

矯正署高雄戒治所

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 吳詠怡

機關長官 鄭翠芬

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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	8
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

矯正署高雄戒治所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		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	67,000 0	67,000	0	0 0	0	0		
04				02	01	0423170000-0 矯正署及所屬	67,000 0	67,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	67,000 0	67,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	67,000 0	67,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	282,000 0	282,000			8,000	7,781 7,781	0	-219			
113			0723170000-6 矯正署及所屬	282,000 0	282,000	8,000	7,781 7,781	0	-219			
			0723170100-0 財產孳息	219,000 0	219,000	8,000	7,781 7,781	0	-219			
			0723170103-9 租金收入	219,000 0	219,000	8,000	7,781 7,781	0	-219			
			0723170500-9 廢舊物資售價	63,000 0	63,000	0	0 0	0	0			
07				1200000000-8 其他收入	30,173,000 0	30,173,000	2,514,000	210,004 210,004	0	-2,303,996		

矯正署高雄戒治所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		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	30,173,000 0	30,173,000	2,514,000	210,004 210,004	0	-2,303,996				
				1223170200-4 雜項收入	30,173,000 0	30,173,000	2,514,000	210,004 210,004	0	-2,303,996				
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	104 104	0	104				
				1223170210-8 其他雜項收入	30,173,000 0	30,173,000	2,514,000	209,900 209,900	0	-2,304,100				
				合計	30,522,000 0	30,522,000	2,522,000	217,785 217,785	0	-2,304,215				

矯正署高雄戒治所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		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	155,804,000	0	155,804,000	35,194,000	31,092,239	4,101,761	
					0	0			31,092,239	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	153,828,000	0	153,828,000	35,194,000	31,092,239	4,101,761	
					0	0			31,092,239	0	
					0	0			0		
				10 人事費	125,058,000	0	125,058,000	32,664,000	30,472,373	2,191,627	
					0	0			30,472,373	0	
					0	0			0		
				20 業務費	28,714,000	0	28,714,000	2,512,000	601,866	1,910,134	
					0	0			601,866	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	56,000	0	56,000	18,000	18,000	0	
					0	0			18,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,096,000	0	1,096,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,096,000	0	1,096,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

矯正署高雄戒治所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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		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)	
05			04 <								

矯正署高雄戒治所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	07	111	01	02	1100000000-2 其他收入	14,240 0	0 0	0 0	0 0	14,240 0
					1123170000-0 矯正署及所屬	14,240 0	0 0	0 0	0 0	14,240 0
					1123170900-0 雜項收入	14,240 0	0 0	0 0	0 0	14,240 0
					1123170909-5 其他雜項收入	14,240 0	0 0	0 0	0 0	14,240 0
					小 計	14,240 0	0 0	0 0	0 0	14,240 0
109	07	110	01	02	1200000000-8 其他收入	5,380 0	0 0	0 0	0 0	5,380 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	5,380 0	0 0	0 0	0 0	5,380 0
					1223170200-4 雜項收入	5,380 0	0 0	0 0	0 0	5,380 0
					1223170210-8 其他雜項收入	5,380 0	0 0	0 0	0 0	5,380 0
					小 計	5,380 0	0 0	0 0	0 0	5,380 0
110	07	111			1200000000-8 其他收入	253,425 0	0 0	0 0	0 0	253,425 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	253,425 0	0 0	0 0	0 0	253,425 0

矯正署高雄戒治所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	07			01	1223170200-4 雜項收入	253,425 0	0 0	0 0	0 0	253,425 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	253,425 0	0 0	0 0	0 0	253,425 0
					小 計	253,425 0	0 0	0 0	0 0	253,425 0
				113	1200000000-8 其他收入	2,191,964 0	0 0	0 0	0 0	2,191,964 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	2,191,964 0	0 0	0 0	0 0	2,191,964 0
					1223170200-4 雜項收入	2,191,964 0	0 0	0 0	0 0	2,191,964 0
					1223170210-8 其他雜項收入	2,191,964 0	0 0	0 0	0 0	2,191,964 0
					小 計	2,191,964 0	0 0	0 0	0 0	2,191,964 0
					1200000000-8 其他收入	9,263,463 0	0 0	0 0	0 0	9,263,463 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	9,263,463 0	0 0	0 0	0 0	9,263,463 0
					1223170200-4 雜項收入	9,263,463 0	0 0	0 0	0 0	9,263,463 0
					1223170210-8 其他雜項收入	9,263,463 0	0 0	0 0	0 0	9,263,463 0

矯正署高雄戒治所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	07				小 計	9,263,463	0	0	0	9,263,463
						0	0	0	0	0
					1200000000-8	10,314,934	0	59,707	59,707	10,255,227
					其他收入	0	0	0	0	0
					1223170000-5	10,314,934	0	59,707	59,707	10,255,227
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					1223170200-4	10,314,934	0	59,707	59,707	10,255,227
					雜項收入	0	0	0	0	0
					1223170210-8	10,314,934	0	59,707	59,707	10,255,227
					其他雜項收入	0	0	0	0	0
					小 計	10,314,934	0	59,707	59,707	10,255,227
						0	0	0	0	0
					合 計	22,043,406	0	59,707	59,707	21,983,699
						0	0	0	0	0

