

矯正署屏東看守所

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 陳益惠

機關長官 郭慶康

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115年01月01日至115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				0400000000-2 罰款及賠償收入	92,000 0	92,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	92,000 0	92,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	92,000 0	92,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	92,000 0	92,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	260 260	0	260
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	260 260	0	260
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	260 260	0	260
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	260 260	0	260
04				0700000000-9 財產收入	261,000 0	261,000	101,000	21,331 104,858	0	3,858
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	261,000 0	261,000	101,000	21,331 104,858	0	3,858

矯正署屏東看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)		
07	110	01	02	0723170100-0	178,000	178,000	99,000	20,904	0	4,825
				財產孳息	0			103,825		
				0723170103-9	178,000	178,000	99,000	20,904	0	4,825
				租金收入	0			103,825		
				0723170500-9	83,000	83,000	2,000	427	0	-967
				廢舊物資售價	0			1,033		
				1200000000-8	298,000	298,000	58,000	22,549	0	-12,060
				其他收入	0			45,940		
				1223170000-5	298,000	298,000	58,000	22,549	0	-12,060
				矯正署及所屬	0			45,940		
				1223170200-4	298,000	298,000	58,000	22,549	0	-12,060
				雜項收入	0			45,940		
02	1223170210-8	298,000	298,000	58,000	22,549	0	-12,060			
其他雜項收入	0			45,940						
		合計		651,000	651,000	159,000	44,140	0	-7,942	
							151,058			

矯正署屏東看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	150,270,000	0	150,270,000	44,883,000	28,007,272	3,631,025
					0	0			41,251,975	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	146,917,000	0	146,917,000	44,883,000	28,007,272	3,631,025
					0	0			41,251,975	0
					0	0			0	
				10 人事費	126,326,000	0	126,326,000	38,515,000	25,355,537	536,997
					0	0			37,978,003	0
					0	0			0	
				20 業務費	20,519,000	0	20,519,000	6,344,000	2,631,735	3,090,028
					0	0			3,253,972	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	20,000	4,000
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,413,000	0	1,413,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,413,000	0	1,413,000	0	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115年01月01日至115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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數			備註 (預付款)		
		04		3423179000-8 一般建築及設備	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,127,746	0	3,127,746	3,127,746	1,042,582	0	
					0	0			3,127,746	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	3,127,746	0	3,127,746	3,127,746	1,042,582	0	
					0	0			3,127,746	0	
					0	0			0	0	
				統籌科目小計	3,127,746	0	3,127,746	3,127,746	1,042,582	0	
					0	0			3,127,746	0	
					0	0			0	0	
				合計	153,397,746	0	153,397,746	48,010,746	29,049,854	3,631,025	
					0	0			44,379,721	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115年01月01日至115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	合計	
10 人事費	37,978,003	3,127,746	41,105,749	
1015 法定編制人員待遇	17,019,609	0	17,019,609	
1020 約聘僱人員待遇	427,426	0	427,426	
1025 技工及工友待遇	725,220	0	725,220	
1030 獎金	16,952,986	0	16,952,986	
1035 其他給與	99,681	0	99,681	
1040 加班費	1,244,627	0	1,244,627	
1045 退休退職給付	0	3,127,746	3,127,746	
1050 退休離職儲金	1,205,222	0	1,205,222	
1055 保險	303,232	0	303,232	
20 業務費	3,253,972	0	3,253,972	
2006 水電費	483,889	0	483,889	
2009 通訊費	29,934	0	29,934	
2018 資訊服務費	12,400	0	12,400	
2021 其他業務租金	51,469	0	51,469	
2024 稅捐及規費	500	0	500	
2033 約用人員酬金	129,999	0	129,999	
2036 按日按件計資酬金	115,800	0	115,800	
2051 物品	110,574	0	110,574	
2054 一般事務費	162,893	0	162,893	
2057 給養費	2,052,165	0	2,052,165	
2066 車輛及辦公器具養護費	24,370	0	24,370	
2069 設施及機械設備養護費	56,098	0	56,098	

