

矯正署南投看守所

會計月報

中華民國 114 年 5 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05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	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	2,000 0	2,000 2,000	(1) 0	0 3,600	0 0	3,600		
				0423170000-0 矯正署及所屬	2,000 0	2,000 2,000		0 3,600	0 0	3,600		
				0423170300-3 賠償收入	2,000 0	2,000 2,000		0 3,600	0 0	3,600		
				0423170301-6 一般賠償收入	2,000 0	2,000 2,000		0 3,600	0 0	3,600		
				0700000000-9 財產收入	74,000 0	74,000 74,000		21,000 21,000	8,971 8,971	5,082		
	113	01	01	0723170000-6 矯正署及所屬	74,000 0	74,000 74,000	(1) 21,000	21,000 21,000	8,971 8,971	5,082		
				0723170100-0 財產孳息	45,000 0	45,000 0		21,000 21,000	8,971 8,971	5,082		
				0723170101-3 利息收入	0 0	0 0		0 0	0 0	5,095		
				0723170103-9 租金收入	45,000 0	45,000 45,000		21,000 21,000	8,971 8,971	0		
				0723170500-9 廢舊物資售價	29,000 0	29,000 29,000		0 0	0 0	-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05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)				
07	111	01	01	1200000000-8 其他收入	150,000	150,000	59,000	7,366	0	38,758		
				1223170000-5 矯正署及所屬	0	150,000		97,758	0	38,758		
				1223170200-4 雜項收入	150,000	150,000		7,366	0	38,758		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0		97,758	0	60,000		
				1223170210-8 其他雜項收入	150,000	150,000		7,366	0	-21,242		
				合計	226,000	226,000		80,000	16,337	0		
					0			127,440	0	47,440		

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05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	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)		
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	113,618,000 0 0	0 0 0	113,618,000	54,974,000 50,695,867 0	7,512,496 50,695,867 0	
		02		3423174100-5 矯正業務	98,541,000 0 0	0 0 0	98,541,000	54,774,000 50,496,926 0	7,472,496 50,496,926 0	
				10 人事費	83,874,000 0 0	0 0 0	83,874,000	45,700,000 43,602,397 0	5,955,411 43,602,397 0	
				20 業務費	14,635,000 0 0	0 0 0	14,635,000	9,054,000 6,874,529 0	1,507,085 6,874,529 0	
				40 獎補助費	32,000 0 0	0 0 0	32,000	20,000 20,000 0	10,000 20,000 0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	15,077,000 0 0	0 0 0	15,077,000	200,000 198,941 0	40,000 198,941 0	
				30 設備及投資	15,077,000 0 0	0 0 0	15,077,000	200,000 198,941 0	40,000 198,941 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05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	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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	145,800 0 0	0 0 0	145,800	145,800 145,800 0	0 145,800 0	
			10 人事費	145,800 0 0	0 0 0	145,800	145,800 145,800 0	0 145,800 0	0 0 0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,905,777 0 0	0 0 0	1,905,777	1,905,777 1,905,777 0	316,559 1,905,777 0	0 0 0
			10 人事費	1,905,777 0 0	0 0 0	1,905,777	1,905,777 1,905,777 0	316,559 1,905,777 0	0 0 0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	741,289 0 0	0 0 0	741,289	741,289 741,289 0	741,289 741,289 0	0 0 0
			10 人事費	741,289 0 0	0 0 0	741,289	741,289 741,289 0	741,289 741,289 0	0 0 0	
			合計	116,410,866 0 0	0 0 0	116,410,866	57,766,866 8,570,344 53,488,733 0	4,278,133 0 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05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	調整軍公教人員待遇準備	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	43,602,397	741,289	1,905,777	145,800	46,395,263
1015 法定編制人員待遇	24,024,051	699,955	0	0	24,724,006
1020 約聘僱人員待遇	918,521	27,894	0	0	946,415
1025 技工及工友待遇	470,040	13,440	0	0	483,480
1030 獎金	11,209,634	0	0	0	11,209,634
1035 其他給與	282,292	0	0	145,800	428,092
1040 加班費	2,983,069	0	0	0	2,983,069
1045 退休退職給付	0	0	1,905,777	0	1,905,777
1050 退休離職儲金	2,169,272	0	0	0	2,169,272
1055 保險	1,545,518	0	0	0	1,545,518
20 業務費	6,874,529	0	0	0	6,874,529
2003 教育訓練費	12,388	0	0	0	12,388
2006 水電費	1,067,232	0	0	0	1,067,232
2009 通訊費	156,674	0	0	0	156,674
2018 資訊服務費	9,000	0	0	0	9,000
2024 稅捐及規費	9,090	0	0	0	9,090
2027 保險費	26,667	0	0	0	26,667
2030 兼職費	6,661	0	0	0	6,661
2033 約用人員酬金	620,171	0	0	0	620,171
2036 按日按件計資酬金	86,805	0	0	0	86,805
2045 國內組織會費	1,000	0	0	0	1,000
2051 物品	198,545	0	0	0	198,545
2054 一般事務費	896,375	0	0	0	896,375

