

矯正署屏東看守所

會計月報

中華民國 114 年 4 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04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	102			0400000000-2 罰款及賠償收入	95,000 0	95,000	0	0 0	0	0		
04				02	01	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	2,729 104,051	0	3,051			
113			0723170000-6 矯正署及所屬	263,000 0	263,000	101,000	2,729 104,051	0	3,051			
			0723170100-0 財產孳息	178,000 0	178,000	99,000	0 95,539	0	-3,461			
			0723170103-9 租金收入	178,000 0	178,000	99,000	0 95,539	0	-3,461			
			0723170500-9 廢舊物資售價	85,000 0	85,000	2,000	2,729 8,512	0	6,512			
07				1200000000-8 其他收入	310,000 0	310,000	116,000	26,675 109,145	0	-6,855		

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04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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	310,000	310,000	116,000	26,675	0	-6,855
					0		109,145			
				1223170200-4 雜項收入	310,000	310,000	116,000	26,675	0	-6,855
					0		109,145			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	7,800
					0		7,800			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	310,000	310,000	116,000	26,675	0	-14,655
					0		101,345			
				合計	668,000	668,000	217,000	29,404	0	-3,804
					0		213,196			

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04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	備註 (預付款)	
					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)		
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	149,982,000	0	149,982,000	70,892,000	12,301,535	6,540,415	
					0	0			64,351,585	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	148,836,000	0	148,836,000	70,742,000	12,153,293	6,538,657	
					0	0			64,203,343	0	
					0	0			0		
				10 人事費	128,231,000	0	128,231,000	58,397,000	8,614,221	3,850,832	
					0	0			54,546,168	0	
					0	0			0		
				20 業務費	20,545,000	0	20,545,000	12,325,000	3,539,072	2,687,825	
					0	0			9,637,175	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	150,000	148,242	1,758	
					0	0			148,242	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,146,000	0	1,146,000	150,000	148,242	1,758	
					0	0			148,242	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04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	588,054	0	588,054	588,054	242,200	0
					0	0			588,054	0
					0	0			0	
				10	588,054	0	588,054	588,054	242,200	0
				人事費	0	0			588,054	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	5,417,426	0	5,417,426	5,417,426	1,072,261	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			5,417,426	0
					0	0			0	
				10	5,417,426	0	5,417,426	5,417,426	1,072,261	0
				人事費	0	0			5,417,426	0
					0	0			0	
				合計	155,987,480	0	155,987,480	76,897,480	13,615,996	6,540,415
					0	0			70,357,065	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114年01月01日至114年04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	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	54,546,168	5,417,426	588,054	60,551,648	
1015 法定編制人員待遇	28,058,311	0	0	28,058,311	
1020 約聘僱人員待遇	823,237	0	0	823,237	
1025 技工及工友待遇	1,175,100	0	0	1,175,100	
1030 獎金	16,732,628	0	0	16,732,628	
1035 其他給與	372,363	0	588,054	960,417	
1040 加班費	3,204,030	0	0	3,204,030	
1045 退休退職給付	0	5,417,426	0	5,417,426	
1050 退休離職儲金	2,427,599	0	0	2,427,599	
1055 保險	1,752,900	0	0	1,752,900	
20 業務費	9,637,175	0	0	9,637,175	
2003 教育訓練費	37,011	0	0	37,011	
2006 水電費	1,080,506	0	0	1,080,506	
2009 通訊費	115,944	0	0	115,944	
2018 資訊服務費	42,530	0	0	42,530	
2021 其他業務租金	102,099	0	0	102,099	
2024 稅捐及規費	3,500	0	0	3,500	
2033 約用人員酬金	409,911	0	0	409,911	
2036 按日按件計資酬金	234,017	0	0	234,017	
2045 國內組織會費	1,000	0	0	1,000	
2051 物品	269,332	0	0	269,332	
2054 一般事務費	632,339	0	0	632,339	
2057 給養費	6,353,376	0	0	6,353,376	

