

矯正署屏東看守所

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	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

矯正署屏東看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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			0400000000-2 罰款及賠償收入	95,000 0	95,000	0	0 0	0	0		
04				113	02	0423170000-0 矯正署及所屬	95,000 0	95,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	95,000 0	95,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	95,000 0	95,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	263,000 0	263,000			101,000	23,363 100,270	0	-730			
				0723170000-6 矯正署及所屬	263,000 0	263,000	101,000	23,363 100,270	0	-730		
				0723170100-0 財產孳息	178,000 0	178,000	99,000	21,191 95,539	0	-3,461		
				0723170103-9 租金收入	178,000 0	178,000	99,000	21,191 95,539	0	-3,461		
				0723170500-9 廢舊物資售價	85,000 0	85,000	2,000	2,172 4,731	0	2,731		
07				1200000000-8 其他收入	310,000 0	310,000	61,000	22,103 49,050	0	-11,950		

矯正署屏東看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	310,000	310,000	61,000	22,103	0	-11,950
					0			49,050		
				1223170200-4 雜項收入	310,000	310,000	61,000	22,103	0	-11,950
					0			49,050		
				1223170210-8 其他雜項收入	310,000	310,000	61,000	22,103	0	-11,950
					0			49,050		
			02	合計	668,000	668,000	162,000	45,466	0	-12,680
					0			149,320		

矯正署屏東看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	146,688,000	0	146,688,000	45,707,000	10,855,483	5,124,515	
					0	0			40,582,485	15,576	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	145,542,000	0	145,542,000	45,707,000	10,855,483	5,124,515	
					0	0			40,582,485	15,576	
					0	0			0		
				10 人事費	128,231,000	0	128,231,000	39,620,000	7,899,988	2,672,806	
					0	0			36,947,194	15,576	
					0	0			0		
				20 業務費	17,251,000	0	17,251,000	6,067,000	2,955,495	2,451,709	
					0	0			3,615,291	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	0	0	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,146,000	0	1,146,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,146,000	0	1,146,000	0	0	0	
					0	0			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114年01月01日至114年02月28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	267,050	0	267,050	267,050	102,800	0	
					0	0			267,050	0	
					0	0			0		
				10	267,050	0	267,050	267,050	102,800	0	
				人事費	0	0			267,050	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	3,272,904	0	3,272,904	3,272,904	1,087,996	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,272,904	0	
					0	0			0		
				10	3,272,904	0	3,272,904	3,272,904	1,087,996	0	
				人事費	0	0			3,272,904	0	
					0	0			0		
				合計	150,227,954	0	150,227,954	49,246,954	12,046,279	5,124,515	
					0	0			44,122,439	15,576	
					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114年01月01日至114年02月28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	36,947,194	3,272,904	267,050	40,487,148	
1015 法定編制人員待遇	16,652,492	0	0	16,652,492	
1020 約聘僱人員待遇	280,800	0	0	280,800	
1025 技工及工友待遇	705,060	0	0	705,060	
1030 獎金	16,668,113	0	0	16,668,113	
1035 其他給與	102,420	0	267,050	369,470	
1040 加班費	1,079,413	0	0	1,079,413	
1045 退休退職給付	0	3,272,904	0	3,272,904	
1050 退休離職儲金	1,161,194	0	0	1,161,194	
1055 保險	297,702	0	0	297,702	
20 業務費	3,615,291	0	0	3,615,291	
2006 水電費	570,604	0	0	570,604	
2009 通訊費	57,831	0	0	57,831	
2018 資訊服務費	7,850	0	0	7,850	
2021 其他業務租金	56,536	0	0	56,536	
2024 稅捐及規費	300	0	0	300	
2033 約用人員酬金	185,760	0	0	185,760	
2036 按日按件計資酬金	101,688	0	0	101,688	
2051 物品	115,913	0	0	115,913	
2054 一般事務費	236,029	0	0	236,029	
2057 給養費	2,088,790	0	0	2,088,790	
2063 房屋建築養護費	31,750	0	0	31,750	
2066 車輛及辦公器具養護費	200	0	0	200	

