矯正署高雄看守所

會計月報

中華民國 113 年 12 月份

主辦會計人員 吳惠美

機關長官 陳憲章

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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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12月31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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	52,000	0 1,000	0	0 -51,000
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	52,000 0	52,000	52,000	0 1,000	0	0 -51,000
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	52,000 0	52,000	52,000	0 1,000	0	0 -51,000
07				1200000000-8 其他收入	130,000 0	130,000	130,000	19,344 192,812	0	0 62,812
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	130,000 0	130,000	130,000	19,344 192,812	0	0 62,812
		01		1223170200-4 雜項收入	130,000 0	130,000	130,000	19,344 192,812	0	0 62,812
		01		1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	77 1,046	0	0 1,046
		02		1223170210-8 其他雜項收入	130,000 0	130,000	130,000	19,267 191,766	0	0 61,766
				合計	182,000 0	182,000	182,000	19,344 193,812	0	0 11,812

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12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	39,060,000	0	39,060,000	39,060,000	2,544,824	0
					0	0			36,282,843	2,777,157
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	39,060,000	0	39,060,000	39,060,000	2,544,824	0
					0	0			36,282,843	2,777,157
					0	0			0	0
				10 人事費	33,350,000	0	33,350,000	33,350,000	1,938,325	0
					0	0			30,572,843	2,777,157
					0	0			0	0
				20 業務費	5,662,000	0	5,662,000	5,662,000	606,499	0
					0	0			5,662,000	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	48,000	0	0
					0	0			48,000	0
					0	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	39,598	0	39,598	39,598	0	0
					0	0			39,598	0
					0	0			0	0
				10 人事費	39,598	0	39,598	39,598	0	0
					0	0			39,598	0
					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12月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,150,200	0	3,150,200	0	0	
					0	0		3,150,200	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	3,150,200	0	3,150,200	0	0	
					0	0		3,150,200	0	
					0	0		0	0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	410,836	0	410,836	0	0	
					0	0		410,836	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	410,836	0	410,836	0	0	
					0	0		410,836	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	123,568	0	123,568	0	0	
					0	0		123,568	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	123,568	0	123,568	0	0	
					0	0		123,568	0	
					0	0		0	0	
				合計	42,784,202	0	42,784,202	42,784,202	0	
					0	0		2,544,824	0	
					0	0		40,007,045	2,777,157	
					0	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12月31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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	30,572,843	410,836	3,150,200	123,568	39,598
1015 法定編制人員待遇	16,025,655	246,329	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	671,762	14,210	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,387,810	34,550	0	0	0
1030 獎金	4,302,448	71,400	0	0	0
1035 其他給與	558,068	0	0	0	39,598
1040 加班費	4,043,520	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	3,150,200	123,568	0
1050 退休離職儲金	1,823,450	29,302	0	0	0
1055 保險	1,760,130	15,045	0	0	0
20 業務費	5,662,000	0	0	0	0
2003 教育訓練費	7,900	0	0	0	0
2006 水電費	2,115,464	0	0	0	0
2009 通訊費	351,394	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	300	0	0	0	0
2027 保險費	1,721	0	0	0	0
2030 兼職費	42,148	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	8,000	0	0	0	0
2045 國內組織會費	300	0	0	0	0
2051 物品	1,469,013	0	0	0	0
2054 一般事務費	668,225	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	29,251	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	32,157	0	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12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	34,297,045				
1015 法定編制人員待遇	16,271,984				
1020 約聘僱人員待遇	685,972				
1025 技工及工友待遇	1,422,360				
1030 獎金	4,373,848				
1035 其他給與	597,666				
1040 加班費	4,043,520				
1045 退休退職給付	3,273,768				
1050 退休離職儲金	1,852,752				
1055 保險	1,775,175				
20 業務費	5,662,000				
2003 教育訓練費	7,900				
2006 水電費	2,115,464				
2009 通訊費	351,394				
2024 稅捐及規費	300				
2027 保險費	1,721				
2030 兼職費	42,148				
2036 按日按件計資酬金	8,000				
2045 國內組織會費	300				
2051 物品	1,469,013				
2054 一般事務費	668,225				
2063 房屋建築養護費	29,251				
2066 車輛及辦公器具養護費	32,157				

