

矯正署南投看守所

會計月報

中華民國 114 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	2,000	36,950	0	0
				罰款及賠償收入	0			43,372		41,372
				0423170000-0	2,000	2,000	2,000	36,950	0	0
				矯正署及所屬	0			43,372		41,372
				0423170300-3	2,000	2,000	2,000	36,950	0	0
				賠償收入	0			43,372		41,372
				0423170301-6	2,000	2,000	2,000	36,950	0	0
				一般賠償收入	0			43,372		41,372
				0700000000-9	74,000	74,000	74,000	7,800	0	0
				財產收入	0			60,871		-13,129
				0723170000-6	74,000	74,000	74,000	7,800	0	0
				矯正署及所屬	0			60,871		-13,129
				0723170100-0	45,000	45,000	45,000	0	0	0
				財產孳息	0			50,322		5,322
0723170101-3	0	0	0	0	0	0				
利息收入	0			5,095		5,095				
0723170103-9	45,000	45,000	45,000	0	0	0				
租金收入	0			45,227		227				
0723170500-9	29,000	29,000	29,000	7,800	0	0				
廢舊物資售價	0			10,549		-18,451				

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	150,000	7,663	0	0
					0			149,838		-162
				1223170000-5 矯正署及所屬	150,000	150,000	150,000	7,663	0	0
					0			149,838		-162
				1223170200-4 雜項收入	150,000	150,000	150,000	7,663	0	0
					0			149,838		-162
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
					0			60,000		60,000
				1223170210-8 其他雜項收入	150,000	150,000	150,000	7,663	0	0
					0			89,838		-60,162
		合計		226,000	226,000	226,000	52,413	0	0	
				0			254,081		28,081	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	121,260,000	0	121,278,000	121,278,000	22,229,827	0
					18,000	0		120,946,477	331,523	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5 矯正業務	106,183,000	0	106,201,000	106,201,000	8,855,488	0
					18,000	0		105,869,477	331,523	
					0	0		0	0	
				10 人事費	84,476,000	0	84,476,000	84,476,000	5,353,341	0
					0	0		84,166,390	309,610	
					0	0		0	0	
				20 業務費	21,675,000	0	21,693,000	21,693,000	3,502,147	0
					18,000	0		21,671,087	21,913	
					0	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	0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	15,077,000	0	15,077,000	15,077,000	13,374,339	0
					0	0		15,077,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	15,077,000	0	15,077,000	15,077,000	13,374,339	0
					0	0		15,077,000	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
02				8903304500-4	502,650	0	502,650	224,850	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		502,650	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	502,650	0	502,650	224,850	0	
					0	0		502,650	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6	3,805,499	0	3,805,499	0	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		3,805,499	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	3,805,499	0	3,805,499	0	0	
					0	0		3,805,499	0	
					0	0		0	0	
27				3477013400-0	1,217,360	0	1,217,360	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		1,217,360	0	
					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	0	
				統籌科目小計	5,525,509	0	5,525,509	224,850	0	
					0	0		5,525,509	0	
					0	0		0	0	
				合計	126,785,509	0	126,803,509	22,454,677	0	
					18,000	0		126,471,986	331,523	
					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12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	84,166,390	1,217,360	3,805,499	502,650	89,691,899
1015 法定編制人員待遇	47,289,317	1,040,081	0	0	48,329,398
1020 約聘僱人員待遇	2,550,809	45,290	0	0	2,596,099
1025 技工及工友待遇	776,555	17,442	0	0	793,997
1030 獎金	11,209,634	0	0	0	11,209,634
1035 其他給與	1,205,953	0	0	502,650	1,708,603
1040 加班費	11,333,323	0	0	0	11,333,323
1045 退休退職給付	12,402	0	3,805,499	0	3,817,901
1050 退休離職儲金	5,162,518	90,275	0	0	5,252,793
1055 保險	4,625,879	24,272	0	0	4,650,151
20 業務費	21,671,087	0	0	0	21,671,087
2003 教育訓練費	23,928	0	0	0	23,928
2006 水電費	2,373,847	0	0	0	2,373,847
2009 通訊費	373,496	0	0	0	373,496
2018 資訊服務費	48,000	0	0	0	48,000
2024 稅捐及規費	30,294	0	0	0	30,294
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	1,484,461	0	0	0	1,484,461
2036 按日按件計資酬金	277,335	0	0	0	277,335
2045 國內組織會費	11,000	0	0	0	11,000
2051 物品	586,788	0	0	0	586,788
2054 一般事務費	3,575,212	0	0	0	3,575,212

