

矯正署屏東看守所

會計月報

中華民國 113 年 11 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11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	0400000000-2 罰款及賠償收入	101,000 0	101,000	101,000	0 0	0	-101,000		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	101,000 0	101,000	101,000	0 0	0	-101,000
						0423170300-3 賠償收入	101,000 0	101,000	101,000	0 0	0	-101,000
						0423170301-6 一般賠償收入	101,000 0	101,000	101,000	0 0	0	-101,000
	0500000000-8 規費收入	0 0	0			0	0 168	0	168			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 168	0	168		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 168	0	168		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 168	0	168		
				0700000000-9 財產收入	318,000 0	318,000	318,000	1,738 215,056	0	-102,944		
				0723170000-6 矯正署及所屬	318,000 0	318,000	318,000	1,738 215,056	0	-102,944		

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11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	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	139,000	1,738 39,109	0	-99,891		
					1200000000-8 其他收入	326,000 0	326,000	301,000	28,970 304,259	0	3,259		
					1223170000-5 矯正署及所屬	326,000 0	326,000	301,000	28,970 304,259	0	3,259		
				01	1223170200-4 雜項收入	326,000 0	326,000	301,000	28,970 304,259	0	3,259		
			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	301,000	28,970 302,850	0	1,850		
					合計	745,000 0	745,000	720,000	30,708 519,483	0	-200,517		

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11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	156,985,000	0	156,985,000	150,718,000	11,947,124	5,831,950	
					0	0			144,886,050	17,576	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	155,867,000	0	155,867,000	149,600,000	11,947,124	5,741,009	
					0	0			143,858,991	17,576	
					0	0			0		
				10 人事費	123,023,000	0	123,023,000	118,118,000	8,998,785	3,835,428	
					0	0			114,282,572	15,576	
					0	0			0		
				20 業務費	32,790,000	0	32,790,000	31,428,000	2,948,339	1,905,581	
					0	0			29,522,419	2,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	0	0	
					0	0			54,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,118,000	0	1,118,000	1,118,000	0	90,941	
					0	0			1,027,059	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,118,000	0	1,118,000	1,118,000	0	90,941	
					0	0			1,027,059	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11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	1,282,224	0	1,282,224	1,282,224	121,500	0	
					0	0			1,282,224	0	
					0	0			0		
				10	1,282,224	0	1,282,224	1,282,224	121,500	0	
				人事費	0	0			1,282,224	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	13,444,436	0	13,444,436	13,444,436	1,244,195	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,444,436	0	
					0	0			0		
				10	13,444,436	0	13,444,436	13,444,436	1,244,195	0	
				人事費	0	0			13,444,436	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	510,564	0	510,564	510,564	42,547	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			510,564	0	
					0	0			0		
				10	510,564	0	510,564	510,564	42,547	0	
				人事費	0	0			510,564	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11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	173,823,727	0	173,823,727	167,556,727	13,355,366	5,831,950	
					0	0			161,724,777	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11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	114,282,572	1,601,503	13,444,436	510,564	1,282,224
1015 法定編制人員待遇	67,410,096	1,044,662	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,398,619	46,633	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,751,540	68,700	0	0	0
1030 獎金	15,979,906	263,775	0	0	0
1035 其他給與	1,534,103	0	0	0	1,282,224
1040 加班費	11,813,736	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	13,444,436	510,564	0
1050 退休離職儲金	6,685,090	118,464	0	0	0
1055 保險	5,709,482	59,269	0	0	0
20 業務費	29,522,419	0	0	0	0
2003 教育訓練費	186,650	0	0	0	0
2006 水電費	3,355,137	0	0	0	0
2009 通訊費	315,160	0	0	0	0
2018 資訊服務費	121,050	0	0	0	0
2021 其他業務租金	229,266	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	48,756	0	0	0	0
2027 保險費	36,467	0	0	0	0
2030 兼職費	107	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	556,433	0	0	0	0
2045 國內組織會費	2,200	0	0	0	0
2051 物品	1,073,978	0	0	0	0
2054 一般事務費	5,508,315	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11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	131,121,299				
1015 法定編制人員待遇	68,454,758				
1020 約聘僱人員待遇	2,445,252				
1025 技工及工友待遇	2,820,240				
1030 獎金	16,243,681				
1035 其他給與	2,816,327				
1040 加班費	11,813,736				
1045 退休退職給付	13,955,000				
1050 退休離職儲金	6,803,554				
1055 保險	5,768,751				
20 業務費	29,522,419				
2003 教育訓練費	186,650				
2006 水電費	3,355,137				
2009 通訊費	315,160				
2018 資訊服務費	121,050				
2021 其他業務租金	229,266				
2024 稅捐及規費	48,756				
2027 保險費	36,467				
2030 兼職費	107				
2036 按日按件計資酬金	556,433				
2045 國內組織會費	2,200				
2051 物品	1,073,978				
2054 一般事務費	5,508,315				