矯正署高雄戒治所
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01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	公務人員退休撫卹給付	合計		
10 人事費	30,472,373	862,370	31,334,743		
1015 法定編制人員待遇	11,268,265	0	11,268,265		
1025 技工及工友待遇	394,380	0	394,380		
1030 獎金	18,029,066	0	18,029,066		
1040 加班費	6,416	0	6,416		
1045 退休退職給付	0	862,370	862,370		
1050 退休離職儲金	625,815	0	625,815		
1055 保險	148,431	0	148,431		
20 業務費	601,866	0	601,866		
2006 水電費	229,221	0	229,221		
2009 通訊費	18,686	0	18,686		
2021 其他業務租金	319	0	319		
2024 稅捐及規費	250	0	250		
2027 保險費	563	0	563		
2036 按日按件計資酬金	75	0	75		
2045 國內組織會費	30,000	0	30,000		
2051 物品	40,260	0	40,260		
2054 一般事務費	118,967	0	118,967		
2057 給養費	154,806	0	154,806		
2066 車輛及辦公器具養護費	3,596	0	3,596		
2069 設施及機械設備養護費	2,800	0	2,800		
2084 短程車資	525	0	525		
2093 特別費	1,798	0	1,798		

矯正署高雄戒治所

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01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	277,492	0	0	0	0	0	0	0	277,492
本年度	217,785	0	0	0	0	0	0	0	217,785
0723170103 租金收入	7,781	0	0	0	0	0	0	0	7,781
1223170201 收回以前年度歲出	104	0	0	0	0	0	0	0	104
1223170210 其他雜項收入	209,900	0	0	0	0	0	0	0	209,900
以前年度	59,707	0	0	0	0	0	0	0	59,707
一、以前年度應收(保留)數	59,707	0	0	0	0	0	0	0	59,707
113年度 1223170210 其他雜項收入	59,707	0	0	0	0	0	0	0	59,707
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

矯正署高雄戒治所
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01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)			
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

矯正署高雄戒治所
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01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	31,954,609	0	0	0	150,000	0	0	0	32,104,609	3,951,761
本年度	31,954,609	0	0	0	150,000	0	0	0	32,104,609	3,951,761
一、本年度經費	31,092,239	0	0	0	150,000	0	0	0	31,242,239	3,951,761
3423174100 矯正業務	31,092,239	0	0	0	150,000	0	0	0	31,242,239	3,951,761
二、統籌科目	862,370	0	0	0	0	0	0	0	862,370	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	862,370	0	0	0	0	0	0	0	862,370	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

矯正署高雄戒治所

平衡表

中華民國114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	245,251,502	2 負債	11,693,352
11 流動資產	33,315,531	21 流動負債	1,719,123
110103 專戶存款	11,181,832	210302 應付代收款	1,719,123
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,974,229
110303 應收帳款	21,983,699	280301 存入保證金	2,425,800
14 固定資產	211,388,289	280401 應付保管款	7,548,429
140101 土地	34,873,934	3 淨資產	233,558,150
140401 房屋建築及設備	342,106,558	31 資產負債淨額	233,558,150
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-188,007,024	310101 資產負債淨額	233,558,150
140501 機械及設備	42,334,679		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,486,650		
140601 交通及運輸設備	10,293,668		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,570,985		
140701 雜項設備	21,314,816		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-14,470,707		
16 無形資產	36,162		
160102 電腦軟體	36,162		
18 其他資產	511,520		
180101 暫付款	511,520		
合 計	245,251,502	合 計	245,251,502

附註：保證品(應付保證品) 1,986,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 5,959元

矯正署高雄戒治所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	32,322,394	32,322,394
公庫撥入數	32,104,609	32,104,609
財產收益	7,781	7,781
其他收入	210,004	210,004
支出	33,188,030	33,188,030
繳付公庫數	277,492	277,492
人事支出	31,334,743	31,334,743
業務支出	601,866	601,866
獎補助支出	18,000	18,000
折舊、折耗及攤銷	955,929	955,929
收支餘絀	-865,636	-865,636

矯正署高雄戒治所

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01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	34,873,934	0	0	0	0	34,873,934
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	342,106,558	-187,509,670	0	0	-497,354	154,099,534
機械及設備	42,334,679	-28,185,607	0	0	-301,043	13,848,029
交通及運輸設備	10,293,668	-8,540,863	0	0	-30,122	1,722,683
雜項設備	21,314,816	-14,344,898	0	0	-125,809	6,844,109
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	450,923,655	-238,581,038	0	0	-954,328	211,388,289
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	37,763	0	0	1,601	0	36,162
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	37,763	0	0	1,601	0	36,162
合計	450,961,418	-238,581,038	0	1,601	-954,328	211,424,451
備註： 1.本年度成本變動增加數0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0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＋以前年度保留預算執行金額0元＋特別預算（含保留）執行金額0元；預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別科目（含實現數與應付數）應認列為設備及投資支出之金額。						

矯正署高雄戒治所
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01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	217,785	32,104,609	32,322,394	收入
	0	32,104,609	32,104,609	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	7,781	0	7,781	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	210,004	0	210,004	其他收入
歲出	31,954,609	1,233,421	33,188,030	支出
	0	277,492	277,492	繳付公庫數
人事費	31,334,743	0	31,334,743	人事支出
業務費	601,866	0	601,866	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	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	955,929	955,929	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-31,736,824	30,871,188	-865,636	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數31,954,609元+零用金150,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)277,492元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷955,929元。