

矯正署屏東看守所

會計月報

中華民國 114 年 6 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06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	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	95,000 0	95,000	0	0 0	0	0		
03				83	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
	0500000000-8 規費收入	0 0	0			0	20 40	0	40			
04	113			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	20 40	0	40		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	20 40	0	40		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	20 40	0	40		
				0700000000-9 財產收入	263,000 0	263,000	133,000	1,261 105,722	0	-27,278		
				0723170000-6 矯正署及所屬	263,000 0	263,000	133,000	1,261 105,722	0	-27,278		

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06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	111	01	01	0723170100-0 財產孳息	178,000 0	178,000	99,000	0 95,539	0	-3,461		
				02	0723170103-9 租金收入	178,000 0	178,000	99,000	0 95,539	0	-3,461	
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	85,000 0	85,000	34,000	1,261 10,183	0	-23,817		
				1200000000-8 其他收入	310,000 0	310,000	169,000	27,230 160,811	0	-8,189		
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	310,000 0	310,000	169,000	27,230 160,811	0	-8,189		
				1223170200-4 雜項收入	310,000 0	310,000	169,000	27,230 160,811	0	-8,189		
			01	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 0	310,000	169,000	27,230 153,011	0	-15,989	
			合計				668,000 0	668,000	302,000	28,511 266,573	0	-35,427

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06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	154,170,000	0	154,170,000	95,670,000	12,931,803	7,749,352	
					0	0			87,920,648	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	153,024,000	0	153,024,000	95,292,000	12,833,003	7,718,384	
					0	0			87,573,616	0	
					0	0			0		
				10 人事費	128,231,000	0	128,231,000	76,816,000	8,512,902	5,443,090	
					0	0			71,372,910	0	
					0	0			0		
				20 業務費	24,733,000	0	24,733,000	18,436,000	4,320,101	2,275,294	
					0	0			16,160,706	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	40,000	0	0	
					0	0			40,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,146,000	0	1,146,000	378,000	98,800	30,968	
					0	0			347,032	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,146,000	0	1,146,000	378,000	98,800	30,968	
					0	0			347,032	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06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	890,644	0	890,644	890,644	186,550	0	
					0	0			890,644	0	
					0	0			0		
				10	890,644	0	890,644	890,644	186,550	0	
				人事費	0	0			890,644	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	7,593,420	0	7,593,420	7,593,420	1,080,129	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			7,593,420	0	
					0	0			0		
				10	7,593,420	0	7,593,420	7,593,420	1,080,129	0	
				人事費	0	0			7,593,420	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,557,614	0	1,557,614	1,557,614	306,077	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,557,614	0	
					0	0			0		
				10	1,557,614	0	1,557,614	1,557,614	306,077	0	
				人事費	0	0			1,557,614	0	
					0	0			0		
				合計	164,211,678	0	164,211,678	105,711,678	14,504,559	7,749,352	
					0	0			97,962,326	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06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	71,372,910	1,557,614	7,593,420	890,644	81,414,588
1015 法定編制人員待遇	38,881,405	1,130,120	0	0	40,011,525
1020 約聘僱人員待遇	1,292,242	39,242	0	0	1,331,484
1025 技工及工友待遇	1,645,140	47,040	0	0	1,692,180
1030 獎金	16,757,659	206,215	0	0	16,963,874
1035 其他給與	636,728	0	0	890,644	1,527,372
1040 加班費	5,689,035	0	0	0	5,689,035
1045 退休退職給付	0	0	7,593,420	0	7,593,420
1050 退休離職儲金	3,623,057	107,154	0	0	3,730,211
1055 保險	2,847,644	27,843	0	0	2,875,487
20 業務費	16,160,706	0	0	0	16,160,706
2003 教育訓練費	38,612	0	0	0	38,612
2006 水電費	1,861,535	0	0	0	1,861,535
2009 通訊費	171,646	0	0	0	171,646
2018 資訊服務費	69,795	0	0	0	69,795
2021 其他業務租金	145,322	0	0	0	145,322
2024 稅捐及規費	12,070	0	0	0	12,070
2027 保險費	2,299	0	0	0	2,299
2033 約用人員酬金	648,985	0	0	0	648,985
2036 按日按件計資酬金	443,561	0	0	0	443,561
2045 國內組織會費	1,300	0	0	0	1,300
2051 物品	392,000	0	0	0	392,000
2054 一般事務費	825,386	0	0	0	825,386

