

矯正署南投看守所

會計月報

中華民國 114 年 9 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09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	2,822	0	6,422	
				罰款及賠償收入	0			6,422			
				0423170000-0	2,000	2,000	0	2,822	0	6,422	
				矯正署及所屬	0			6,422			
				0423170300-3	2,000	2,000	0	2,822	0	6,422	
				賠償收入	0			6,422			
	04	113	01	01	0423170301-6	2,000	2,000	0	2,822	0	6,422
					一般賠償收入	0			6,422		
					0700000000-9	74,000	74,000	35,000	0	0	6,152
					財產收入	0			41,152		
					0723170000-6	74,000	74,000	35,000	0	0	6,152
					矯正署及所屬	0			41,152		
04	113	01	01	0723170100-0	45,000	45,000	32,000	0	0	6,403	
				財產孳息	0			38,403			
				0723170101-3	0	0	0	0	0	5,095	
				利息收入	0			5,095			
				0723170103-9	45,000	45,000	32,000	0	0	1,308	
				租金收入	0			33,308			
04	113	02	02	0723170500-9	29,000	29,000	3,000	0	0	-251	
				廢舊物資售價	0			2,749			

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09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	111	01	01	1200000000-8 其他收入	150,000	150,000	106,000	8,647	0	20,849
					0			126,849		
				1223170000-5 矯正署及所屬	150,000	150,000	106,000	8,647	0	20,849
					0			126,849		
				1223170200-4 雜項收入	150,000	150,000	106,000	8,647	0	20,849
					0			126,849		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	60,000
					0			60,000		
				1223170210-8 其他雜項收入	150,000	150,000	106,000	8,647	0	-39,151
					0			66,849		
		合計		226,000	226,000	141,000	11,469	0	33,423	
				0			174,423			

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09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	117,596,000	0	117,614,000	101,528,000	7,339,108	19,899,136
					18,000	0			81,628,864	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	102,519,000	0	102,537,000	86,658,000	7,316,308	5,642,017
					18,000	0			81,015,983	0
					0	0			0	
				10 人事費	83,874,000	0	83,874,000	70,500,000	5,775,511	3,446,092
					0	0			67,053,908	0
					0	0			0	
				20 業務費	18,613,000	0	18,631,000	16,138,000	1,540,797	2,195,925
					18,000	0			13,942,075	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	32,000	0	32,000	20,000	0	0
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	15,077,000	0	15,077,000	14,870,000	22,800	14,257,119
					0	0			612,881	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	15,077,000	0	15,077,000	14,870,000	22,800	14,257,119
					0	0			612,881	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09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)	
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		145,800	0	
					0	0		0		
			10	人事費	145,800	0	145,800	0	0	
					0	0		145,800	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,172,379	0	3,172,379	316,925	0	
					0	0		3,172,379	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,172,379	0	3,172,379	316,925	0	
					0	0		3,172,379	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,217,360	0	1,217,360	-1,089	0	
					0	0		1,217,360	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,217,360	0	1,217,360	-1,089	0	
					0	0		1,217,360	0	
					0	0		0		
				合計	122,131,539	0	122,149,539	7,654,944	19,899,136	
					18,000	0		86,164,403	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09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	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		
10 人事費	67,053,908	1,217,360	3,172,379	145,800		71,589,447
1015 法定編制人員待遇	39,622,924	1,040,081	0	0		40,663,005
1020 約聘僱人員待遇	1,729,261	45,290	0	0		1,774,551
1025 技工及工友待遇	651,545	17,442	0	0		668,987
1030 獎金	11,209,634	0	0	0		11,209,634
1035 其他給與	725,965	0	0	145,800		871,765
1040 加班費	6,233,221	0	0	0		6,233,221
1045 退休退職給付	12,402	0	3,172,379	0		3,184,781
1050 退休離職儲金	3,863,756	90,275	0	0		3,954,031
1055 保險	3,005,200	24,272	0	0		3,029,472
20 業務費	13,942,075	0	0	0		13,942,075
2003 教育訓練費	17,428	0	0	0		17,428
2006 水電費	1,945,614	0	0	0		1,945,614
2009 通訊費	284,953	0	0	0		284,953
2018 資訊服務費	39,000	0	0	0		39,000
2024 稅捐及規費	29,244	0	0	0		29,244
2027 保險費	41,523	0	0	0		41,523
2030 兼職費	6,661	0	0	0		6,661
2033 約用人員酬金	1,063,293	0	0	0		1,063,293
2036 按日按件計資酬金	193,635	0	0	0		193,635
2045 國內組織會費	1,000	0	0	0		1,000
2051 物品	410,106	0	0	0		410,106
2054 一般事務費	2,281,522	0	0	0		2,281,522

