

矯正署南投看守所

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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	2,000	2,000	0	0	0	6,422	
				罰款及賠償收入	0			6,422			
				0423170000-0	2,000	2,000	0	0	0	6,422	
		矯正署及所屬	0			6,422					
		0423170300-3	2,000	2,000	0	0	0	6,422			
		賠償收入	0			6,422					
	04	113	01	01	0423170301-6	2,000	2,000	0	0	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10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	118,000	7,663	0	16,512
					0			134,512		
				1223170000-5 矯正署及所屬	150,000	150,000	118,000	7,663	0	16,512
					0			134,512		
				1223170200-4 雜項收入	150,000	150,000	118,000	7,663	0	16,512
					0			134,512		
				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	118,000	7,663	0	-43,488
					0			74,512		
		合計		226,000	226,000	153,000	7,663	0	29,086	
				0			182,086			

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10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		
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	118,690,000	0	118,708,000	109,744,000	8,806,959	19,308,177
					18,000	0			90,435,823	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	103,613,000	0	103,631,000	94,667,000	8,051,586	5,599,431
					18,000	0			89,067,569	0
					0	0			0	
				10 人事費	83,874,000	0	83,874,000	76,700,000	5,880,209	3,765,883
					0	0			72,934,117	0
					0	0			0	
				20 業務費	19,707,000	0	19,725,000	17,935,000	2,159,377	1,833,548
					18,000	0			16,101,452	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	32,000	0	32,000	32,000	12,000	0
					0	0			32,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	15,077,000	0	15,077,000	15,077,000	755,373	13,708,746
					0	0			1,368,254	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	15,077,000	0	15,077,000	15,077,000	755,373	13,708,746
					0	0			1,368,254	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10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		
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	277,800	0	277,800	132,000	0	
					0	0		277,800	0	
					0	0		0		
			10	人事費	277,800	0	277,800	132,000	0	
					0	0		277,800	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,488,939	0	3,488,939	316,560	0	
					0	0		3,488,939	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,488,939	0	3,488,939	316,560	0	
					0	0		3,488,939	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	0	0	
					0	0		1,217,360	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,217,360	0	1,217,360	0	0	
					0	0		1,217,360	0	
					0	0		0		
				合計	123,674,099	0	123,692,099	9,255,519	19,308,177	
					18,000	0		95,419,922	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10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					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	72,934,117	1,217,360	3,488,939	277,800	77,918,216	
1015 法定編制人員待遇	43,476,302	1,040,081	0	0	44,516,383	
1020 約聘僱人員待遇	1,967,122	45,290	0	0	2,012,412	
1025 技工及工友待遇	693,215	17,442	0	0	710,657	
1030 獎金	11,209,634	0	0	0	11,209,634	
1035 其他給與	854,952	0	0	277,800	1,132,752	
1040 加班費	7,055,943	0	0	0	7,055,943	
1045 退休退職給付	12,402	0	3,488,939	0	3,501,341	
1050 退休離職儲金	4,289,490	90,275	0	0	4,379,765	
1055 保險	3,375,057	24,272	0	0	3,399,329	
20 業務費	16,101,452	0	0	0	16,101,452	
2003 教育訓練費	22,428	0	0	0	22,428	
2006 水電費	2,144,101	0	0	0	2,144,101	
2009 通訊費	301,917	0	0	0	301,917	
2018 資訊服務費	48,000	0	0	0	48,000	
2024 稅捐及規費	29,244	0	0	0	29,244	
2027 保險費	70,484	0	0	0	70,484	
2030 兼職費	6,661	0	0	0	6,661	
2033 約用人員酬金	1,178,019	0	0	0	1,178,019	
2036 按日按件計資酬金	210,810	0	0	0	210,810	
2045 國內組織會費	11,000	0	0	0	11,000	
2051 物品	431,801	0	0	0	431,801	
2054 一般事務費	2,773,086	0	0	0	2,773,086	

