

矯正署南投看守所

會計月報

中華民國 114 年 4 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	102	02	01	0400000000-2	2,000	2,000	0	0	0	3,600	
				罰款及賠償收入	0			3,600			
				0423170000-0	2,000	2,000	0	0	0	3,600	
				矯正署及所屬	0			3,600			
				0423170300-3	2,000	2,000	0	0	0	3,600	
				賠償收入	0			3,600			
	04	113	01	01	0423170301-6	2,000	2,000	0	0	0	3,600
					一般賠償收入	0			3,600		
					0700000000-9	74,000	74,000	12,000	0	0	5,111
					財產收入	0			17,111		
					0723170000-6	74,000	74,000	12,000	0	0	5,111
					矯正署及所屬	0			17,111		
04	113	01	01	0723170100-0	45,000	45,000	12,000	0	0	5,111	
				財產孳息	0			17,111			
				0723170101-3	0	0	0	0	0	5,095	
				利息收入	0			5,095			
				0723170103-9	45,000	45,000	12,000	0	0	16	
				租金收入	0			12,016			
04	113	02	02	0723170500-9	29,000	29,000	0	0	0	0	
				廢舊物資售價	0			0			

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)		
07				1200000000-8 其他收入	150,000 0	150,000	47,000 7,366	90,392 0	43,392	
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	150,000 0	150,000	47,000 7,366	90,392 0	43,392	
		01		1223170200-4 雜項收入	150,000 0	150,000	47,000 7,366	90,392 0	43,392	
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0 0	0 60,000	60,000	
			02	1223170210-8 其他雜項收入	150,000 0	150,000	47,000 7,366	0 30,392	-16,608	
				合計	226,000 0	226,000	59,000 7,366	0 111,103	52,103	

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	112,562,000	0	112,562,000	46,908,000	7,882,664	3,724,629
					0	0			43,183,371	46,440
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	97,485,000	0	97,485,000	46,708,000	7,723,723	3,683,570
					0	0			43,024,430	46,440
					0	0			0	
				10 人事費	83,874,000	0	83,874,000	39,500,000	5,869,269	1,853,014
					0	0			37,646,986	0
					0	0			0	
				20 業務費	13,579,000	0	13,579,000	7,198,000	1,854,454	1,830,556
					0	0			5,367,444	46,440
					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	200,000	158,941	41,059
					0	0			158,941	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	15,077,000	0	15,077,000	200,000	158,941	41,059
					0	0			158,941	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					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	145,800	0	145,800	0	0	0	
					0	0		145,800	0	0	
					0	0		0	0	0	
			10	人事費	145,800	0	145,800	145,800	0	0	
					0	0		145,800	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,589,218	0	1,589,218	1,589,218	316,559	0	
					0	0		1,589,218	0	0	
					0	0		0	0	0	
			10	人事費	1,589,218	0	1,589,218	1,589,218	316,559	0	
					0	0		1,589,218	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	114,297,018	0	114,297,018	48,643,018	8,199,223	3,724,629	
					0	0		44,918,389	0	46,440	
					0	0		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	
10 人事費	37,646,986	1,589,218	145,800	39,382,004	
1015 法定編制人員待遇	20,176,459	0	0	20,176,459	
1020 約聘僱人員待遇	756,521	0	0	756,521	
1025 技工及工友待遇	391,700	0	0	391,700	
1030 獎金	11,068,113	0	0	11,068,113	
1035 其他給與	207,931	0	145,800	353,731	
1040 加班費	2,145,161	0	0	2,145,161	
1045 退休退職給付	0	1,589,218	0	1,589,218	
1050 退休離職儲金	1,724,341	0	0	1,724,341	
1055 保險	1,176,760	0	0	1,176,760	
20 業務費	5,367,444	0	0	5,367,444	
2003 教育訓練費	12,388	0	0	12,388	
2006 水電費	908,284	0	0	908,284	
2009 通訊費	121,027	0	0	121,027	
2018 資訊服務費	9,000	0	0	9,000	
2024 稅捐及規費	9,090	0	0	9,090	
2027 保險費	26,667	0	0	26,667	
2030 兼職費	6,661	0	0	6,661	
2033 約用人員酬金	495,442	0	0	495,442	
2036 按日按件計資酬金	66,195	0	0	66,195	
2045 國內組織會費	1,000	0	0	1,000	
2051 物品	157,271	0	0	157,271	
2054 一般事務費	740,870	0	0	740,870	