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12月31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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2069 設施及機械設備養護費	857,296	0	0	0	0
2072 國內旅費	47,886	0	0	0	0
2081 運費	1,680	0	0	0	0
2084 短程車資	29,265	0	0	0	0
40 獎補助費	48,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	0	0
小計	36,282,843	410,836	3,150,200	123,568	39,598
合計	36,282,843	410,836	3,150,200	123,568	39,598

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12月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2069 設施及機械設備養護費	857,296				
2072 國內旅費	47,886				
2081 運費	1,680				
2084 短程車資	29,265				
40 獎補助費	48,000				
4085 獎勵及慰問	48,000				
小計	40,007,045				
合計	40,007,045				

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12月31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	193,812	0	0	0	0	0	0	0	193,812
本年度	193,812	0	0	0	0	0	0	0	193,812
0723170500 廢舊物資售價	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
1223170201 收回以前年度歲出	1,046	0	0	0	0	0	0	0	1,046
1223170210 其他雜項收入	191,766	0	0	0	0	0	0	0	191,766
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12月31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	
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12月31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	40,007,045	0	0	0	0	0	0	0	40,007,045	2,777,157
本年度	40,007,045	0	0	0	0	0	0	0	40,007,045	2,777,157
一、本年度經費	36,282,843	0	0	0	0	0	0	0	36,282,843	2,777,157
3423174100 矯正業務	36,282,843	0	0	0	0	0	0	0	36,282,843	2,777,157
二、統籌科目	3,724,202	0	0	0	0	0	0	0	3,724,202	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	410,836	0	0	0	0	0	0	0	410,836	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,150,200	0	0	0	0	0	0	0	3,150,200	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	123,568	0	0	0	0	0	0	0	123,568	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	39,598	0	0	0	0	0	0	0	39,598	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	31,902,730	2 負債	1,733
11 流動資產	1,733	21 流動負債	332
110103 專戶存款	1,733	210302 應付代收款	332
14 固定資產	31,900,997	28 其他負債	1,401
140101 土地	11,947,220	280401 應付保管款	1,401
140201 土地改良物	2,283,007	3 淨資產	31,900,997
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,260,177	31 資產負債淨額	31,900,997
140401 房屋建築及設備	57,733,924	310101 資產負債淨額	31,900,997
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-37,910,370		
140501 機械及設備	7,640,287		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,563,884		
140601 交通及運輸設備	1,040,950		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,030,540		
140701 雜項設備	2,057,993		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,037,413		
合 計	31,902,730	合 計	31,902,730

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 205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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	2,484,168	40,200,857
公庫撥入數	2,464,824	40,007,045
財產收益	0	1,000
其他收入	19,344	192,812
支出	2,650,253	41,201,043
繳付公庫數	19,344	193,812
人事支出	1,938,325	34,297,045
業務支出	606,499	5,662,000
獎補助支出	0	48,000
財產損失	3,118	4,564
折舊、折耗及攤銷	82,967	995,622
收支餘絀	-166,085	-1,000,186

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12月31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	-995,622	19,823,554
機械及設備	7,658,890	-7,582,301	0	18,603	18,417	76,403
交通及運輸設備	1,117,950	-1,106,770	0	77,000	76,230	10,410
雜項設備	2,418,758	-2,394,570	0	360,765	357,157	20,580
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	456,368	-543,818	31,900,997
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	456,368	-543,818	31,900,997
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12月31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	193,812	40,007,045	40,200,857	收入
	0	40,007,045	40,007,045	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	1,000	0	1,000	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	192,812	0	192,812	其他收入
歲出	40,007,045	1,193,998	41,201,043	支出
	0	193,812	193,812	繳付公庫數
人事費	34,297,045	0	34,297,045	人事支出
業務費	5,662,000	0	5,662,000	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	4,564	4,564	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	995,622	995,622	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-39,813,233	38,813,047	-1,000,186	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數40,007,045元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數193,812元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值4,564元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數995,622元。