

矯正署南投看守所

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 鐘秀琪

機關長官 黃勝雄

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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

矯正署南投看守所

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	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	2,000 0	2,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	74,000 0	74,000			12,000	12,016 12,016	0	16			
07				0723170000-6 矯正署及所屬	74,000 0	74,000	12,000	12,016 12,016	0	16		
				0723170100-0 財產孳息	45,000 0	45,000	12,000	12,016 12,016	0	16		
				0723170103-9 租金收入	45,000 0	45,000	12,000	12,016 12,016	0	16		
				0723170500-9 廢舊物資售價	29,000 0	29,000	0	0 0	0	0		
07				1200000000-8 其他收入	150,000 0	150,000	24,000	7,366 15,660	0	-8,340		

矯正署南投看守所

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	150,000	150,000	24,000	7,366	0	-8,340
			01		0			15,660		
				1223170200-4 雜項收入	150,000	150,000	24,000	7,366	0	-8,340
					0			15,660		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	150,000	150,000	24,000	7,366	0	-8,340
					0			15,660		
				合計	226,000	226,000	36,000	19,382	0	-8,324
					0			27,676		

矯正署南投看守所

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)
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	111,193,000	0	111,193,000	30,377,000	7,199,484	7,227,831	
					0	0			23,149,169	4,407,427	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	96,116,000	0	96,116,000	30,377,000	7,199,484	7,227,831	
					0	0			23,149,169	4,407,427	
					0	0			0		
				10 人事費	83,874,000	0	83,874,000	26,900,000	5,656,742	5,790,748	
					0	0			21,109,252	4,407,427	
					0	0			0		
				20 業務費	12,210,000	0	12,210,000	3,467,000	1,542,742	1,437,083	
					0	0			2,029,917	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	32,000	0	32,000	10,000	0	0	
					0	0			10,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	15,077,000	0	15,077,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	15,077,000	0	15,077,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

矯正署南投看守所

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)	備註 (預付款)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	956,100	0	956,100	956,100	327,850	0
					0	0			956,100	0
					0	0			0	
				10	956,100	0	956,100	956,100	327,850	0
				人事費	0	0			956,100	0
					0	0			0	
				合計	112,149,100	0	112,149,100	31,333,100	7,527,334	7,227,831
					0	0			24,105,269	4,407,427
					0	0			0	

矯正署南投看守所 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	合計		
10 人事費	21,109,252	956,100	22,065,352		
1015 法定編制人員待遇	12,023,277	0	12,023,277		
1020 約聘僱人員待遇	399,600	0	399,600		
1025 技工及工友待遇	235,020	0	235,020		
1030 獎金	6,590,736	0	6,590,736		
1035 其他給與	75,492	0	75,492		
1040 加班費	756,023	0	756,023		
1045 退休退職給付	0	956,100	956,100		
1050 退休離職儲金	830,082	0	830,082		
1055 保險	199,022	0	199,022		
20 業務費	2,029,917	0	2,029,917		
2003 教育訓練費	1,098	0	1,098		
2006 水電費	442,285	0	442,285		
2009 通訊費	61,437	0	61,437		
2024 稅捐及規費	770	0	770		
2033 約用人員酬金	181,440	0	181,440		
2036 按日按件計資酬金	21,180	0	21,180		
2045 國內組織會費	1,000	0	1,000		
2051 物品	96,464	0	96,464		
2054 一般事務費	218,453	0	218,453		
2057 給養費	982,041	0	982,041		
2063 房屋建築養護費	1,500	0	1,500		
2069 設施及機械設備養護費	13,800	0	13,800		

矯正署南投看守所
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	合計		
2072 國內旅費	4,549	0	4,549		
2084 短程車資	1,800	0	1,800		
2093 特別費	2,100	0	2,100		
40 獎補助費	10,000	0	10,000		
4085 獎勵及慰問	10,000	0	10,000		
合計	23,149,169	956,100	24,105,269		

