	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	420,852	0	0	0	0
2045 國內組織會費	2,200	0	0	0	0
2051 物品	818,894	0	0	0	0
2054 一般事務費	4,417,638	0	0	0	0

矯正署屏東看守所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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				
	合計				
10 人事費	111,090,900				
1015 法定編制人員待遇	57,335,517				
1020 約聘僱人員待遇	2,031,787				
1025 技工及工友待遇	2,350,200				
1030 獎金	16,164,091				
1035 其他給與	2,263,603				
1040 加班費	9,171,469				
1045 退休退職給付	11,550,563				
1050 退休離職儲金	5,587,817				
1055 保險	4,635,853				
20 業務費	23,394,498				
2003 教育訓練費	147,496				
2006 水電費	2,597,808				
2009 通訊費	257,402				
2018 資訊服務費	121,050				
2021 其他業務租金	207,840				
2024 稅捐及規費	47,716				
2027 保險費	26,761				
2030 兼職費	107				
2036 按日按件計資酬金	420,852				
2045 國內組織會費	2,200				
2051 物品	818,894				
2054 一般事務費	4,417,638				

矯正署屏東看守所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2057 給養費	13,029,717	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	173,969	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	42,410	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	952,203	0	0	0	0
2072 國內旅費	61,190	0	0	0	0
2081 運費	865	0	0	0	0
2084 短程車資	26,020	0	0	0	0
2093 特別費	42,360	0	0	0	0
30 設備及投資*	931,088	0	0	0	0
3020 機械設備費*	63,500	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	867,588	0	0	0	0
40 獎補助費	54,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	54,000	0	0	0	0
合計	121,158,196	1,601,503	11,125,093	425,470	1,160,224

矯正署屏東看守所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09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				
	合計				
2057 給養費	13,029,717				
2063 房屋建築養護費	173,969				
2066 車輛及辦公器具養護費	42,410				
2069 設施及機械設備養護費	952,203				
2072 國內旅費	61,190				
2081 運費	865				
2084 短程車資	26,020				
2093 特別費	42,360				
30 設備及投資*	931,088				
3020 機械設備費*	63,500				
3035 雜項設備費*	867,588				
40 獎補助費	54,000				
4085 獎勵及慰問	54,000				
合計	135,470,486				

矯正署屏東看守所 繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年09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	453,804	0	0	0	0	0	0	0	453,804
本年度	453,804	0	0	0	0	0	0	0	453,804
0523170303 資料使用費	114	0	0	0	0	0	0	0	114
0723170103 租金收入	175,947	0	0	0	0	0	0	0	175,947
0723170500 廢舊物資售價	36,970	0	0	0	0	0	0	0	36,970
1223170201 收回以前年度歲出	1,409	0	0	0	0	0	0	0	1,409
1223170210 其他雜項收入	239,364	0	0	0	0	0	0	0	239,364
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

矯正署屏東看守所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年09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

矯正署屏東看守所 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年09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	135,470,486	17,576	0	0	150,000	0	0	0	135,638,062	3,861,228
本年度	135,470,486	17,576	0	0	150,000	0	0	0	135,638,062	3,861,228
一、本年度經費	121,158,196	17,576	0	0	150,000	0	0	0	121,325,772	3,861,228
3423174100 矯正業務	121,158,196	17,576	0	0	150,000	0	0	0	121,325,772	3,861,228
二、統籌科目	14,312,290	0	0	0	0	0	0	0	14,312,290	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,601,503	0	0	0	0	0	0	0	1,601,503	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,125,093	0	0	0	0	0	0	0	11,125,093	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	425,470	0	0	0	0	0	0	0	425,470	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,160,224	0	0	0	0	0	0	0	1,160,224	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

矯正署屏東看守所

平衡表

中華民國113年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	102,465,019	2 負債	9,495,119
11 流動資產	9,462,695	21 流動負債	2,519,228
110103 專戶存款	9,295,119	210302 應付代收款	2,519,228
110104 零用金	150,000	28 其他負債	6,975,891
110901 預付款	17,576	280301 存入保證金	1,908,600
14 固定資產	92,794,985	280401 應付保管款	5,067,291
140101 土地	35,059,254	3 淨資產	92,969,900
140401 房屋建築及設備	45,918,400	31 資產負債淨額	92,969,900
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-21,425,695	310101 資產負債淨額	92,969,900
140501 機械及設備	81,876,751		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-60,382,501		
140601 交通及運輸設備	23,596,793		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,553,865		
140701 雜項設備	14,351,403		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,645,555		
16 無形資產	7,339		
160101 權利	7,339		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	102,465,019	合 計	102,465,019

附註：保證品(應付保證品) 300,000元

矯正署屏東看守所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,743,567	136,192,461
公庫撥入數	14,690,673	135,638,062
規費收入	0	114
財產收益	2,124	212,917
捐獻及贈與收入	21,999	100,595
其他收入	28,771	240,773
支出	15,291,179	142,314,723
繳付公庫數	30,895	453,804
人事支出	10,368,602	111,090,900
業務支出	4,076,076	23,394,498
獎補助支出	18,000	54,000
財產損失	0	13,651
折舊、折耗及攤銷	797,606	7,307,870
收支餘絀	-547,612	-6,122,262

矯正署屏東看守所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年09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	35,059,254	0	0	0	0	35,059,254
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	45,918,400	-20,837,181	0	0	-588,514	24,492,705
機械及設備	80,759,380	-56,497,727	1,679,029	561,658	-3,884,774	21,494,250
交通及運輸設備	23,682,753	-11,851,945	96,200	182,160	-1,701,920	10,042,928
雜項設備	14,636,051	-12,865,320	336,563	621,211	219,765	1,705,848
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	8,388	0	0	1,049	0	7,339
小計	200,064,226	-102,052,173	2,111,792	1,366,078	-5,955,443	92,802,324
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	200,064,226	-102,052,173	2,111,792	1,366,078	-5,955,443	92,802,324
備註： 1.本年度成本變動「增加數」2,111,792元=預算採購增加金額931,088元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,180,704元。 2.設備及投資預算執行增加金額931,088元=本年度預算執行金額931,088元。						

矯正署屏東看守所
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年09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	453,804	135,738,657	136,192,461	收入
	0	135,638,062	135,638,062	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	114	0	114	規費收入
財產收入	212,917	0	212,917	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	100,595	100,595	捐獻及贈與收入
其他收入	240,773	0	240,773	其他收入
歲出	135,470,486	6,844,237	142,314,723	支出
	0	453,804	453,804	繳付公庫數
人事費	111,090,900	0	111,090,900	人事支出
業務費	23,394,498	0	23,394,498	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	931,088	-931,088	0	
	0	13,651	13,651	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	7,307,870	7,307,870	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-135,016,682	128,894,420	-6,122,262	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數135,470,486元+預付款17,576元+零用金150,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以矯正公益補助費等購置財產100,595元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數453,804元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數931,088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13,651元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數7,307,870元。