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115年01月01日至115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	合計		
2072 國內旅費	16,948	0	16,948		
2093 特別費	6,933	0	6,933		
40 獎補助費	20,000	0	20,000		
4085 獎勵及慰問	20,000	0	20,000		
合計	41,251,975	3,127,746	44,379,721		

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115年01月01日至115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	151,058	0	0	0	0	0	0	0	151,058
本年度	151,058	0	0	0	0	0	0	0	151,058
0523170303 資料使用費	260	0	0	0	0	0	0	0	260
0723170103 租金收入	103,825	0	0	0	0	0	0	0	103,825
0723170500 廢舊物資售價	1,033	0	0	0	0	0	0	0	1,033
1223170210 其他雜項收入	45,940	0	0	0	0	0	0	0	45,940
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115年01月01日至115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)			
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115年01月01日至115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	44,379,721	0	0	0	150,000	0	0	0	44,529,721	3,481,025
本年度	44,379,721	0	0	0	150,000	0	0	0	44,529,721	3,481,025
一、本年度經費	41,251,975	0	0	0	150,000	0	0	0	41,401,975	3,481,025
3423174100 矯正業務	41,251,975	0	0	0	150,000	0	0	0	41,401,975	3,481,025
二、統籌科目	3,127,746	0	0	0	0	0	0	0	3,127,746	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,127,746	0	0	0	0	0	0	0	3,127,746	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115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	101,511,622	2 負債	11,208,381
11 流動資產	11,058,381	21 流動負債	4,152,221
110103 專戶存款	10,908,381	210302 應付代收款	4,152,221
110104 零用金	150,000	28 其他負債	7,056,160
14 固定資產	90,147,882	280301 存入保證金	2,062,600
140101 土地	35,059,254	280401 應付保管款	4,993,560
140401 房屋建築及設備	45,918,400	3 淨資產	90,303,241
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-22,537,334	31 資產負債淨額	90,303,241
140501 機械及設備	91,579,786	310101 資產負債淨額	90,303,241
減：140502 累計折舊—機械及設備	-69,210,477		
140601 交通及運輸設備	23,483,863		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,690,134		
140701 雜項設備	14,530,483		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-12,985,959		
16 無形資產	5,359		
160101 權利	5,359		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	101,511,622	合 計	101,511,622

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115年01月01日至115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	29,129,094	44,718,479
公庫撥入數	29,047,254	44,529,721
規費收入	260	260
財產收益	21,331	104,858
捐獻及贈與收入	37,700	37,700
其他收入	22,549	45,940
支出	29,975,378	46,296,528
繳付公庫數	44,140	151,058
人事支出	26,398,119	41,105,749
業務支出	2,631,735	3,253,972
獎補助支出	20,000	20,000
財產損失	0	2,892
折舊、折耗及攤銷	881,384	1,762,857
收支餘絀	-846,284	-1,578,049

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115年01月01日至115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	-22,406,553	0	0	-130,781	23,381,066
機械及設備	91,712,786	-68,209,432	37,700	170,700	-1,001,045	22,369,309
交通及運輸設備	23,518,963	-15,334,346	0	35,100	-355,788	7,793,729
雜項設備	14,613,927	-12,997,301	0	83,444	11,342	1,544,524
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,592	0	0	233	0	5,359
小計	210,828,922	-118,947,632	37,700	289,477	-1,476,272	90,153,241
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	210,828,922	-118,947,632	37,700	289,477	-1,476,272	90,153,241

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」37,700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37,700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115年01月01日至115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	151,058	44,567,421	44,718,479	收入
	0	44,529,721	44,529,721	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	260	0	260	規費收入
財產收入	104,858	0	104,858	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	37,700	37,700	捐獻及贈與收入
其他收入	45,940	0	45,940	其他收入
歲出	44,379,721	1,916,807	46,296,528	支出
	0	151,058	151,058	繳付公庫數
人事費	41,105,749	0	41,105,749	人事支出
業務費	3,253,972	0	3,253,972	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	2,892	2,892	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	1,762,857	1,762,857	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-44,228,663	42,650,614	-1,578,049	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數44,379,721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購置財產37,700元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數151,058元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值2,892元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,762,857元。