

矯正署高雄看守所

# 會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 吳惠美

機關長官 林振榮

# 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.....	2
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	4
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

矯正署高雄看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)		
04				0700000000-9 財產收入	52,000 0	52,000	0 0	0 0	0 0	
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	52,000 0	52,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	52,000 0	52,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	130,000 0	130,000	22,000	10,875 39,863	0	17,863
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	130,000 0	130,000	22,000	10,875 39,863	0	17,863
		01		1223170200-4 雜項收入	130,000 0	130,000	22,000	10,875 39,863	0	17,863
		01		1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 321	0	321
		02		1223170210-8 其他雜項收入	130,000 0	130,000	22,000	10,875 39,542	0	17,542
				合計	182,000 0	182,000	22,000	10,875 39,863	0	17,863

矯正署高雄看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	39,060,000	0	39,060,000	10,979,000	2,283,817	2,534,119
					0	0			8,444,881	1,525,160
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	39,060,000	0	39,060,000	10,979,000	2,283,817	2,534,119
					0	0			8,444,881	1,525,160
					0	0			0	
				10 人事費	33,350,000	0	33,350,000	10,037,000	1,993,104	2,191,062
					0	0			7,845,938	1,525,160
					0	0			0	
				20 業務費	5,662,000	0	5,662,000	926,000	290,713	343,057
					0	0			582,943	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	0	0
					0	0			16,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	784,443	0	784,443	784,443	261,481	0
					0	0			784,443	0
					0	0			0	
				10 人事費	784,443	0	784,443	784,443	261,481	0
					0	0			784,443	0
					0	0			0	

矯正署高雄看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	263,281	0	263,281	73,736	57,490	
					0	0		205,791	57,490	
					0	0		0		
				10 人事費	263,281	0	263,281	73,736	57,490	
					0	0		205,791	57,490	
					0	0		0		
				合計	40,107,724	0	40,107,724	2,619,034	2,591,609	
					0	0		9,435,115	1,582,650	
					0	0		0		

矯正署高雄看守所  
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02月29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	合計	
10 人事費	7,845,938	205,791	784,443	8,836,172	
1015 法定編制人員待遇	3,940,267	148,112	0	4,088,379	
1020 約聘僱人員待遇	209,026	8,541	0	217,567	
1025 技工及工友待遇	334,860	20,730	0	355,590	
1030 獎金	2,682,968	13,820	0	2,696,788	
1035 其他給與	25,660	0	0	25,660	
1040 加班費	292,327	0	0	292,327	
1045 退休退職給付	0	0	784,443	784,443	
1050 退休離職儲金	286,370	11,532	0	297,902	
1055 保險	74,460	3,056	0	77,516	
20 業務費	582,943	0	0	582,943	
2006 水電費	303,617	0	0	303,617	
2009 通訊費	56,506	0	0	56,506	
2030 兼職費	3,500	0	0	3,500	
2036 按日按件計資酬金	4,000	0	0	4,000	
2051 物品	120,413	0	0	120,413	
2054 一般事務費	55,922	0	0	55,922	
2063 房屋建築養護費	2,169	0	0	2,169	
2069 設施及機械設備養護費	33,206	0	0	33,206	
2072 國內旅費	2,000	0	0	2,000	
2084 短程車資	1,610	0	0	1,610	
40 獎補助費	16,000	0	0	16,000	
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	16,000	

矯正署高雄看守所  
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02月29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	合計	
合計	8,444,881	205,791	784,443	9,435,115	

矯正署高雄看守所  
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02月29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	39,863	0	0	0	0	0	0	0	39,863
本年度	39,863	0	0	0	0	0	0	0	39,863
1223170201 收回以前年度歲出	321	0	0	0	0	0	0	0	321
1223170210 其他雜項收入	39,542	0	0	0	0	0	0	0	39,542
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0



矯正署高雄看守所  
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02月29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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

矯正署高雄看守所  
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02月29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	9,435,115	1,582,650	0	0	80,000	0	0	0	11,097,765	928,959
本年度	9,435,115	1,582,650	0	0	80,000	0	0	0	11,097,765	928,959
一、本年度經費	8,444,881	1,525,160	0	0	80,000	0	0	0	10,050,041	928,959
3423174100 矯正業務	8,444,881	1,525,160	0	0	80,000	0	0	0	10,050,041	928,959
二、統籌科目	990,234	57,490	0	0	0	0	0	0	1,047,724	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	205,791	57,490	0	0	0	0	0	0	263,281	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	784,443	0	0	0	0	0	0	0	784,443	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

矯正署高雄看守所

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	34,497,183	2 負債	99,287
11 流動資產	1,761,937	21 流動負債	97,886
110103 專戶存款	99,287	210302 應付代收款	97,886
110104 零用金	80,000	28 其他負債	1,401
110901 預付款	1,582,650	280401 應付保管款	1,401
14 固定資產	32,735,246	3 淨資產	34,397,896
140101 土地	11,947,220	31 資產負債淨額	34,397,896
140201 土地改良物	2,283,007	310101 資產負債淨額	34,397,896
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,260,177		
140401 房屋建築及設備	57,733,924		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-37,080,685		
140501 機械及設備	7,658,890		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,582,301		
140601 交通及運輸設備	1,117,950		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,106,770		
140701 雜項設備	2,418,758		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,394,570		
合 計	34,497,183	合 計	34,497,183

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 357元

矯正署高雄看守所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,629,909	11,137,628
公庫撥入數	2,619,034	11,097,765
其他收入	10,875	39,863
支出	2,712,876	9,640,915
繳付公庫數	10,875	39,863
人事支出	2,328,321	8,836,172
業務支出	290,713	582,943
獎補助支出	0	16,000
折舊、折耗及攤銷	82,967	165,937
收支餘絀	-82,967	1,496,713

矯正署高雄看守所

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02月29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	11,947,220	0	0	0	0	11,947,220
土地改良物	2,283,007	-2,260,177	0	0	0	22,830
房屋建築及設備	57,733,924	-36,914,748	0	0	-165,937	20,653,239
機械及設備	7,658,890	-7,582,301	0	0	0	76,589
交通及運輸設備	1,117,950	-1,106,770	0	0	0	11,180
雜項設備	2,418,758	-2,394,570	0	0	0	24,188
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	83,159,749	-50,258,566	0	0	-165,937	32,735,246
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	83,159,749	-50,258,566	0	0	-165,937	32,735,246
備註						

矯正署高雄看守所  
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02月29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	39,863	11,097,765	11,137,628	收入
	0	11,097,765	11,097,765	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	0	0	0	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	39,863	0	39,863	其他收入
歲出	9,435,115	205,800	9,640,915	支出
	0	39,863	39,863	繳付公庫數
人事費	8,836,172	0	8,836,172	人事支出
業務費	582,943	0	582,943	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	165,937	165,937	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-9,395,252	10,891,965	1,496,713	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數9,435,115元、預付款1,582,650元及零用金80,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)39,863元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數165,937元。