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06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2057 給養費	11,067,484	0	0	0	11,067,484
2063 房屋建築養護費	54,305	0	0	0	54,305
2066 車輛及辦公器具養護費	6,700	0	0	0	6,700
2069 設施及機械設備養護費	342,088	0	0	0	342,088
2072 國內旅費	63,702	0	0	0	63,702
2084 短程車資	10,155	0	0	0	10,155
2093 特別費	3,761	0	0	0	3,761
30 設備及投資*	347,032	0	0	0	347,032
3020 機械設備費*	28,000	0	0	0	28,000
3030 資訊軟硬體設備費*	122,960	0	0	0	122,960
3035 雜項設備費*	196,072	0	0	0	196,072
40 獎補助費	40,000	0	0	0	40,000
4085 獎勵及慰問	40,000	0	0	0	40,000
合計	87,920,648	1,557,614	7,593,420	890,644	97,962,326

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06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	266,573	0	0	0	0	0	0	0	266,573
本年度	266,573	0	0	0	0	0	0	0	266,573
0523170303 資料使用費	40	0	0	0	0	0	0	0	40
0723170103 租金收入	95,539	0	0	0	0	0	0	0	95,539
0723170500 廢舊物資售價	10,183	0	0	0	0	0	0	0	10,183
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	153,011	0	0	0	0	0	0	0	153,011
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114年01月01日至114年06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114年01月01日至114年06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	97,962,326	0	0	0	150,000	0	0	0	98,112,326	7,599,352
本年度	97,962,326	0	0	0	150,000	0	0	0	98,112,326	7,599,352
一、本年度經費	87,920,648	0	0	0	150,000	0	0	0	88,070,648	7,599,352
3423174100 矯正業務	87,920,648	0	0	0	150,000	0	0	0	88,070,648	7,599,352
二、統籌科目	10,041,678	0	0	0	0	0	0	0	10,041,678	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,557,614	0	0	0	0	0	0	0	1,557,614	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,593,420	0	0	0	0	0	0	0	7,593,420	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	890,644	0	0	0	0	0	0	0	890,644	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	105,191,400	2 負債	9,677,122
11 流動資產	9,627,122	21 流動負債	2,545,179
110103 專戶存款	9,477,122	210302 應付代收款	2,545,179
110104 零用金	150,000	28 其他負債	7,131,943
14 固定資產	95,357,987	280301 存入保證金	1,640,600
140101 土地	35,059,254	280401 應付保管款	5,491,343
140401 房屋建築及設備	45,918,400	3 淨資產	95,514,278
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-22,014,210	31 資產負債淨額	95,514,278
140501 機械及設備	91,219,899	310101 資產負債淨額	95,514,278
減：140502 累計折舊—機械及設備	-64,650,902		
140601 交通及運輸設備	22,533,263		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,214,617		
140701 雜項設備	14,407,854		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,900,954		
16 無形資產	6,291		
160101 權利	6,291		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	105,191,400	合 計	105,191,400

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,501,580	98,391,450
公庫撥入數	14,473,069	98,112,326
規費收入	20	40
財產收益	1,261	105,722
捐獻及贈與收入	0	12,551
其他收入	27,230	160,811
支出	15,344,939	103,403,052
繳付公庫數	28,511	266,573
人事支出	10,085,658	81,414,588
業務支出	4,320,101	16,160,706
獎補助支出	0	40,000
財產損失	0	16,084
折舊、折耗及攤銷	910,669	5,505,101
收支餘絀	-843,359	-5,011,602

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06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	-392,343	23,904,190
機械及設備	91,433,527	-61,363,205	238,274	451,902	-3,287,697	26,568,997
交通及運輸設備	23,581,793	-14,134,811	0	1,048,530	-79,806	8,318,646
雜項設備	14,394,323	-12,748,524	121,309	107,778	-152,430	1,506,900
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	6,990	0	0	699	0	6,291
小計	210,394,287	-109,868,407	359,583	1,608,909	-3,912,276	95,364,278
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	359,583	1,608,909	-3,912,276	95,364,278
備註： 1.本年度成本變動「增加數」359,583元=預算採購增加金額347,032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347,032元=本年度預算執行金額347,032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06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	266,573	98,124,877	98,391,450	收入
	0	98,112,326	98,112,326	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	40	0	40	規費收入
財產收入	105,722	0	105,722	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	160,811	0	160,811	其他收入
歲出	97,962,326	5,440,726	103,403,052	支出
	0	266,573	266,573	繳付公庫數
人事費	81,414,588	0	81,414,588	人事支出
業務費	16,160,706	0	16,160,706	業務支出
獎補助費	40,000	0	40,000	獎補助支出
設備及投資	347,032	-347,032	0	
	0	16,084	16,084	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	5,505,101	5,505,101	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-97,695,753	92,684,151	-5,011,602	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數97,962,326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266,573元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數347,032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16,084元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,505,101元。