

矯正署高雄戒治所

會計月報

中華民國 114 年 2 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	67,000 0	67,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	67,000 0	67,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	67,000 0	67,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	67,000 0	67,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	282,000 0	282,000	120,000	111,649 119,430	0	-570
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	282,000 0	282,000	120,000	111,649 119,430	0	-570
		01		0723170100-0 財產孳息	219,000 0	219,000	120,000	111,649 119,430	0	-570
			02	0723170103-9 租金收入	219,000 0	219,000	120,000	111,649 119,430	0	-570
		02		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	5,029,000	535,082 745,086	0	-4,283,914

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)		
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	30,173,000	30,173,000	5,029,000	535,082	0	-4,283,914
		01		1223170200-4 雜項收入	0			745,086		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	30,173,000	30,173,000	5,029,000	535,082	0	-4,283,914
					0			745,086		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	796	0	900
					0			900		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	30,173,000	30,173,000	5,029,000	534,286	0	-4,284,814
					0			744,186		
				合計	30,522,000	30,522,000	5,149,000	646,731	0	-4,284,484
					0			864,516		

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	157,078,000	0	157,078,000	47,732,000	12,027,320	4,612,441
					0	0			43,119,559	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	155,102,000	0	155,102,000	47,732,000	12,027,320	4,612,441
					0	0			43,119,559	0
					0	0			0	
				10 人事費	125,058,000	0	125,058,000	41,693,000	9,004,801	2,215,826
					0	0			39,477,174	0
					0	0			0	
				20 業務費	29,988,000	0	29,988,000	6,021,000	3,022,519	2,396,615
					0	0			3,624,385	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	56,000	0	56,000	18,000	0	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) 備註 (預付款)	
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					
		04		3423179000-8 一般建築及設備	880,000	0	880,000	0	0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	880,000	0	880,000	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	305,170	0	305,170	305,170	305,170	0	
				10 人事費	305,170	0	305,170	305,170	305,170	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,293,555	0	1,293,555	1,293,555	431,185	0	
				10 人事費	1,293,555	0	1,293,555	1,293,555	431,185	0	
				合計	158,676,725	0	158,676,725	49,330,725	12,763,675	4,612,441	
					0	0	0	0	44,718,284	0	
					0	0	0	0	0	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02月28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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
108	07	111	01	02	1100000000-2	14,240	0	0	0	0	14,240
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	14,240	0	0	0	0	14,240
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1123170900-0	14,240	0	0	0	0	14,240
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1123170909-5	14,240	0	0	0	0	14,240
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	14,240	0	0	0	0	14,240
					0	0	0	0	0	0	
109	07	110	01	02	1200000000-8	5,380	0	0	0	0	5,380
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	5,380	0	0	0	0	5,380
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	5,380	0	0	0	0	5,380
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	5,380	0	0	0	0	5,380
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	5,380	0	0	0	0	5,380
					0	0	0	0	0	0	
110	07	111			1200000000-8	253,425	0	0	0	0	253,425
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1223170000-5	253,425	0	0	0	0	253,425
					矯正署及所屬	0	0	0	0	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02月28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	保留數			
111	07			01	1223170200-4 雜項收入	253,425 0	0 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	0 0	0 0	253,425 0		
					小計	253,425 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	253,425 0		
					1200000000-8 其他收入	2,191,964 0	0 0	3,650 0	3,650 0	0 0	0 0	2,188,314 0		
				113	1223170000-5 矯正署及所屬	2,191,964 0	0 0	3,650 0	3,650 0	0 0	0 0	2,188,314 0		
				01	1223170200-4 雜項收入	2,191,964 0	0 0	3,650 0	3,650 0	0 0	0 0	2,188,314 0		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	2,191,964 0	0 0	3,650 0	3,650 0	0 0	0 0	2,188,314 0		
					小計	2,191,964 0	0 0	3,650 0	3,650 0	0 0	0 0	2,188,314 0		
				112	07			1200000000-8 其他收入	9,263,463 0	0 0	9,388 0	9,388 0	0 0	9,254,075 0
					112			1223170000-5 矯正署及所屬	9,263,463 0	0 0	9,388 0	9,388 0	0 0	9,254,075 0
			01	1223170200-4 雜項收入	9,263,463 0	0 0	9,388 0	9,388 0	0 0	9,254,075 0				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	9,263,463 0	0 0	9,388 0	9,388 0	0 0	9,254,075 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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	39,477,174	1,293,555	305,170	41,075,899	
1015 法定編制人員待遇	16,981,325	0	0	16,981,325	
1020 約聘僱人員待遇	1,074,164	0	0	1,074,164	
1025 技工及工友待遇	591,570	0	0	591,570	
1030 獎金	18,029,066	0	0	18,029,066	
1035 其他給與	233,835	0	305,170	539,005	
1040 加班費	1,002,090	0	0	1,002,090	
1045 退休退職給付	0	1,293,555	0	1,293,555	
1050 退休離職儲金	1,272,975	0	0	1,272,975	
1055 保險	292,149	0	0	292,149	
20 業務費	3,624,385	0	0	3,624,385	
2003 教育訓練費	9,826	0	0	9,826	
2006 水電費	445,084	0	0	445,084	
2009 通訊費	52,634	0	0	52,634	
2021 其他業務租金	45,696	0	0	45,696	
2024 稅捐及規費	250	0	0	250	
2027 保險費	563	0	0	563	
2036 按日按件計資酬金	247,820	0	0	247,820	
2045 國內組織會費	49,600	0	0	49,600	
2051 物品	231,075	0	0	231,075	
2054 一般事務費	972,260	0	0	972,260	
2057 給養費	1,448,873	0	0	1,448,873	
2063 房屋建築養護費	34,500	0	0	34,500	