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04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	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	
2063 房屋建築養護費	38,550	0	0	38,550	
2066 車輛及辦公器具養護費	200	0	0	200	
2069 設施及機械設備養護費	282,903	0	0	282,903	
2072 國內旅費	25,411	0	0	25,411	
2084 短程車資	4,785	0	0	4,785	
2093 特別費	3,761	0	0	3,761	
30 設備及投資*	148,242	0	0	148,242	
3035 雜項設備費*	148,242	0	0	148,242	
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	64,351,585	5,417,426	588,054	70,357,065	

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04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	213,196	0	0	0	0	0	0	0	213,196
本年度	213,196	0	0	0	0	0	0	0	213,196
0723170103 租金收入	95,539	0	0	0	0	0	0	0	95,539
0723170500 廢舊物資售價	8,512	0	0	0	0	0	0	0	8,512
1223170201 收回以前年度歲出	7,800	0	0	0	0	0	0	0	7,800
1223170210 其他雜項收入	101,345	0	0	0	0	0	0	0	101,345
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

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04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)			
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114年01月01日至114年04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	70,357,065	0	0	0	150,000	0	0	0	70,507,065	6,390,415
本年度	70,357,065	0	0	0	150,000	0	0	0	70,507,065	6,390,415
一、本年度經費	64,351,585	0	0	0	150,000	0	0	0	64,501,585	6,390,415
3423174100 矯正業務	64,351,585	0	0	0	150,000	0	0	0	64,501,585	6,390,415
二、統籌科目	6,005,480	0	0	0	0	0	0	0	6,005,480	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,417,426	0	0	0	0	0	0	0	5,417,426	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	588,054	0	0	0	0	0	0	0	588,054	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	106,927,616	2 負債	9,784,333
11 流動資產	9,644,333	21 流動負債	2,607,107
110103 專戶存款	9,494,333	210302 應付代收款	2,607,107
110104 零用金	150,000	28 其他負債	7,177,226
14 固定資產	96,986,759	280301 存入保證金	1,415,600
140101 土地	35,059,254	280401 應付保管款	5,761,626
140401 房屋建築及設備	45,918,400	3 淨資產	97,143,283
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-21,883,429	31 資產負債淨額	97,143,283
140501 機械及設備	91,284,641	310101 資產負債淨額	97,143,283
減：140502 累計折舊—機械及設備	-63,640,515		
140601 交通及運輸設備	22,643,263		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,950,900		
140701 雜項設備	14,427,618		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,871,573		
16 無形資產	6,524		
160101 權利	6,524		
18 其他資產	290,000		
180101 暫付款	290,000		
合 計	106,927,616	合 計	106,927,616

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,645,400	70,732,812
公庫撥入數	13,615,996	70,507,065
財產收益	2,729	104,051
捐獻及贈與收入	0	12,551
其他收入	26,675	109,145
支出	14,418,308	74,115,409
繳付公庫數	29,404	213,196
人事支出	9,928,682	60,551,648
業務支出	3,539,072	9,637,175
獎補助支出	0	20,000
財產損失	788	12,149
折舊、折耗及攤銷	920,362	3,681,241
收支餘絀	-772,908	-3,382,597

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04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	-21,621,867	0	0	-261,562	24,034,971
機械及設備	91,433,527	-61,363,205	75,192	224,078	-2,277,310	27,644,126
交通及運輸設備	23,581,793	-14,134,811	0	938,530	183,911	8,692,363
雜項設備	14,394,323	-12,748,524	85,601	52,306	-123,049	1,556,045
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	6,990	0	0	466	0	6,524
小計	210,394,287	-109,868,407	160,793	1,215,380	-2,478,010	96,993,283
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	160,793	1,215,380	-2,478,010	96,993,283
備註： 1.本年度成本變動「增加數」160,793元=預算採購增加金額148,242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148,242元=本年度預算執行金額148,242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04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	213,196	70,519,616	70,732,812	收入
	0	70,507,065	70,507,065	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	104,051	0	104,051	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	109,145	0	109,145	其他收入
歲出	70,357,065	3,758,344	74,115,409	支出
	0	213,196	213,196	繳付公庫數
人事費	60,551,648	0	60,551,648	人事支出
業務費	9,637,175	0	9,637,175	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	148,242	-148,242	0	
	0	12,149	12,149	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	3,681,241	3,681,241	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-70,143,869	66,761,272	-3,382,597	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數70,357,065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213,196元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數148,242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12,149元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,681,241元。