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12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 給養費	12,100,275	0	0	0	12,100,275
2063 房屋建築養護費	18,246	0	0	0	18,246
2066 車輛及辦公器具養護費	49,708	0	0	0	49,708
2069 設施及機械設備養護費	424,465	0	0	0	424,465
2072 國內旅費	167,087	0	0	0	167,087
2084 短程車資	1,800	0	0	0	1,800
2093 特別費	48,000	0	0	0	48,000
30 設備及投資*	15,077,000	0	0	0	15,077,000
3020 機械設備費*	68,000	0	0	0	68,000
3035 雜項設備費*	15,009,000	0	0	0	15,009,000
40 獎補助費	32,000	0	0	0	32,000
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	0	32,000
小計	120,946,477	1,217,360	3,805,499	502,650	126,471,986
合計	120,946,477	1,217,360	3,805,499	502,650	126,471,986

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12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	254,081	0	0	0	0	0	0	0	254,081
本年度	254,081	0	0	0	0	0	0	0	254,081
0423170301 一般賠償收入	43,372	0	0	0	0	0	0	0	43,372
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	10,549	0	0	0	0	0	0	0	10,549
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	89,838	0	0	0	0	0	0	0	89,838
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12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12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	126,471,986	0	0	0	0	0	0	0	126,471,986	331,523
本年度	126,471,986	0	0	0	0	0	0	0	126,471,986	331,523
一、本年度經費	120,946,477	0	0	0	0	0	0	0	120,946,477	331,523
3423174100 矯正業務	120,946,477	0	0	0	0	0	0	0	120,946,477	331,523
二、統籌科目	5,525,509	0	0	0	0	0	0	0	5,525,509	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	502,650	0	0	0	0	0	0	0	502,650	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	143,086,748	2 負債	9,005,007
11 流動資產	9,005,007	21 流動負債	3,530,346
110103 專戶存款	9,005,007	210302 應付代收款	3,530,346
14 固定資產	134,081,741	28 其他負債	5,474,661
140101 土地	46,757,692	280301 存入保證金	1,948,000
140201 土地改良物	6,889,636	280401 應付保管款	3,526,661
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,820,739	3 淨資產	134,081,741
140401 房屋建築及設備	151,463,108	31 資產負債淨額	134,081,741
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-74,240,408	310101 資產負債淨額	134,081,741
140501 機械及設備	17,020,719		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,997,451		
140601 交通及運輸設備	9,721,752		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,583,789		
140701 雜項設備	23,772,018		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-20,900,797		
合 計	143,086,748	合 計	143,086,748

附註：保證品(應付保證品) 84,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,381,440	126,726,067
公庫撥入數	22,329,027	126,471,986
罰款及賠償收入	36,950	43,372
財產收益	7,800	60,871
捐獻及贈與收入	0	0
其他收入	7,663	149,838
支出	9,579,133	116,519,639
繳付公庫數	52,413	254,081
人事支出	5,578,191	89,691,899
業務支出	3,502,147	21,671,087
獎補助支出	0	32,000
財產損失	43,285	55,023
折舊、折耗及攤銷	403,097	4,815,549
收支餘絀	12,802,307	10,206,428

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12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	13,164,321	0	-2,329,776	77,222,700
機械及設備	17,238,675	-11,885,464	965,340	1,183,296	-111,987	5,023,268
交通及運輸設備	12,385,061	-9,918,020	261,141	2,924,450	2,334,231	2,137,963
雜項設備	24,375,401	-21,634,414	785,528	1,388,911	733,617	2,871,221
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	15,176,330	5,496,657	626,085	134,081,741
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	15,176,330	5,496,657	626,085	134,081,741

備註：

- 1.本年度成本變動增加數15,176,330元=預算採購增加金額15,077,000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15,077,000元=本年度預算執行金額15,077,000元。
- 3.預算採購增加金額15,077,000，設備及投資預算執行增加金額15,077,000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12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	254,081	126,471,986	126,726,067	收入
	0	126,471,986	126,471,986	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	43,372	0	43,372	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	60,871	0	60,871	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	149,838	0	149,838	其他收入
歲出	126,471,986	-9,952,347	116,519,639	支出
	0	254,081	254,081	繳付公庫數
人事費	89,691,899	0	89,691,899	人事支出
業務費	21,671,087	0	21,671,087	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	15,077,000	-15,077,000	0	
	0	55,023	55,023	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	4,815,549	4,815,549	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-126,217,905	136,424,333	10,206,428	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數126,471,986元。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數254,081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15,077,000元。4.財產損失調整數：係報廢財產殘值55,023元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,815,549元。