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10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					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	8,393,078	0	0	0	0	8,393,078
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	49,708	0	0	0	0	49,708
2069 設施及機械設備養護費	313,472	0	0	0	0	313,472
2072 國內旅費	83,037	0	0	0	0	83,037
2084 短程車資	1,800	0	0	0	0	1,800
2093 特別費	20,800	0	0	0	0	20,800
30 設備及投資*	1,368,254	0	0	0	0	1,368,254
3020 機械設備費*	68,000	0	0	0	0	68,000
3035 雜項設備費*	1,300,254	0	0	0	0	1,300,254
40 獎補助費	32,000	0	0	0	0	32,000
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	0	0	32,000
合計	90,435,823	1,217,360	3,488,939	277,800		95,419,922

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10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	182,086	0	0	0	0	0	0	0	182,086
本年度	182,086	0	0	0	0	0	0	0	182,086
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	74,512	0	0	0	0	0	0	0	74,512
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10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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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10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	95,419,922	0	0	0	100,000	0	0	0	95,519,922	19,208,177
本年度	95,419,922	0	0	0	100,000	0	0	0	95,519,922	19,208,177
一、本年度經費	90,435,823	0	0	0	100,000	0	0	0	90,535,823	19,208,177
3423174100 矯正業務	90,435,823	0	0	0	100,000	0	0	0	90,535,823	19,208,177
二、統籌科目	4,984,099	0	0	0	0	0	0	0	4,984,099	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	3,488,939	0	0	0	0	0	0	0	3,488,939	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	277,800	0	0	0	0	0	0	0	277,800	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	128,927,524	2 負債	7,602,726
11 流動資產	7,502,726	21 流動負債	3,781,882
110103 專戶存款	7,402,726	210302 應付代收款	3,781,882
110104 零用金	100,000	28 其他負債	3,820,844
14 固定資產	121,224,798	280301 存入保證金	905,000
140101 土地	46,757,692	280401 應付保管款	2,915,844
140201 土地改良物	6,889,636	3 淨資產	121,324,798
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,820,739	31 資產負債淨額	121,324,798
140401 房屋建築及設備	138,298,787	310101 資產負債淨額	121,324,798
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-73,852,112		
140501 機械及設備	17,513,915		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,535,053		
140601 交通及運輸設備	12,499,144		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,340,099		
140701 雜項設備	24,746,584		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,932,957		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	128,927,524	合 計	128,927,524

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,263,182	95,702,008
公庫撥入數	9,255,519	95,519,922
罰款及賠償收入	0	6,422
財產收益	0	41,152
捐獻及贈與收入	0	0
其他收入	7,663	134,512
支出	8,904,316	98,252,523
繳付公庫數	7,663	182,086
人事支出	6,328,769	77,918,216
業務支出	2,159,377	16,101,452
獎補助支出	12,000	32,000
財產損失	2,364	7,071
折舊、折耗及攤銷	394,143	4,011,698
收支餘絀	358,866	-2,550,515

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10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	-1,941,480	64,446,675
機械及設備	17,238,675	-11,885,464	703,644	428,404	-649,589	4,978,862
交通及運輸設備	12,385,061	-9,918,020	158,300	44,217	-422,079	2,159,045
雜項設備	24,375,401	-21,634,414	605,640	234,457	-298,543	2,813,627
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	1,467,584	707,078	-3,311,691	121,224,798
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	1,467,584	707,078	-3,311,691	121,224,798
備註： 1.本年度成本變動增加數1,467,584元=預算採購增加金額1,368,254元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額99,330元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,368,254元=本年度預算執行金額1,368,254元。3.預算採購增加金額1,368,254，設備及投資預算執行增加金額1,368,254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10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	182,086	95,519,922	95,702,008	收入
	0	95,519,922	95,519,922	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	134,512	0	134,512	其他收入
歲出	95,419,922	2,832,601	98,252,523	支出
	0	182,086	182,086	繳付公庫數
人事費	77,918,216	0	77,918,216	人事支出
業務費	16,101,452	0	16,101,452	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	1,368,254	-1,368,254	0	
	0	7,071	7,071	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	4,011,698	4,011,698	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-95,237,836	92,687,321	-2,550,515	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數95,419,922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182,086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1,368,254元。4.財產損失調整數：係報廢財產殘值7,071元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,011,698元。