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114年01月01日至114年02月28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	
2069 設施及機械設備養護費	149,183	0	0	149,183	
2072 國內旅費	7,271	0	0	7,271	
2084 短程車資	1,825	0	0	1,825	
2093 特別費	3,761	0	0	3,761	
40 獎補助費	20,000	0	0	20,000	
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	20,000	
合計	40,582,485	3,272,904	267,050	44,122,439	

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114年01月01日至114年02月28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	149,320	0	0	0	0	0	0	0	149,320
本年度	149,320	0	0	0	0	0	0	0	149,320
0723170103 租金收入	95,539	0	0	0	0	0	0	0	95,539
0723170500 廢舊物資售價	4,731	0	0	0	0	0	0	0	4,731
1223170210 其他雜項收入	49,050	0	0	0	0	0	0	0	49,050
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
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

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114年01月01日至114年02月28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)			
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114年01月01日至114年02月28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	44,122,439	15,576	0	0	150,000	0	0	0	44,288,015	4,958,939
本年度	44,122,439	15,576	0	0	150,000	0	0	0	44,288,015	4,958,939
一、本年度經費	40,582,485	15,576	0	0	150,000	0	0	0	40,748,061	4,958,939
3423174100 矯正業務	40,582,485	15,576	0	0	150,000	0	0	0	40,748,061	4,958,939
二、統籌科目	3,539,954	0	0	0	0	0	0	0	3,539,954	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,272,904	0	0	0	0	0	0	0	3,272,904	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	267,050	0	0	0	0	0	0	0	267,050	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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	108,472,016	2 負債	9,619,787
11 流動資產	9,515,363	21 流動負債	3,021,940
110103 專戶存款	9,349,787	210302 應付代收款	3,021,940
110104 零用金	150,000	28 其他負債	6,597,847
110901 預付款	15,576	280301 存入保證金	1,973,600
14 固定資產	98,679,896	280401 應付保管款	4,624,247
140101 土地	35,059,254	3 淨資產	98,852,229
140401 房屋建築及設備	45,918,400	31 資產負債淨額	98,852,229
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-21,752,648	310101 資產負債淨額	98,852,229
140501 機械及設備	91,249,657		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-62,430,752		
140601 交通及運輸設備	22,643,263		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,578,283		
140701 雜項設備	14,393,168		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,822,163		
16 無形資產	6,757		
160101 權利	6,757		
18 其他資產	270,000		
180101 暫付款	270,000		
合 計	108,472,016	合 計	108,472,016

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114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,104,296	44,449,886
公庫撥入數	12,046,279	44,288,015
財產收益	23,363	100,270
捐獻及贈與收入	12,551	12,551
其他收入	22,103	49,050
支出	13,023,270	46,123,537
繳付公庫數	45,466	149,320
人事支出	9,090,784	40,487,148
業務支出	2,955,495	3,615,291
獎補助支出	0	20,000
財產損失	11,361	11,361
折舊、折耗及攤銷	920,164	1,840,417
收支餘絀	-918,974	-1,673,651

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114年01月01日至114年02月28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	-21,621,867	0	0	-130,781	24,165,752
機械及設備	91,433,527	-61,363,205	0	183,870	-1,067,547	28,818,905
交通及運輸設備	23,581,793	-14,134,811	0	938,530	556,528	9,064,980
雜項設備	14,394,323	-12,748,524	12,551	13,706	-73,639	1,571,005
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	6,990	0	0	233	0	6,757
小計	210,394,287	-109,868,407	12,551	1,136,339	-715,439	98,686,653
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	210,394,287	-109,868,407	12,551	1,136,339	-715,439	98,686,653
備註： 1.本年度成本變動「增加數」12,551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12,551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。						

矯正署屏東看守所
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年02月28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	149,320	44,300,566	44,449,886	收入
	0	44,288,015	44,288,015	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	0	0	0	規費收入
財產收入	100,270	0	100,270	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	12,551	12,551	捐獻及贈與收入
其他收入	49,050	0	49,050	其他收入
歲出	44,122,439	2,001,098	46,123,537	支出
	0	149,320	149,320	繳付公庫數
人事費	40,487,148	0	40,487,148	人事支出
業務費	3,615,291	0	3,615,291	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	11,361	11,361	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	1,840,417	1,840,417	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-43,973,119	42,299,468	-1,673,651	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數44,122,439元+預付款15,576元+零用金150,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以餽水款購置財產12,551元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數149,320元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值11,361元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,840,417元。