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	
2057 給養費	2,647,405	0	0	2,647,405	
2063 房屋建築養護費	1,500	0	0	1,500	
2066 車輛及辦公器具養護費	12,200	0	0	12,200	
2069 設施及機械設備養護費	122,159	0	0	122,159	
2072 國內旅費	19,985	0	0	19,985	
2084 短程車資	1,800	0	0	1,800	
2093 特別費	8,500	0	0	8,500	
30 設備及投資*	158,941	0	0	158,941	
3020 機械設備費*	41,739	0	0	41,739	
3035 雜項設備費*	117,202	0	0	117,202	
40 獎補助費	10,000	0	0	10,000	
4085 獎勵及慰問	10,000	0	0	10,000	
合計	43,183,371	1,589,218	145,800	44,918,389	

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	111,103	0	0	0	0	0	0	0	111,103
本年度	111,103	0	0	0	0	0	0	0	111,103
0423170301 一般賠償收入	3,600	0	0	0	0	0	0	0	3,600
0723170101 利息收入	5,095	0	0	0	0	0	0	0	5,095
0723170103 租金收入	12,016	0	0	0	0	0	0	0	12,016
1223170201 收回以前年度歲出	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
1223170210 其他雜項收入	30,392	0	0	0	0	0	0	0	30,392
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

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)			
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	44,918,389	46,440	0	0	100,000	0	0	0	45,064,829	3,578,189
本年度	44,918,389	46,440	0	0	100,000	0	0	0	45,064,829	3,578,189
一、本年度經費	43,183,371	46,440	0	0	100,000	0	0	0	43,329,811	3,578,189
3423174100 矯正業務	43,183,371	46,440	0	0	100,000	0	0	0	43,329,811	3,578,189
二、統籌科目	1,735,018	0	0	0	0	0	0	0	1,735,018	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,589,218	0	0	0	0	0	0	0	1,589,218	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	145,800	0	0	0	0	0	0	0	145,800	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	129,769,226	2 負債	7,308,813
11 流動資產	7,255,253	21 流動負債	3,930,092
110103 專戶存款	7,108,813	210302 應付代收款	3,930,092
110104 零用金	100,000	28 其他負債	3,378,721
110901 預付款	46,440	280301 存入保證金	926,000
14 固定資產	122,313,973	280401 應付保管款	2,452,721
140101 土地	46,757,692	3 淨資產	122,460,413
140201 土地改良物	6,889,636	31 資產負債淨額	122,460,413
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,820,739	310101 資產負債淨額	122,460,413
140401 房屋建築及設備	138,298,787		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-72,687,224		
140501 機械及設備	17,358,711		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,310,798		
140601 交通及運輸設備	12,385,061		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,105,480		
140701 雜項設備	24,339,023		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,790,696		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	129,769,226	合 計	129,769,226

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,234,529	45,175,932
公庫撥入數	8,245,663	45,064,829
罰款及賠償收入	0	3,600
財產收益	0	17,111
捐獻及贈與收入	-18,500	0
其他收入	7,366	90,392
支出	8,452,226	46,491,502
繳付公庫數	7,366	111,103
人事支出	6,185,828	39,382,004
業務支出	1,854,454	5,367,444
獎補助支出	0	10,000
財產損失	0	753
折舊、折耗及攤銷	404,578	1,620,198
收支餘絀	-217,697	-1,315,570

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	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	-776,592	65,611,563
機械及設備	17,238,675	-11,885,464	132,819	12,783	-425,334	5,047,913
交通及運輸設備	12,385,061	-9,918,020	0	0	-187,460	2,279,581
雜項設備	24,375,401	-21,634,414	26,122	62,500	-156,282	2,548,327
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	158,941	75,283	-1,545,668	122,313,973
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	158,941	75,283	-1,545,668	122,313,973

備註：
 1.本年度成本變動增加數158,941元=預算採購增加金額158,941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158,941元=本年度預算執行金額158,941元。3.預算採購增加金額158,941元，設備及投資預算執行增加金額158,941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	111,103	45,064,829	45,175,932	收入
	0	45,064,829	45,064,829	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,600	0	3,600	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	17,111	0	17,111	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	90,392	0	90,392	其他收入
歲出	44,918,389	1,573,113	46,491,502	支出
	0	111,103	111,103	繳付公庫數
人事費	39,382,004	0	39,382,004	人事支出
業務費	5,367,444	0	5,367,444	業務支出
獎補助費	10,000	0	10,000	獎補助支出
設備及投資	158,941	-158,941	0	
	0	753	753	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	1,620,198	1,620,198	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-44,807,286	43,491,716	-1,315,570	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數44,918,389元+預付款46,440元+零用金100,000元。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數111,103元。3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數，已列入資產科目，爰予調減158,941元。4.財產損失調整數：係報廢財產殘值753元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,620,198元。