

矯正署高雄戒治所

會計月報

中華民國 114 年 3 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03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			120,000	0 119,430	0	-570			
113			0723170000-6 矯正署及所屬	282,000 0	282,000	120,000	0 119,430	0	-570			
			0723170100-0 財產孳息	219,000 0	219,000	120,000	0 119,430	0	-570			
			0723170103-9 租金收入	219,000 0	219,000	120,000	0 119,430	0	-570			
			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	7,544,000	432,130 1,177,216	0	-6,366,784		

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03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	30,173,000	7,544,000	432,130	0	-6,366,784
					0		1,177,216			
				1223170200-4 雜項收入	30,173,000	30,173,000	7,544,000	432,130	0	-6,366,784
					0		1,177,216			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	1,321	0	2,221
					0		2,221			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	30,173,000	30,173,000	7,544,000	430,809	0	-6,369,005
					0		1,174,995			
				合計	30,522,000	30,522,000	7,664,000	432,130	0	-6,367,354
					0		1,296,646			

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03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)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	156,766,000	0	156,766,000	60,251,000	12,089,387	5,042,054	
					0	0			55,208,946	16,476	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	154,790,000	0	154,790,000	60,251,000	12,089,387	5,042,054	
					0	0			55,208,946	16,476	
					0	0			0		
				10 人事費	125,058,000	0	125,058,000	50,721,000	9,442,896	1,800,930	
					0	0			48,920,070	0	
					0	0			0		
				20 業務費	29,676,000	0	29,676,000	9,512,000	2,646,491	3,241,124	
					0	0			6,270,876	16,476	
					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03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	應付數(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			備註 (預付款)		
02		04	01	3423179000-8 一般建築及設備	880,000	0	880,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				3423179011-4* 交通及運輸設備	880,000	0	880,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				30 設備及投資	880,000	0	880,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	722,220	0	722,220	722,220	417,050	0	
				0	0	0	722,220	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	722,220	0	722,220	722,220	417,050	0	
				0	0	0	722,220	0			
				0	0	0	0	0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,728,654	0	1,728,654	1,728,654	435,099	0	
				0	0	0	1,728,654	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	1,728,654	0	1,728,654	1,728,654	435,099	0	
				0	0	0	1,728,654	0			
				0	0	0	0	0			
				合計	159,216,874	0	159,216,874	62,701,874	12,941,536	5,042,054	
				0	0	0	57,659,820	16,476			
				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03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	14,240 0	0 0	0 0	0 0
					1123170000-0 矯正署及所屬	14,240 0	14,240 0	0 0	0 0	0 0
					1123170900-0 雜項收入	14,240 0	14,240 0	0 0	0 0	0 0
					1123170909-5 其他雜項收入	14,240 0	14,240 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	14,240 0	14,240 0	0 0	0 0	0 0
109	07	110	01	02	1200000000-8 其他收入	5,380 0	5,380 0	0 0	0 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	5,380 0	5,380 0	0 0	0 0	0 0
					1223170200-4 雜項收入	5,380 0	5,380 0	0 0	0 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	5,380 0	5,380 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	5,380 0	5,380 0	0 0	0 0	0 0
110	07	111			1200000000-8 其他收入	253,425 0	96,669 0	0 0	0 0	156,756 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	253,425 0	96,669 0	0 0	0 0	156,756 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03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	96,669 0	0 0	0 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	253,425 0	96,669 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	253,425 0	96,669 0	0 0	0 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	2,191,964 0	1,528,854 0	0 0	3,650 0	0 0
				113	1223170000-5 矯正署及所屬	2,191,964 0	1,528,854 0	0 0	3,650 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	2,191,964 0	1,528,854 0	0 0	3,650 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	2,191,964 0	1,528,854 0	0 0	3,650 0	0 0
					小 計	2,191,964 0	1,528,854 0	0 0	3,650 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	9,263,463 0	5,727,019 0	4,675 0	14,063 0	0 0
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	9,263,463 0	5,727,019 0	4,675 0	14,063 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	9,263,463 0	5,727,019 0	4,675 0	14,063 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	9,263,463 0	5,727,019 0	4,675 0	14,063 0	0 0
112	07				1200000000-8 其他收入	9,263,463 0	5,727,019 0	4,675 0	14,063 0	0 0
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	9,263,463 0	5,727,019 0	4,675 0	14,063 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	9,263,463 0	5,727,019 0	4,675 0	14,063 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	9,263,463 0	5,727,019 0	4,675 0	14,063 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03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	112	01	02	小 計	9,263,463	5,727,019	4,675	14,063	0
						0	0	0	0	0
					1200000000-8	10,314,934	0	165,814	375,251	0
					其他收入	0	0	0	0	0
					1223170000-5	10,314,934	0	165,814	375,251	0
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					1223170200-4	10,314,934	0	165,814	375,251	0
					雜項收入	0	0	0	0	0
					1223170210-8	10,314,934	0	165,814	375,251	0
					其他雜項收入	0	0	0	0	0
					小 計	10,314,934	0	165,814	375,251	0
						0	0	0	0	0
					合 計	22,043,406	7,372,162	170,489	392,964	0
						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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	48,920,070	1,728,654	722,220	51,370,944	
1015 法定編制人員待遇	22,792,432	0	0	22,792,432	
1020 約聘僱人員待遇	1,593,259	0	0	1,593,259	
1025 技工及工友待遇	788,760	0	0	788,760	
1030 獎金	18,076,445	0	0	18,076,445	
1035 其他給與	366,566	0	722,220	1,088,786	
1040 加班費	2,115,708	0	0	2,115,708	
1045 退休退職給付	0	1,728,654	0	1,728,654	
1050 退休離職儲金	1,954,320	0	0	1,954,320	
1055 保險	1,232,580	0	0	1,232,580	
20 業務費	6,270,876	0	0	6,270,876	
2003 教育訓練費	31,505	0	0	31,505	
2006 水電費	663,197	0	0	663,197	
2009 通訊費	82,235	0	0	82,235	
2018 資訊服務費	6,500	0	0	6,500	
2021 其他業務租金	73,117	0	0	73,117	
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	556,699	0	0	556,699	
2045 國內組織會費	49,600	0	0	49,600	
2051 物品	348,575	0	0	348,575	
2054 一般事務費	1,842,674	0	0	1,842,674	
2057 給養費	2,373,251	0	0	2,373,251	