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09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	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		
2057 給養費	7,233,387	0	0	0	0	7,233,387
2063 房屋建築養護費	12,006	0	0	0	0	12,006
2066 車輛及辦公器具養護費	41,108	0	0	0	0	41,108
2069 設施及機械設備養護費	251,396	0	0	0	0	251,396
2072 國內旅費	71,199	0	0	0	0	71,199
2084 短程車資	1,800	0	0	0	0	1,800
2093 特別費	17,200	0	0	0	0	17,200
30 設備及投資*	612,881	0	0	0	0	612,881
3020 機械設備費*	68,000	0	0	0	0	68,000
3035 雜項設備費*	544,881	0	0	0	0	544,881
40 獎補助費	20,000	0	0	0	0	20,000
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	0	20,000
合計	81,628,864	1,217,360	3,172,379	145,800		86,164,403

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09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	174,423	0	0	0	0	0	0	0	174,423
本年度	174,423	0	0	0	0	0	0	0	174,423
0423170301 一般賠償收入	6,422	0	0	0	0	0	0	0	6,422
0723170101 利息收入	5,095	0	0	0	0	0	0	0	5,095
0723170103 租金收入	33,308	0	0	0	0	0	0	0	33,308
0723170500 廢舊物資售價	2,749	0	0	0	0	0	0	0	2,749
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	66,849	0	0	0	0	0	0	0	66,849
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

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09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)			
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09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	86,164,403	0	0	0	100,000	0	0	0	86,264,403	19,799,136
本年度	86,164,403	0	0	0	100,000	0	0	0	86,264,403	19,799,136
一、本年度經費	81,628,864	0	0	0	100,000	0	0	0	81,728,864	19,799,136
3423174100 矯正業務	81,628,864	0	0	0	100,000	0	0	0	81,728,864	19,799,136
二、統籌科目	4,535,539	0	0	0	0	0	0	0	4,535,539	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,217,360	0	0	0	0	0	0	0	1,217,360	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,172,379	0	0	0	0	0	0	0	3,172,379	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	128,444,260	2 負債	7,577,658
11 流動資產	7,477,658	21 流動負債	3,764,437
110103 專戶存款	7,377,658	210302 應付代收款	3,764,437
110104 零用金	100,000	28 其他負債	3,813,221
14 固定資產	120,766,602	280301 存入保證金	815,000
140101 土地	46,757,692	280401 應付保管款	2,998,221
140201 土地改良物	6,889,636	3 淨資產	120,866,602
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,820,739	31 資產負債淨額	120,866,602
140401 房屋建築及設備	138,298,787	310101 資產負債淨額	120,866,602
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-73,657,965		
140501 機械及設備	17,360,059		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,595,115		
140601 交通及運輸設備	12,426,261		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,316,118		
140701 雜項設備	24,355,069		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,930,965		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	128,444,260	合 計	128,444,260

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,666,413	86,438,826
公庫撥入數	7,654,944	86,264,403
罰款及賠償收入	2,822	6,422
財產收益	0	41,152
捐獻及贈與收入	0	0
其他收入	8,647	126,849
支出	8,040,623	89,348,207
繳付公庫數	11,469	174,423
人事支出	6,091,347	71,589,447
業務支出	1,540,797	13,942,075
獎補助支出	0	20,000
財產損失	0	4,707
折舊、折耗及攤銷	397,010	3,617,555
收支餘絀	-374,210	-2,909,381

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09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	-1,747,333	64,640,822
機械及設備	17,238,675	-11,885,464	385,104	263,720	-709,651	4,764,944
交通及運輸設備	12,385,061	-9,918,020	63,800	22,600	-398,098	2,110,143
雜項設備	24,375,401	-21,634,414	163,977	184,309	-296,551	2,424,104
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	612,881	470,629	-3,151,633	120,766,602
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	612,881	470,629	-3,151,633	120,766,602

備註：
 1.本年度成本變動增加數612,881=預算採購增加金額612,881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612,881元=本年度預算執行金額612,881元。3.預算採購增加金額612,881，設備及投資預算執行增加金額612,881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09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	174,423	86,264,403	86,438,826	收入
	0	86,264,403	86,264,403	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,422	0	6,422	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	41,152	0	41,152	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	126,849	0	126,849	其他收入
歲出	86,164,403	3,183,804	89,348,207	支出
	0	174,423	174,423	繳付公庫數
人事費	71,589,447	0	71,589,447	人事支出
業務費	13,942,075	0	13,942,075	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	612,881	-612,881	0	
	0	4,707	4,707	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	3,617,555	3,617,555	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-85,989,980	83,080,599	-2,909,381	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數86,164,403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174,423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612,881元。4.財產損失調整數：係報廢財產殘值4,707元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,617,555元。