矯正署南投看守所 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	27,676	0	0	0	0	0	0	0	27,676
本年度	27,676	0	0	0	0	0	0	0	27,676
0723170103 租金收入	12,016	0	0	0	0	0	0	0	12,016
1223170210 其他雜項收入	15,660	0	0	0	0	0	0	0	15,660
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

矯正署南投看守所
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)			
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

矯正署南投看守所 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	24,105,269	4,407,427	0	0	100,000	0	0	0	28,612,696	2,720,404
本年度	24,105,269	4,407,427	0	0	100,000	0	0	0	28,612,696	2,720,404
一、本年度經費	23,149,169	4,407,427	0	0	100,000	0	0	0	27,656,596	2,720,404
3423174100 矯正業務	23,149,169	4,407,427	0	0	100,000	0	0	0	27,656,596	2,720,404
二、統籌科目	956,100	0	0	0	0	0	0	0	956,100	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	956,100	0	0	0	0	0	0	0	956,100	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

矯正署南投看守所

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	134,819,769	2 負債	7,328,480
11 流動資產	11,635,907	21 流動負債	3,655,111
110103 專戶存款	7,128,480	210302 應付代收款	3,655,111
110104 零用金	100,000	28 其他負債	3,673,369
110901 預付款	4,407,427	280301 存入保證金	926,600
14 固定資產	122,983,862	280401 應付保管款	2,746,769
140101 土地	46,757,692	3 淨資產	127,491,289
140201 土地改良物	6,889,636	31 資產負債淨額	127,491,289
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,820,739	310101 資產負債淨額	127,491,289
140401 房屋建築及設備	138,298,787		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-72,298,928		
140501 機械及設備	17,244,392		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,091,500		
140601 交通及運輸設備	12,385,061		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,011,837		
140701 雜項設備	24,375,401		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,744,103		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	134,819,769	合 計	134,819,769

附註：保證品(應付保證品) 1,000,000元

矯正署南投看守所

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	7,518,776	28,658,872
公庫撥入數	7,480,894	28,612,696
財產收益	12,016	12,016
捐獻及贈與收入	18,500	18,500
其他收入	7,366	15,660
支出	7,951,303	24,943,566
繳付公庫數	19,382	27,676
人事支出	5,984,592	22,065,352
業務支出	1,542,742	2,029,917
獎補助支出	0	10,000
財產損失	128	128
折舊、折耗及攤銷	404,459	810,493
收支餘絀	-432,527	3,715,306

矯正署南投看守所

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	46,757,692	0	0	0	0	46,757,692
土地改良物	6,889,636	-6,820,739	0	0	0	68,897
房屋建築及設備	138,298,787	-71,910,632	0	0	-388,296	65,999,859
機械及設備	17,238,675	-11,885,464	18,500	12,783	-206,036	5,152,892
交通及運輸設備	12,385,061	-9,918,020	0	0	-93,817	2,373,224
雜項設備	24,375,401	-21,634,414	0	0	-109,689	2,631,298
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	245,945,252	-122,169,269	18,500	12,783	-797,838	122,983,862
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	245,945,252	-122,169,269	18,500	12,783	-797,838	122,983,862
備註： 1.本年度成本變動增加數18,500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18,500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。3.預算採購增加金額0元，設備及投資預算執行增加金額0元，二者相等。						

矯正署南投看守所
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	27,676	28,631,196	28,658,872	收入
	0	28,612,696	28,612,696	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	12,016	0	12,016	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	18,500	18,500	捐獻及贈與收入
其他收入	15,660	0	15,660	其他收入
歲出	24,105,269	838,297	24,943,566	支出
	0	27,676	27,676	繳付公庫數
人事費	22,065,352	0	22,065,352	人事支出
業務費	2,029,917	0	2,029,917	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	128	128	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	810,493	810,493	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-24,077,593	27,792,899	3,715,306	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數24,105,269元+零用金100,000元+預付款4,407,427元。2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈網路伺服器18,500元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數27,676元。4.財產損失調整數：係報廢財產殘值128元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數810,493元