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11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	16,673,337	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	181,469	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	1,035,213	0	0	0	0
2072 國內旅費	76,641	0	0	0	0
2081 運費	865	0	0	0	0
2084 短程車資	33,105	0	0	0	0
2093 特別費	45,860	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,027,059	0	0	0	0
3020 機械設備費*	63,500	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	963,559	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	144,886,050	1,601,503	13,444,436	510,564	1,282,224

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11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	16,673,337				
2063 房屋建築養護費	181,469				
2066 車輛及辦公器具養護費	42,410				
2069 設施及機械設備養護費	1,035,213				
2072 國內旅費	76,641				
2081 運費	865				
2084 短程車資	33,105				
2093 特別費	45,860				
30 設備及投資*	1,027,059				
3020 機械設備費*	63,500				
3035 雜項設備費*	963,559				
40 獎補助費	54,000				
4085 獎勵及慰問	54,000				
合計	161,724,777				

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11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	519,483	0	0	0	0	0	0	0	519,483
本年度	519,483	0	0	0	0	0	0	0	519,483
0523170303 資料使用費	168	0	0	0	0	0	0	0	168
0723170103 租金收入	175,947	0	0	0	0	0	0	0	175,947
0723170500 廢舊物資售價	39,109	0	0	0	0	0	0	0	39,109
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	302,850	0	0	0	0	0	0	0	302,850
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11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11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	161,724,777	17,576	0	0	150,000	0	0	0	161,892,353	5,664,374
本年度	161,724,777	17,576	0	0	150,000	0	0	0	161,892,353	5,664,374
一、本年度經費	144,886,050	17,576	0	0	150,000	0	0	0	145,053,626	5,664,374
3423174100 矯正業務	144,886,050	17,576	0	0	150,000	0	0	0	145,053,626	5,664,374
二、統籌科目	16,838,727	0	0	0	0	0	0	0	16,838,727	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	13,444,436	0	0	0	0	0	0	0	13,444,436	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	510,564	0	0	0	0	0	0	0	510,564	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,282,224	0	0	0	0	0	0	0	1,282,224	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	100,935,973	2 負債	8,939,414
11 流動資產	8,906,990	21 流動負債	1,923,945
110103 專戶存款	8,739,414	210302 應付代收款	1,923,945
110104 零用金	150,000	28 其他負債	7,015,469
110901 預付款	17,576	280301 存入保證金	1,924,600
14 固定資產	91,821,877	280401 應付保管款	5,090,869
140101 土地	35,059,254	3 淨資產	91,996,559
140401 房屋建築及設備	45,918,400	31 資產負債淨額	91,996,559
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-21,556,476	310101 資產負債淨額	91,996,559
140501 機械及設備	82,374,242		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-61,260,667		
140601 交通及運輸設備	23,596,793		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,951,160		
140701 雜項設備	14,347,203		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,705,712		
16 無形資產	7,106		
160101 權利	7,106		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	100,935,973	合 計	100,935,973

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,366,726	162,512,431
公庫撥入數	13,336,018	161,892,353
規費收入	0	168
財產收益	1,738	215,056
捐獻及贈與收入	0	100,595
其他收入	28,970	304,259
支出	14,174,082	170,125,754
繳付公庫數	30,708	519,483
人事支出	10,407,027	131,121,299
業務支出	2,948,339	29,522,419
獎補助支出	0	54,000
財產損失	1,204	14,855
折舊、折耗及攤銷	786,804	8,893,698
收支餘絀	-807,356	-7,613,323

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11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	-719,295	24,361,924
機械及設備	80,759,380	-56,497,727	2,268,920	654,058	-4,762,940	21,113,575
交通及運輸設備	23,682,753	-11,851,945	96,200	182,160	-2,099,215	9,645,633
雜項設備	14,636,051	-12,865,320	360,363	649,211	159,608	1,641,491
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	8,388	0	0	1,282	0	7,106
小計	200,064,226	-102,052,173	2,725,483	1,486,711	-7,421,842	91,828,983
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	2,725,483	1,486,711	-7,421,842	91,828,983
備註： 1.本年度成本變動「增加數」2,725,483元=預算採購增加金額1,027,059元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,698,424元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,027,059元=本年度預算執行金額1,027,059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11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	519,483	161,992,948	162,512,431	收入
	0	161,892,353	161,892,353	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	168	0	168	規費收入
財產收入	215,056	0	215,056	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	304,259	0	304,259	其他收入
歲出	161,724,777	8,400,977	170,125,754	支出
	0	519,483	519,483	繳付公庫數
人事費	131,121,299	0	131,121,299	人事支出
業務費	29,522,419	0	29,522,419	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	1,027,059	-1,027,059	0	
	0	14,855	14,855	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	8,893,698	8,893,698	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-161,205,294	153,591,971	-7,613,323	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數161,724,777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519,483元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,027,059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14,855元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,893,698元。