

矯正署南投看守所

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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	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		
				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	48,000	11,919	0	5,071
				財產收入	0			53,071		
04	113	01	01	0723170000-6	74,000	74,000	48,000	11,919	0	5,071
				矯正署及所屬	0			53,071		
				0723170100-0	45,000	45,000	45,000	11,919	0	5,322
				財產孳息	0			50,322		
				0723170101-3	0	0	0	0	0	5,095
				利息收入	0			5,095		
				0723170103-9	45,000	45,000	45,000	11,919	0	227
				租金收入	0			45,227		
02	02	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11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	130,000	7,663	0	12,175
					0			142,175		
				1223170000-5 矯正署及所屬	150,000	150,000	130,000	7,663	0	12,175
					0			142,175		
				1223170200-4 雜項收入	150,000	150,000	130,000	7,663	0	12,175
					0			142,175		
				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	130,000	7,663	0	-47,825
					0			82,175		
		合計		226,000	226,000	178,000	19,582	0	23,668	
				0			201,668			

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11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	120,414,000	0	120,432,000	118,371,000	8,280,827	19,654,350
					18,000	0			98,716,650	25,650
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	105,337,000	0	105,355,000	103,294,000	7,946,420	6,280,011
					18,000	0			97,013,989	25,650
					0	0			0	
				10 人事費	84,476,000	0	84,476,000	83,502,000	5,878,932	4,688,951
					0	0			78,813,049	0
					0	0			0	
				20 業務費	20,829,000	0	20,847,000	19,760,000	2,067,488	1,591,060
					18,000	0			18,168,940	25,650
					0	0			0	
				40 獎補助費	32,000	0	32,000	32,000	0	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	334,407	13,374,339
					0	0			1,702,661	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	15,077,000	0	15,077,000	15,077,000	334,407	13,374,339
					0	0			1,702,661	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11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	277,800	0	277,800	0	0	
					0	0		277,800	0	
					0	0		0		
			10	人事費	277,800	0	277,800	0	0	
					0	0		277,800	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,805,499	0	3,805,499	316,560	0	
					0	0		3,805,499	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,805,499	0	3,805,499	316,560	0	
					0	0		3,805,499	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	125,714,659	0	125,732,659	123,671,659	8,597,387	19,654,350
					18,000	0		104,017,309	25,650	
					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11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	78,813,049	1,217,360	3,805,499	277,800		84,113,708
1015 法定編制人員待遇	47,276,642	1,040,081	0	0		48,316,723
1020 約聘僱人員待遇	2,241,334	45,290	0	0		2,286,624
1025 技工及工友待遇	734,885	17,442	0	0		752,327
1030 獎金	11,209,634	0	0	0		11,209,634
1035 其他給與	943,870	0	0	277,800		1,221,670
1040 加班費	7,936,539	0	0	0		7,936,539
1045 退休退職給付	12,402	0	3,805,499	0		3,817,901
1050 退休離職儲金	4,715,890	90,275	0	0		4,806,165
1055 保險	3,741,853	24,272	0	0		3,766,125
20 業務費	18,168,940	0	0	0		18,168,940
2003 教育訓練費	22,428	0	0	0		22,428
2006 水電費	2,334,039	0	0	0		2,334,039
2009 通訊費	344,033	0	0	0		344,033
2018 資訊服務費	48,000	0	0	0		48,000
2024 稅捐及規費	29,844	0	0	0		29,844
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	1,289,633	0	0	0		1,289,633
2036 按日按件計資酬金	227,985	0	0	0		227,985
2045 國內組織會費	11,000	0	0	0		11,000
2051 物品	443,634	0	0	0		443,634
2054 一般事務費	2,947,548	0	0	0		2,947,548

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11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	9,834,941	0	0	0	0	9,834,941
2063 房屋建築養護費	13,371	0	0	0	0	13,371
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	330,695	0	0	0	0	330,695
2072 國內旅費	126,481	0	0	0	0	126,481
2084 短程車資	1,800	0	0	0	0	1,800
2093 特別費	36,655	0	0	0	0	36,655
30 設備及投資*	1,702,661	0	0	0	0	1,702,661
3020 機械設備費*	68,000	0	0	0	0	68,000
3035 雜項設備費*	1,634,661	0	0	0	0	1,634,661
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	98,716,650	1,217,360	3,805,499	277,800		104,017,309

