

矯正署南投看守所

# 會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 朱治芬

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.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

矯正署南投看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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				0400000000-2 罰款及賠償收入	4,000 0	4,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	4,000 0	4,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	4,000 0	4,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	4,000 0	4,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	105,000 0	105,000	0 0	0 0	0 0	
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	105,000 0	105,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0723170100-0 財產孳息	43,000 0	43,000	0 0	0 0	0 0	
			02	0723170103-9 租金收入	43,000 0	43,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	62,000 0	62,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	89,000 0	89,000	8,000 7,663	7,663 7,663	0 -337	

矯正署南投看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	89,000	89,000	8,000	7,663	0	-337
		01		1223170200-4 雜項收入	0			7,663		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	89,000	89,000	8,000	7,663	0	-337
				合計	0			7,663		
					198,000	198,000	8,000	7,663	0	-337
					0			7,663		

矯正署南投看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	98,666,000	0	98,666,000	11,476,000	9,288,625	2,187,375
					0	0			9,288,625	100,020
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	97,882,000	0	97,882,000	11,476,000	9,288,625	2,187,375
					0	0			9,288,625	100,020
					0	0			0	
				10 人事費	85,928,000	0	85,928,000	9,600,000	8,575,141	1,024,859
					0	0			8,575,141	0
					0	0			0	
				20 業務費	11,918,000	0	11,918,000	1,876,000	713,484	1,162,516
					0	0			713,484	100,020
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	784,000	0	784,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	784,000	0	784,000	0	0	0
					0	0			0	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115年01月01日至115年01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)  備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	603,268	0	603,268	603,268	603,268	0	
					0	0		603,268	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	603,268	0	603,268	603,268	603,268	0	
					0	0		603,268	0	0	
					0	0		0			
				統籌科目小計	603,268	0	603,268	603,268	603,268	0	
					0	0		603,268	0	0	
					0	0		0			
				合計	99,269,268	0	99,269,268	12,079,268	9,891,893	2,187,375	
					0	0		9,891,893		100,020	
					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115年01月01日至115年01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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	8,575,141	603,268	9,178,409	
1015 法定編制人員待遇	7,523,478	0	7,523,478	
1020 約聘僱人員待遇	375,211	0	375,211	
1025 技工及工友待遇	166,680	0	166,680	
1040 加班費	20,824	0	20,824	
1045 退休退職給付	0	603,268	603,268	
1050 退休離職儲金	391,628	0	391,628	
1055 保險	97,320	0	97,320	
20 業務費	713,484	0	713,484	
2003 教育訓練費	8,000	0	8,000	
2006 水電費	220,728	0	220,728	
2009 通訊費	26,299	0	26,299	
2018 資訊服務費	8,280	0	8,280	
2024 稅捐及規費	300	0	300	
2033 約用人員酬金	195,590	0	195,590	
2051 物品	28,014	0	28,014	
2054 一般事務費	66,193	0	66,193	
2057 給養費	134,198	0	134,198	
2066 車輛及辦公器具養護費	18,682	0	18,682	
2069 設施及機械設備養護費	5,200	0	5,200	
2093 特別費	2,000	0	2,000	
合計	9,288,625	603,268	9,891,893	

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115年01月01日至115年01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	7,663	0	0	0	0	0	0	0	7,663
本年度	7,663	0	0	0	0	0	0	0	7,663
1223170210 其他雜項收入	7,663	0	0	0	0	0	0	0	7,663
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
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

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115年01月01日至115年01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)			
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115年01月01日至115年01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	9,891,893	100,020	0	0	100,000	0	0	0	10,091,913	1,987,355
本年度	9,891,893	100,020	0	0	100,000	0	0	0	10,091,913	1,987,355
一、本年度經費	9,288,625	100,020	0	0	100,000	0	0	0	9,488,645	1,987,355
3423174100 矯正業務	9,288,625	100,020	0	0	100,000	0	0	0	9,488,645	1,987,355
二、統籌科目	603,268	0	0	0	0	0	0	0	603,268	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	603,268	0	0	0	0	0	0	0	603,268	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115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	142,633,259	2 負債	8,805,761
11 流動資產	8,725,781	21 流動負債	3,554,657
110103 專戶存款	8,525,761	210302 應付代收款	3,554,657
110104 零用金	100,000	28 其他負債	5,251,104
110901 預付款	100,020	280301 存入保證金	2,315,000
14 固定資產	133,627,478	280401 應付保管款	2,936,104
140101 土地	46,757,692	3 淨資產	133,827,498
140201 土地改良物	6,889,636	31 資產負債淨額	133,827,498
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,820,739	310101 資產負債淨額	133,827,498
140401 房屋建築及設備	151,463,108		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-74,473,971		
140501 機械及設備	17,020,719		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,101,522		
140601 交通及運輸設備	9,721,752		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,631,277		
140701 雜項設備	22,145,618		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,343,538		
18 其他資產	280,000		
180101 暫付款	280,000		
合 計	142,633,259	合 計	142,633,259

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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,099,576	10,099,576
公庫撥入數	10,091,913	10,091,913
其他收入	7,663	7,663
支出	10,353,819	10,353,819
繳付公庫數	7,663	7,663
人事支出	9,178,409	9,178,409
業務支出	713,484	713,484
財產損失	16,264	16,264
折舊、折耗及攤銷	437,999	437,999
收支餘絀	-254,243	-254,243

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115年01月01日至115年01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	151,463,108	-74,240,408	0	0	-233,563	76,989,137
機械及設備	17,020,719	-11,997,451	0	0	-104,071	4,919,197
交通及運輸設備	9,721,752	-7,583,789	0	0	-47,488	2,090,475
雜項設備	23,772,018	-20,900,797	0	1,626,400	1,557,259	2,802,080
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	255,624,925	-121,543,184	0	1,626,400	1,172,137	133,627,478
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	255,624,925	-121,543,184	0	1,626,400	1,172,137	133,627,478
備註						

矯正署南投看守所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年01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	7,663	10,091,913	10,099,576	收入
	0	10,091,913	10,091,913	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	7,663	0	7,663	其他收入
歲出	9,891,893	461,926	10,353,819	支出
	0	7,663	7,663	繳付公庫數
人事費	9,178,409	0	9,178,409	人事支出
業務費	713,484	0	713,484	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	16,264	16,264	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	437,999	437,999	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-9,884,230	9,629,987	-254,243	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數9,891,893元+預付款100,020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7,663元。3.財產損失調整數：係報廢財產殘值16,264元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數437,999元。