

矯正署高雄戒治所

# 會計月報

中華民國 115 年 4 月份

主辦會計人員 陳益惠

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.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	9
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

矯正署高雄戒治所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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	16,000 0	16,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	16,000 0	16,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	16,000 0	16,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	16,000 0	16,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	281,000 0	281,000	122,000	0 120,928	0 0	-1,072
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	281,000 0	281,000	122,000	0 120,928	0 0	-1,072
		01		0723170100-0 財產孳息	233,000 0	233,000	122,000	0 120,928	0 0	-1,072
			02	0723170103-9 租金收入	233,000 0	233,000	122,000	0 120,928	0 0	-1,072
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	48,000 0	48,000	0	0 0	0 0	0
07				1200000000-8 其他收入	15,219,000 0	15,219,000	5,074,000	296,928 1,333,138	0	-3,740,862

矯正署高雄戒治所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	15,219,000	15,219,000	5,074,000	296,928	0	-3,740,862
		01		1223170200-4 雜項收入	0			1,333,138		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	15,219,000	15,219,000	5,074,000	296,928	0	-3,740,862
					0			1,333,138		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	1,062	0	4,650
					0			4,650		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	15,219,000	15,219,000	5,074,000	295,866	0	-3,745,512
					0			1,328,488		
				合計	15,516,000	15,516,000	5,196,000	296,928	0	-3,741,934
					0			1,454,066		

矯正署高雄戒治所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30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	200,406,000	0	200,406,000	75,913,000	14,545,765	4,826,295
					0	0			71,086,705	16,476
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	163,405,000	0	163,405,000	75,513,000	14,196,499	4,775,561
					0	0			70,737,439	16,476
					0	0			0	
				10 人事費	129,917,000	0	129,917,000	61,238,000	10,027,083	1,181,857
					0	0			60,056,143	0
					0	0			0	
				20 業務費	33,428,000	0	33,428,000	14,255,000	4,169,416	3,593,704
					0	0			10,661,296	16,476
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	0	0
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	35,061,000	0	35,061,000	400,000	349,266	50,734
					0	0			349,266	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	35,061,000	0	35,061,000	400,000	349,266	50,734
					0	0			349,266	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115年01月01日至115年04月30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	1,940,000	0	1,940,000	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	1,940,000	0	1,940,000	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	397,700	0	397,700	397,700	0	0	
				10 人事費	397,700	0	397,700	397,700	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,053,325	0	2,053,325	2,053,325	410,665	0	
				10 人事費	2,053,325	0	2,053,325	2,053,325	410,665	0	
				統籌科目小計	2,451,025	0	2,451,025	2,451,025	410,665	0	
					0	0	0	0	2,451,025	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115年01月01日至115年04月30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)	
				合計	202,857,025	0	202,857,025	78,364,025	14,956,430	4,826,295
					0	0			73,537,730	16,476
					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115年01月01日至115年04月30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			
110	07				1200000000-8	119,043	66,756	0	0	0	52,287			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					111			1223170000-5	119,043	66,756	0	0	0	52,287
								矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01			1223170200-4	119,043	66,756	0	0	0	52,287
								雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02			1223170210-8	119,043	66,756	0	0	0	52,287
								其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	119,043	66,756	0	0	0	52,287			
					0	0	0	0	0	0	0			
111	07				1200000000-8	370,423	232,912	0	1,278	0	136,233			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					113			1223170000-5	370,423	232,912	0	1,278	0	136,233
								矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01			1223170200-4	370,423	232,912	0	1,278	0	136,233
								雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02			1223170210-8	370,423	232,912	0	1,278	0	136,233
								其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	370,423	232,912	0	1,278	0	136,233			
					0	0	0	0	0	0	0			
112	07				1200000000-8	1,293,185	961,372	0	1,703	0	330,110			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					112			1223170000-5	1,293,185	961,372	0	1,703	0	330,110
								矯正署及所屬	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115年01月01日至115年04月30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	
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	1,293,185 0	961,372 0	0 0	1,703 0	0 0	330,110 0	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,293,185 0	961,372 0	0 0	1,703 0	0 0	330,110 0	
					小計	1,293,185 0	961,372 0	0 0	1,703 0	0 0	330,110 0	
					1200000000-8 其他收入	9,506,675 0	5,436,464 0	10,703 0	39,656 0	0 0	4,030,555 0	
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	9,506,675 0	5,436,464 0	10,703 0	39,656 0	0 0	4,030,555 0	
				01	1223170200-4 雜項收入	9,506,675 0	5,436,464 0	10,703 0	39,656 0	0 0	4,030,555 0	
	114	07			02	1223170210-8 其他雜項收入	9,506,675 0	5,436,464 0	10,703 0	39,656 0	0 0	4,030,555 0
						小計	9,506,675 0	5,436,464 0	10,703 0	39,656 0	0 0	4,030,555 0
						1200000000-8 其他收入	8,415,279 0	0 0	37,797 0	298,810 0	0 0	8,116,469 0
					111	1223170000-5 矯正署及所屬	8,415,279 0	0 0	37,797 0	298,810 0	0 0	8,116,469 0
					01	1223170200-4 雜項收入	8,415,279 0	0 0	37,797 0	298,810 0	0 0	8,116,469 0
					02	1223170210-8 其他雜項收入	8,415,279 0	0 0	37,797 0	298,810 0	0 0	8,116,469 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115年01月01日至115年04月30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
					8,415,279	0	37,797	298,810	0	8,116,469
					0	0	0	0	0	0
					19,704,605	6,697,504	48,500	341,447	0	12,665,654
					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115年01月01日至115年04月30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
	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		
10 人事費	60,056,143	2,053,325	397,700	62,507,168	
1015 法定編制人員待遇	29,909,743	0	0	29,909,743	
1020 約聘僱人員待遇	1,709,763	0	0	1,709,763	
1025 技工及工友待遇	1,014,150	0	0	1,014,150	
1030 獎金	18,810,252	0	0	18,810,252	
1035 其他給與	365,621	0	397,700	763,321	
1040 加班費	3,644,130	0	0	3,644,130	
1045 退休退職給付	0	2,053,325	0	2,053,325	
1050 退休離職儲金	2,739,899	0	0	2,739,899	
1055 保險	1,862,585	0	0	1,862,585	
20 業務費	10,661,296	0	0	10,661,296	
2003 教育訓練費	25,300	0	0	25,300	
2006 水電費	886,143	0	0	886,143	
2009 通訊費	165,466	0	0	165,466	
2018 資訊服務費	40,800	0	0	40,800	
2021 其他業務租金	126,047	0	0	126,047	
2024 稅捐及規費	11,830	0	0	11,830	
2027 保險費	3,600	0	0	3,600	
2036 按日按件計資酬金	890,040	0	0	890,040	
2045 國內組織會費	49,600	0	0	49,600	
2051 物品	938,331	0	0	938,331	
2054 一般事務費	2,651,657	0	0	2,651,657	
2057 給養費	4,142,391	0	0	4,142,391	