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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2063 房屋建築養護費	34,500	0	0	34,500	
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	163,125	0	0	163,125	
2072 國內旅費	3,856	0	0	3,856	
2081 運費	2,536	0	0	2,536	
2084 短程車資	3,150	0	0	3,150	
2093 特別費	6,198	0	0	6,198	
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	55,208,946	1,728,654	722,220	57,659,820	

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03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	1,689,610	0	0	0	0	0	0	0	1,689,610
本年度	1,296,646	0	0	0	0	0	0	0	1,296,646
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	2,221	0	0	0	0	0	0	0	2,221
1223170210 其他雜項收入	1,174,995	0	0	0	0	0	0	0	1,174,995
以前年度	392,964	0	0	0	0	0	0	0	392,964
一、以前年度應收(保留)數	392,964	0	0	0	0	0	0	0	392,964
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	14,063	0	0	0	0	0	0	0	14,063
113年度 1223170210 其他雜項收入	375,251	0	0	0	0	0	0	0	375,251
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03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)			
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
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03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	57,659,820	16,476	0	0	150,000	5,748	0	0	57,832,044	4,875,578
本年度	57,659,820	16,476	0	0	150,000	0	0	0	57,826,296	4,875,578
一、本年度經費	55,208,946	16,476	0	0	150,000	0	0	0	55,375,422	4,875,578
3423174100 矯正業務	55,208,946	16,476	0	0	150,000	0	0	0	55,375,422	4,875,578
二、統籌科目	2,450,874	0	0	0	0	0	0	0	2,450,874	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,728,654	0	0	0	0	0	0	0	1,728,654	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	722,220	0	0	0	0	0	0	0	722,220	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	234,217,090	2 負債	10,250,045
11 流動資產	24,374,801	21 流動負債	1,789,717
110103 專戶存款	9,930,045	210302 應付代收款	1,789,717
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,460,328
110303 應收帳款	14,278,280	280301 存入保證金	1,088,000
110901 預付款	16,476	280401 應付保管款	7,372,328
14 固定資產	209,489,329	3 淨資產	223,967,045
140101 土地	34,873,934	31 資產負債淨額	223,967,045
140401 房屋建築及設備	342,106,558	310101 資產負債淨額	223,967,045
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-189,001,725		
140501 機械及設備	42,334,679		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,084,076		
140601 交通及運輸設備	10,293,668		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,631,208		
140701 雜項設備	21,314,816		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-14,717,317		
16 無形資產	32,960		
160102 電腦軟體	32,960		
18 其他資產	320,000		
180101 暫付款	320,000		
合 計	234,217,090	合 計	234,217,090

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) 6,678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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,390,142	59,128,690
公庫撥入數	12,958,012	57,832,044
財產收益	0	119,430
其他收入	432,130	1,177,216
支出	14,492,974	62,207,521
繳付公庫數	602,619	1,689,610
人事支出	10,295,045	51,370,944
業務支出	2,646,491	6,270,876
獎補助支出	0	18,000
折舊、折耗及攤銷	948,819	2,858,091
收支餘絀	-1,102,832	-3,078,831

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03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	-1,492,055	153,104,833
機械及設備	42,334,679	-28,185,607	0	0	-898,469	13,250,603
交通及運輸設備	10,293,668	-8,540,863	0	0	-90,345	1,662,460
雜項設備	21,314,816	-14,344,898	0	0	-372,419	6,597,499
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	-2,853,288	209,489,329
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	4,803	0	32,960
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	4,803	0	32,960
合計	450,961,418	-238,581,038	0	4,803	-2,853,288	209,522,289
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03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	1,296,646	57,832,044	59,128,690	收入
	0	57,832,044	57,832,044	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	1,177,216	0	1,177,216	其他收入
歲出	57,659,820	4,547,701	62,207,521	支出
	0	1,689,610	1,689,610	繳付公庫數
人事費	51,370,944	0	51,370,944	人事支出
業務費	6,270,876	0	6,270,876	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	2,858,091	2,858,091	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-56,363,174	53,284,343	-3,078,831	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數57,659,820元+預付款16,476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)1,689,610元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷2,858,091元。