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05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	調整軍公教人員待遇準備	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 紿養費	3,563,337	0	0	0	3,563,337
2063 房屋建築養護費	4,876	0	0	0	4,876
2066 車輛及辦公器具養護費	26,174	0	0	0	26,174
2069 設施及機械設備養護費	149,249	0	0	0	149,249
2072 國內旅費	29,785	0	0	0	29,785
2084 短程車資	1,800	0	0	0	1,800
2093 特別費	8,700	0	0	0	8,700
30 設備及投資*	198,941	0	0	0	198,941
3020 機械設備費*	41,739	0	0	0	41,739
3035 雜項設備費*	157,202	0	0	0	157,202
40 獎補助費	20,000	0	0	0	20,000
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	20,000
合計	50,695,867	741,289	1,905,777	145,800	53,488,733

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05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	127,440	0	0	0	0	0	0	0	127,440
本年度	127,440	0	0	0	0	0	0	0	127,440
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	20,987	0	0	0	0	0	0	0	20,987
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	37,758	0	0	0	0	0	0	0	37,758
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05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)			
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05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	53,488,733	0	0	0	100,000	0	0	0	53,588,733	4,178,133
本年度	53,488,733	0	0	0	100,000	0	0	0	53,588,733	4,178,133
一、本年度經費	50,695,867	0	0	0	100,000	0	0	0	50,795,867	4,178,133
3423174100 矯正業務	50,695,867	0	0	0	100,000	0	0	0	50,795,867	4,178,133
二、統籌科目	2,792,866	0	0	0	0	0	0	0	2,792,866	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	741,289	0	0	0	0	0	0	0	741,289	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,905,777	0	0	0	0	0	0	0	1,905,777	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	129,436,796	2 負債	7,383,388
11 流動資產	7,248,388	21 流動負債	3,971,222
110103 專戶存款	7,148,388	210302 應付代收款	3,971,222
110104 零用金	100,000	28 其他負債	3,412,166
14 固定資產	121,953,408	280301 存入保證金	926,000
140101 土地	46,757,692	280401 應付保管款	2,486,166
140201 土地改良物	6,889,636	3 淨資產	122,053,408
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,820,739	31 資產負債淨額	122,053,408
140401 房屋建築及設備	138,298,787	310101 資產負債淨額	122,053,408
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-72,881,373		
140501 機械及設備	17,398,711		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,417,963		
140601 交通及運輸設備	12,385,061		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,152,224		
140701 雜項設備	24,339,023		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,843,203		
18 其他資產	235,000		
180101 暫付款	235,000		
合 計	129,436,796	合 計	129,436,796

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	8,540,241	53,716,173
罰款及賠償收入	8,523,904	53,588,733
財產收益	0	3,600
捐獻及贈與收入	8,971	26,082
其他收入	0	0
支出		
繳付公庫數	7,366	97,758
人事支出	8,947,246	55,438,748
業務支出	16,337	127,440
獎補助支出	7,013,259	46,395,263
財產損失	1,507,085	6,874,529
折舊、折耗及攤銷	10,000	20,000
收支餘緝	0	753
	400,565	2,020,763
	-407,005	-1,722,575

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05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	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	-970,741	65,417,414
機械及設備	17,238,675	-11,885,464	172,819	12,783	-532,499	4,980,748
交通及運輸設備	12,385,061	-9,918,020	0	0	-234,204	2,232,837
雜項設備	24,375,401	-21,634,414	26,122	62,500	-208,789	2,495,820
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	198,941	75,283	-1,946,233	121,953,408
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	198,941	75,283	-1,946,233	121,953,408

備註：

1.本年度成本變動增加數198,941元=預算採購增加金額198,941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198,941元=本年度預算執行金額198,941元。3.預算採購增加金額198,941，設備及投資預算執行增加金額198,941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05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	127,440	53,588,733	53,716,173	收入
	0	53,588,733	53,588,733	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	26,082	0	26,082	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	97,758	0	97,758	其他收入
歲出	53,488,733	1,950,015	55,438,748	支出
	0	127,440	127,440	繳付公庫數
人事費	46,395,263	0	46,395,263	人事支出
業務費	6,874,529	0	6,874,529	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	198,941	-198,941	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	2,020,763	2,020,763	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-53,361,293	51,638,718	-1,722,575	收支餘绌

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數53,488,733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127,440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198,941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2,020,763元。