

矯正署屏東看守所

會計月報

中華民國 113 年 12 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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	101,000	101,000	0	0	0
				0		0		-101,000		
				0423170000-0 矯正署及所屬	101,000	101,000	101,000	0	0	0
				0		0		-101,000		
				0423170300-3 賠償收入	101,000	101,000	101,000	0	0	0
				0		0		-101,000		
				0423170301-6 一般賠償收入	101,000	101,000	101,000	0	0	0
				0		0		-101,000		
03	84	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	0
				0		168		168		
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
				0		168		168		
				0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	0
				0		168		168		
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	0
				0		168		168		
04	113			0700000000-9 財產收入	318,000	318,000	318,000	1,266	0	0
				0		216,322		-101,678		
				0723170000-6 矯正署及所屬	318,000	318,000	318,000	1,266	0	0
				0		216,322		-101,678		

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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					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	0 -3,053		
				02	0723170103-9 租金收入	179,000 0	179,000	179,000	0 175,947	0	0 -3,053	
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	139,000 0	139,000	139,000	1,266 40,375	0	0 -98,625		
				1200000000-8 其他收入	326,000 0	326,000	326,000	27,995 332,254	0	0 6,254		
			1223170000-5 矯正署及所屬	326,000 0	326,000	326,000	27,995 332,254	0	0 6,254			
				1223170200-4 雜項收入	326,000 0	326,000	326,000	27,995 332,254	0	0 6,254		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 1,409	0	0 1,409		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	326,000 0	326,000	326,000	27,995 330,845	0	0 4,845	
			合計				745,000 0	745,000	745,000	29,261 548,744	0	0 -196,256

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	158,955,000	0	158,955,000	158,955,000	14,068,950	0
					0	0			158,955,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	157,837,000	0	157,821,941	157,821,941	13,962,950	0
					0	-15,059			157,821,941	0
					0	0			0	0
				10 人事費	123,023,000	0	123,023,000	123,023,000	8,740,428	0
					0	0			123,023,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	34,760,000	0	34,742,941	34,742,941	5,220,522	0
					0	-17,059			34,742,941	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	54,000	0	56,000	56,000	2,000	0
					0	2,000			56,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,118,000	0	1,133,059	1,133,059	106,000	0
					0	15,059			1,133,059	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,118,000	0	1,133,059	1,133,059	106,000	0
					0	15,059			1,133,059	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	1,382,474	0	1,382,474	1,382,474	100,250	0
					0	0			1,382,474	0
					0	0			0	0
				10	1,382,474	0	1,382,474	1,382,474	100,250	0
				人事費	0	0			1,382,474	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6	13,444,436	0	13,444,436	13,444,436	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,444,436	0
					0	0			0	0
				10	13,444,436	0	13,444,436	13,444,436	0	0
				人事費	0	0			13,444,436	0
					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	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	0
27				7677017600-7	510,564	0	510,564	510,564	0	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			510,564	0
					0	0			0	0
				10	510,564	0	510,564	510,564	0	0
				人事費	0	0			510,564	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	175,893,977	0	175,893,977	175,893,977	14,169,200	0
					0	0			175,893,977	0
					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12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				
	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	123,023,000	1,601,503	13,444,436	510,564	1,382,474
1015 法定編制人員待遇	67,484,438	1,044,662	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,962,239	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	1,872,486	0	0	0	1,382,474
1040 加班費	17,020,732	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	7,868,488	118,464	0	0	0
1055 保險	7,083,171	59,269	0	0	0
20 業務費	34,742,941	0	0	0	0
2003 教育訓練費	246,438	0	0	0	0
2006 水電費	3,666,655	0	0	0	0
2009 通訊費	351,143	0	0	0	0
2018 資訊服務費	220,675	0	0	0	0
2021 其他業務租金	293,598	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	52,356	0	0	0	0
2027 保險費	39,744	0	0	0	0
2030 兼職費	7,559	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	709,202	0	0	0	0
2045 國內組織會費	2,200	0	0	0	0
2051 物品	1,174,070	0	0	0	0
2054 一般事務費	6,656,359	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12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				
10 人事費	139,961,977				
1015 法定編制人員待遇	68,529,100				
1020 約聘僱人員待遇	3,008,872				
1025 技工及工友待遇	2,820,240				
1030 獎金	16,243,681				
1035 其他給與	3,254,960				
1040 加班費	17,020,732				
1045 退休退職給付	13,955,000				
1050 退休離職儲金	7,986,952				
1055 保險	7,142,440				
20 業務費	34,742,941				
2003 教育訓練費	246,438				
2006 水電費	3,666,655				
2009 通訊費	351,143				
2018 資訊服務費	220,675				
2021 其他業務租金	293,598				
2024 稅捐及規費	52,356				
2027 保險費	39,744				
2030 兼職費	7,559				
2036 按日按件計資酬金	709,202				
2045 國內組織會費	2,200				
2051 物品	1,174,070				
2054 一般事務費	6,656,359				