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115年01月01日至115年04月30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	138,650	0	0	138,650	
2066 車輛及辦公器具養護費	47,865	0	0	47,865	
2069 設施及機械設備養護費	490,097	0	0	490,097	
2072 國內旅費	27,390	0	0	27,390	
2081 運費	6,714	0	0	6,714	
2084 短程車資	3,545	0	0	3,545	
2093 特別費	15,830	0	0	15,830	
30 設備及投資*	349,266	0	0	349,266	
3035 雜項設備費*	349,266	0	0	349,266	
40 獎補助費	20,000	0	0	20,000	
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	20,000	
合計	71,086,705	2,053,325	397,700	73,537,730	

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115年01月01日至115年04月30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	1,795,513	0	0	0	0	0	0	0	1,795,513
本年度	1,454,066	0	0	0	0	0	0	0	1,454,066
0723170103 租金收入	120,928	0	0	0	0	0	0	0	120,928
1223170201 收回以前年度歲出	4,650	0	0	0	0	0	0	0	4,650
1223170210 其他雜項收入	1,328,488	0	0	0	0	0	0	0	1,328,488
以前年度	341,447	0	0	0	0	0	0	0	341,447
一、以前年度應收(保留)數	341,447	0	0	0	0	0	0	0	341,447
111年度 1223170210 其他雜項收入	1,278	0	0	0	0	0	0	0	1,278
112年度 1223170210 其他雜項收入	1,703	0	0	0	0	0	0	0	1,703
113年度 1223170210 其他雜項收入	39,656	0	0	0	0	0	0	0	39,656
114年度 1223170210 其他雜項收入	298,810	0	0	0	0	0	0	0	298,810
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出贖餘款	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