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11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	201,668	0	0	0	0	0	0	0	201,668
本年度	201,668	0	0	0	0	0	0	0	201,668
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	45,227	0	0	0	0	0	0	0	45,227
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	82,175	0	0	0	0	0	0	0	82,175
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11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	
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11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	104,017,309	25,650	0	0	100,000	0	0	0	104,142,959	19,528,700
本年度	104,017,309	25,650	0	0	100,000	0	0	0	104,142,959	19,528,700
一、本年度經費	98,716,650	25,650	0	0	100,000	0	0	0	98,842,300	19,528,700
3423174100 矯正業務	98,716,650	25,650	0	0	100,000	0	0	0	98,842,300	19,528,700
二、統籌科目	5,300,659	0	0	0	0	0	0	0	5,300,659	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	3,805,499	0	0	0	0	0	0	0	3,805,499	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	133,985,658	2 負債	12,706,224
11 流動資產	12,543,874	21 流動負債	3,880,451
110103 專戶存款	12,418,224	210302 應付代收款	3,880,451
110104 零用金	100,000	28 其他負債	8,825,773
110901 預付款	25,650	280301 存入保證金	4,665,000
14 固定資產	121,153,784	280401 應付保管款	4,160,773
140101 土地	46,757,692	3 淨資產	121,279,434
140201 土地改良物	6,889,636	31 資產負債淨額	121,279,434
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,820,739	310101 資產負債淨額	121,279,434
140401 房屋建築及設備	138,298,787		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-74,046,261		
140501 機械及設備	17,648,072		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,616,460		
140601 交通及運輸設備	12,500,195		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,300,270		
140701 雜項設備	24,479,077		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-21,635,945		
18 其他資產	288,000		
180101 暫付款	288,000		
合 計	133,985,658	合 計	133,985,658

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,642,619	104,344,627
公庫撥入數	8,623,037	104,142,959
罰款及賠償收入	0	6,422
財產收益	11,919	53,071
捐獻及贈與收入	0	0
其他收入	7,663	142,175
支出	8,687,983	106,940,506
繳付公庫數	19,582	201,668
人事支出	6,195,492	84,113,708
業務支出	2,067,488	18,168,940
獎補助支出	0	32,000
財產損失	4,667	11,738
折舊、折耗及攤銷	400,754	4,412,452
收支餘絀	-45,364	-2,595,879

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11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	-2,135,629	64,252,526
機械及設備	17,238,675	-11,885,464	861,551	452,154	-730,996	5,031,612
交通及運輸設備	12,385,061	-9,918,020	246,385	131,251	-382,250	2,199,925
雜項設備	24,375,401	-21,634,414	694,055	590,379	-1,531	2,843,132
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	1,801,991	1,173,784	-3,250,406	121,153,784
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	1,801,991	1,173,784	-3,250,406	121,153,784

備註：
 1.本年度成本變動增加數1,801,991元=預算採購增加金額1,702,661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1,702,661元=本年度預算執行金額1,702,661元。3.預算採購增加金額1,702,661，設備及投資預算執行增加金額1,702,661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11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	201,668	104,142,959	104,344,627	收入
	0	104,142,959	104,142,959	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	53,071	0	53,071	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	142,175	0	142,175	其他收入
歲出	104,017,309	2,923,197	106,940,506	支出
	0	201,668	201,668	繳付公庫數
人事費	84,113,708	0	84,113,708	人事支出
業務費	18,168,940	0	18,168,940	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	1,702,661	-1,702,661	0	
	0	11,738	11,738	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	4,412,452	4,412,452	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-103,815,641	101,219,762	-2,595,879	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數104,017,309元+預付款25,650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201,668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1,702,661元。4.財產損失調整數：係報廢財產殘值11,738元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,412,452元。