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12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				
	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	19,561,730	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	184,262	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	66,260	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,281,810	0	0	0	0
2072 國內旅費	115,415	0	0	0	0
2081 運費	995	0	0	0	0
2084 短程車資	38,470	0	0	0	0
2093 特別費	74,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,133,059	0	0	0	0
3020 機械設備費*	169,500	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	963,559	0	0	0	0
40 獎補助費	56,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	56,000	0	0	0	0
小計	158,955,000	1,601,503	13,444,436	510,564	1,382,474
合計	158,955,000	1,601,503	13,444,436	510,564	1,382,474

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12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				
2057 給養費	19,561,730				
2063 房屋建築養護費	184,262				
2066 車輛及辦公器具養護費	66,260				
2069 設施及機械設備養護費	1,281,810				
2072 國內旅費	115,415				
2081 運費	995				
2084 短程車資	38,470				
2093 特別費	74,000				
30 設備及投資*	1,133,059				
3020 機械設備費*	169,500				
3035 雜項設備費*	963,559				
40 獎補助費	56,000				
4085 獎勵及慰問	56,000				
小計	175,893,977				
合計	175,893,977				

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12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	548,744	0	0	0	0	0	0	0	548,744
本年度	548,744	0	0	0	0	0	0	0	548,744
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	40,375	0	0	0	0	0	0	0	40,375
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	330,845	0	0	0	0	0	0	0	330,845
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12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)			
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12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	175,893,977	0	0	0	0	0	0	0	175,893,977	0
本年度	175,893,977	0	0	0	0	0	0	0	175,893,977	0
一、本年度經費	158,955,000	0	0	0	0	0	0	0	158,955,000	0
3423174100 矯正業務	158,955,000	0	0	0	0	0	0	0	158,955,000	0
二、統籌科目	16,938,977	0	0	0	0	0	0	0	16,938,977	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	1,382,474	0	0	0	0	0	0	0	1,382,474	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	109,138,403	2 負債	8,612,523
11 流動資產	8,612,523	21 流動負債	1,432,959
110103 專戶存款	8,612,523	210302 應付代收款	1,432,959
14 固定資產	100,518,890	28 其他負債	7,179,564
140101 土地	35,059,254	280301 存入保證金	2,503,600
140401 房屋建築及設備	45,918,400	280401 應付保管款	4,675,964
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-21,621,867	3 淨資產	100,525,880
140501 機械及設備	91,433,527	31 資產負債淨額	100,525,880
減：140502 累計折舊—機械及設備	-61,363,205	310101 資產負債淨額	100,525,880
140601 交通及運輸設備	23,581,793		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,134,811		
140701 雜項設備	14,394,323		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,748,524		
16 無形資產	6,990		
160101 權利	6,990		
合 計	109,138,403	合 計	109,138,403

附註：保證品(應付保證品) 400,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,062,056	176,574,487
公庫撥入數	14,001,624	175,893,977
規費收入	0	168
財產收益	1,266	216,322
捐獻及贈與收入	31,171	131,766
其他收入	27,995	332,254
支出	14,881,068	185,006,822
繳付公庫數	29,261	548,744
人事支出	8,840,678	139,961,977
業務支出	5,220,522	34,742,941
獎補助支出	2,000	56,000
財產損失	4,035	18,890
折舊、折耗及攤銷	784,572	9,678,270
收支餘絀	-819,012	-8,432,335

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12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	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	-784,686	24,296,533
機械及設備	80,759,380	-56,497,727	11,707,304	1,033,157	-4,865,478	30,070,322
交通及運輸設備	23,682,753	-11,851,945	96,200	197,160	-2,282,866	9,446,982
雜項設備	14,636,051	-12,865,320	407,483	649,211	116,796	1,645,799
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	8,388	0	0	1,398	0	6,990
小計	200,064,226	-102,052,173	12,210,987	1,880,926	-7,816,234	100,525,880
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	12,210,987	1,880,926	-7,816,234	100,525,880
備註： 1.本年度成本變動「增加數」12,210,987元=預算採購增加金額1,133,059元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額11,077,928元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,133,059元=本年度預算執行金額1,133,059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12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	548,744	176,025,743	176,574,487	收入
	0	175,893,977	175,893,977	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	216,322	0	216,322	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	131,766	131,766	捐獻及贈與收入
其他收入	332,254	0	332,254	其他收入
歲出	175,893,977	9,112,845	185,006,822	支出
	0	548,744	548,744	繳付公庫數
人事費	139,961,977	0	139,961,977	人事支出
業務費	34,742,941	0	34,742,941	業務支出
獎補助費	56,000	0	56,000	獎補助支出
設備及投資	1,133,059	-1,133,059	0	
	0	18,890	18,890	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	9,678,270	9,678,270	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-175,345,233	166,912,898	-8,432,335	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數175,893,977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131,766元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數548,744元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,133,059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18,890元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數9,678,270元。