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115年01月01日至115年04月30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)			
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
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115年01月01日至115年04月30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	73,537,730	16,476	0	0	150,000	0	0	0	73,704,206	4,659,819
本年度	73,537,730	16,476	0	0	150,000	0	0	0	73,704,206	4,659,819
一、本年度經費	71,086,705	16,476	0	0	150,000	0	0	0	71,253,181	4,659,819
3423174100 矯正業務	71,086,705	16,476	0	0	150,000	0	0	0	71,253,181	4,659,819
二、統籌科目	2,451,025	0	0	0	0	0	0	0	2,451,025	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,053,325	0	0	0	0	0	0	0	2,053,325	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	397,700	0	0	0	0	0	0	0	397,700	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	225,460,193	2 負債	12,690,032
11 流動資產	25,217,701	21 流動負債	3,710,857
110103 專戶存款	12,385,571	210302 應付代收款	3,710,857
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,979,175
110303 應收帳款	12,665,654	280301 存入保證金	820,000
110901 預付款	16,476	280401 應付保管款	8,159,175
14 固定資產	199,925,884	3 淨資產	212,770,161
140101 土地	34,873,934	31 資產負債淨額	212,770,161
140401 房屋建築及設備	342,106,558	310101 資產負債淨額	212,770,161
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-195,467,271		
140501 機械及設備	42,818,051		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,926,334		
140601 交通及運輸設備	10,498,846		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,375,467		
140701 雜項設備	21,194,491		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-15,796,924		
16 無形資產	12,147		
160102 電腦軟體	12,147		
18 其他資產	304,461		
180101 暫付款	304,461		
合 計	225,460,193	合 計	225,460,193

附註：保證品(應付保證品) 1,493,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 7,540元

矯正署高雄戒治所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,269,834	75,258,875
公庫撥入數	14,972,906	73,704,206
財產收益	0	120,928
捐獻及贈與收入	0	100,603
其他收入	296,928	1,333,138
支出	15,887,522	78,724,447
繳付公庫數	345,428	1,795,513
人事支出	10,437,748	62,507,168
業務支出	4,169,416	10,661,296
獎補助支出	0	20,000
財產損失	353	3,217
折舊、折耗及攤銷	934,577	3,737,253
收支餘絀	-617,688	-3,465,572

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115年01月01日至115年04月30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	-193,477,871	0	0	-1,989,400	146,639,287
機械及設備	42,579,094	-30,877,816	316,493	77,536	-1,048,518	10,891,717
交通及運輸設備	10,524,846	-8,255,161	0	26,000	-120,306	2,123,379
雜項設備	21,279,272	-15,542,775	133,376	218,157	-254,149	5,397,567
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	451,363,704	-248,153,623	449,869	321,693	-3,412,373	199,925,884
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	18,551	0	0	6,404	0	12,147
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	18,551	0	0	6,404	0	12,147
合計	451,382,255	-248,153,623	449,869	328,097	-3,412,373	199,938,031

備註：

1.本年度成本變動增加數449,869元＝預算採購增加金額349,266元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額100,603元。

2.設備及投資預算執行增加金額349,266元＝本年度預算執行金額349,266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）應認列為長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產之金額。

矯正署高雄戒治所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年04月30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	1,454,066	73,804,809	75,258,875	收入
	0	73,704,206	73,704,206	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	120,928	0	120,928	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	100,603	100,603	捐獻及贈與收入
其他收入	1,333,138	0	1,333,138	其他收入
歲出	73,537,730	5,186,717	78,724,447	支出
	0	1,795,513	1,795,513	繳付公庫數
人事費	62,507,168	0	62,507,168	人事支出
業務費	10,661,296	0	10,661,296	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	349,266	-349,266	0	
	0	3,217	3,217	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	3,737,253	3,737,253	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-72,083,664	68,618,092	-3,465,572	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數73,537,730元+預付款16,476元+零用金150,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以合作社捐贈之矯正公益補助費等購置固定資產100,603元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)1,795,513元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值3,217元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷3,737,253元。