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費	29,345	0	0	29,345	
2069 設施及機械設備養護費	47,925	0	0	47,925	
2072 國內旅費	1,200	0	0	1,200	
2081 運費	1,436	0	0	1,436	
2084 短程車資	2,100	0	0	2,100	
2093 特別費	4,198	0	0	4,198	
40 獎補助費	18,000	0	0	18,000	
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	18,000	
合計	43,119,559	1,293,555	305,170	44,718,284	

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	1,086,991	0	0	0	0	0	0	0	1,086,991
本年度	864,516	0	0	0	0	0	0	0	864,516
0723170103 租金收入	119,430	0	0	0	0	0	0	0	119,430
1223170201 收回以前年度歲出	900	0	0	0	0	0	0	0	900
1223170210 其他雜項收入	744,186	0	0	0	0	0	0	0	744,186
以前年度	222,475	0	0	0	0	0	0	0	222,475
一、以前年度應收(保留)數	222,475	0	0	0	0	0	0	0	222,475
111年度 1223170210 其他雜項收入	3,650	0	0	0	0	0	0	0	3,650
112年度 1223170210 其他雜項收入	9,388	0	0	0	0	0	0	0	9,388
113年度 1223170210 其他雜項收入	209,437	0	0	0	0	0	0	0	209,437
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

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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
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	44,718,284	0	0	0	150,000	5,748	0	0	44,874,032	4,462,441
本年度	44,718,284	0	0	0	150,000	0	0	0	44,868,284	4,462,441
一、本年度經費	43,119,559	0	0	0	150,000	0	0	0	43,269,559	4,462,441
3423174100 矯正業務	43,119,559	0	0	0	150,000	0	0	0	43,269,559	4,462,441
二、統籌科目	1,598,725	0	0	0	0	0	0	0	1,598,725	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,293,555	0	0	0	0	0	0	0	1,293,555	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	305,170	0	0	0	0	0	0	0	305,170	0
以前年度	0	0	0	0	0	5,748	0	0	5,748	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	5,748	0	0	5,748	0
113年度 1223170210 其他雜項收入	0	0	0	0	0	5,748	0	0	5,748	0

矯正署高雄戒治所

平衡表

中華民國114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	242,725,613	2 負債	10,283,574
11 流動資產	31,945,226	21 流動負債	1,883,055
110103 專戶存款	9,974,295	210302 應付代收款	1,883,055
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,400,519
110303 應收帳款	21,820,931	280301 存入保證金	1,038,000
14 固定資產	210,436,547	280401 應付保管款	7,362,519
140101 土地	34,873,934	3 淨資產	232,442,039
140401 房屋建築及設備	342,106,558	31 資產負債淨額	232,442,039
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-188,504,371	310101 資產負債淨額	232,442,039
140501 機械及設備	42,334,679		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,787,644		
140601 交通及運輸設備	10,293,668		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,601,086		
140701 雜項設備	21,314,816		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-14,594,007		
16 無形資產	34,561		
160102 電腦軟體	34,561		
18 其他資產	309,279		
180101 暫付款	309,279		
合 計	242,725,613	合 計	242,725,613

附註：保證品(應付保證品) 1,353,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 5,954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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,416,154	45,738,548
公庫撥入數	12,769,423	44,874,032
財產收益	111,649	119,430
其他收入	535,082	745,086
支出	14,526,517	47,714,547
繳付公庫數	809,499	1,086,991
人事支出	9,741,156	41,075,899
業務支出	3,022,519	3,624,385
獎補助支出	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	953,343	1,909,272
收支餘絀	-1,110,363	-1,975,999

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	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	-994,701	153,602,187
機械及設備	42,334,679	-28,185,607	0	0	-602,037	13,547,035
交通及運輸設備	10,293,668	-8,540,863	0	0	-60,223	1,692,582
雜項設備	21,314,816	-14,344,898	0	0	-249,109	6,720,809
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	-1,906,070	210,436,547
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	3,202	0	34,561
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	3,202	0	34,561
合計	450,961,418	-238,581,038	0	3,202	-1,906,070	210,471,108

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	864,516	44,874,032	45,738,548	收入
	0	44,874,032	44,874,032	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	119,430	0	119,430	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	745,086	0	745,086	其他收入
歲出	44,718,284	2,996,263	47,714,547	支出
	0	1,086,991	1,086,991	繳付公庫數
人事費	41,075,899	0	41,075,899	人事支出
業務費	3,624,385	0	3,624,385	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	1,909,272	1,909,272	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-43,853,768	41,877,769	-1,975,999	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數44,718,284元+零用金150,000元+以前年度退還收入款5,748元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)1,086,991元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷1,909,272元。