

矯正署南投看守所

# 會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	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115年01月01日至115年02月28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	12,000	12,121 12,121	0	121
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	105,000 0	105,000	12,000	12,121 12,121	0	121
		01		0723170100-0 財產孳息	43,000 0	43,000	12,000	12,121 12,121	0	121
			02	0723170103-9 租金收入	43,000 0	43,000	12,000	12,121 12,121	0	121
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	62,000 0	62,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	89,000 0	89,000	16,000	6,447 14,110	0	-1,890

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02月28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 0	89,000	16,000	6,447 14,110	0	-1,890
		01		1223170200-4 雜項收入	89,000 0	89,000	16,000	6,447 14,110	0	-1,890
			02	1223170210-8 其他雜項收入	89,000 0	89,000	16,000	6,447 14,110	0	-1,890
				合計	198,000 0	198,000	28,000	18,568 26,231	0	-1,769

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02月28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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	99,766,000	0	99,766,000	31,038,000	13,082,483	8,666,892
					0	0			22,371,108	4,714,743
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	98,982,000	0	98,982,000	31,038,000	13,082,483	8,666,892
					0	0			22,371,108	4,714,743
					0	0			0	
				10 人事費	85,928,000	0	85,928,000	27,200,000	11,619,077	7,005,782
					0	0			20,194,218	4,714,743
					0	0			0	
				20 業務費	13,018,000	0	13,018,000	3,826,000	1,451,406	1,661,110
					0	0			2,164,890	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	12,000	12,000	0
					0	0			12,000	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	
				30 設備及投資	784,000	0	784,000	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02月28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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	904,902	0	904,902	301,634	0	
					0	0		904,902	0	
					0	0		0		
				10 人事費	904,902	0	904,902	301,634	0	
					0	0		904,902	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	904,902	0	904,902	301,634	0	
					0	0		904,902	0	
					0	0		0		
				合計	100,670,902	0	100,670,902	31,942,902	13,384,117	8,666,892
					0	0		23,276,010	4,714,743	
					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02月28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	20,194,218	904,902	21,099,120	
1015 法定編制人員待遇	11,211,158	0	11,211,158	
1020 約聘僱人員待遇	773,037	0	773,037	
1025 技工及工友待遇	250,020	0	250,020	
1030 獎金	6,251,158	0	6,251,158	
1035 其他給與	50,735	0	50,735	
1040 加班費	725,689	0	725,689	
1045 退休退職給付	0	904,902	904,902	
1050 退休離職儲金	748,150	0	748,150	
1055 保險	184,271	0	184,271	
20 業務費	2,164,890	0	2,164,890	
2003 教育訓練費	8,000	0	8,000	
2006 水電費	434,231	0	434,231	
2009 通訊費	52,384	0	52,384	
2018 資訊服務費	8,280	0	8,280	
2024 稅捐及規費	300	0	300	
2027 保險費	4,800	0	4,800	
2033 約用人員酬金	293,385	0	293,385	
2036 按日按件計資酬金	17,175	0	17,175	
2045 國內組織會費	1,000	0	1,000	
2051 物品	131,338	0	131,338	
2054 一般事務費	302,453	0	302,453	
2057 給養費	867,911	0	867,911	

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02月28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		
2066 車輛及辦公器具養護費	19,682	0	19,682		
2069 設施及機械設備養護費	12,760	0	12,760		
2072 國內旅費	6,995	0	6,995		
2093 特別費	4,196	0	4,196		
40 獎補助費	12,000	0	12,000		
4085 獎勵及慰問	12,000	0	12,000		
合計	22,371,108	904,902	23,276,010		

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02月28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	26,231	0	0	0	0	0	0	0	26,231
本年度	26,231	0	0	0	0	0	0	0	26,231
0723170103 租金收入	12,121	0	0	0	0	0	0	0	12,121
1223170210 其他雜項收入	14,110	0	0	0	0	0	0	0	14,110
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

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02月28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)			
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115年01月01日至115年02月28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	23,276,010	4,714,743	0	0	100,000	0	0	0	28,090,753	3,852,149
本年度	23,276,010	4,714,743	0	0	100,000	0	0	0	28,090,753	3,852,149
一、本年度經費	22,371,108	4,714,743	0	0	100,000	0	0	0	27,185,851	3,852,149
3423174100 矯正業務	22,371,108	4,714,743	0	0	100,000	0	0	0	27,185,851	3,852,149
二、統籌科目	904,902	0	0	0	0	0	0	0	904,902	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	904,902	0	0	0	0	0	0	0	904,902	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	146,559,669	2 負債	7,634,970
11 流動資產	12,188,856	21 流動負債	3,739,599
110103 專戶存款	7,374,113	210302 應付代收款	3,739,599
110104 零用金	100,000	28 其他負債	3,895,371
110901 預付款	4,714,743	280301 存入保證金	1,364,000
14 固定資產	134,109,956	280401 應付保管款	2,531,371
140101 土地	47,678,119	3 淨資產	138,924,699
140201 土地改良物	6,889,636	31 資產負債淨額	138,924,699
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,820,739	310101 資產負債淨額	138,924,699
140401 房屋建築及設備	151,463,108		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-74,707,532		
140501 機械及設備	17,020,719		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,205,579		
140601 交通及運輸設備	9,721,752		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,678,752		
140701 雜項設備	22,145,618		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,396,394		
18 其他資產	260,857		
180101 暫付款	260,857		
合 計	146,559,669	合 計	146,559,669

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,017,408	28,116,984
公庫撥入數	17,998,840	28,090,753
財產收益	12,121	12,121
其他收入	6,447	14,110
支出	13,840,634	24,194,453
繳付公庫數	18,568	26,231
人事支出	11,920,711	21,099,120
業務支出	1,451,406	2,164,890
獎補助支出	12,000	12,000
財產損失	0	16,264
折舊、折耗及攤銷	437,949	875,948
收支餘絀	4,176,774	3,922,531

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02月28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	920,427	0	0	47,678,119
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	-467,124	76,755,576
機械及設備	17,020,719	-11,997,451	0	0	-208,128	4,815,140
交通及運輸設備	9,721,752	-7,583,789	0	0	-94,963	2,043,000
雜項設備	23,772,018	-20,900,797	0	1,626,400	1,504,403	2,749,224
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	920,427	1,626,400	734,188	134,109,956
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	920,427	1,626,400	734,188	134,109,956

備註：

- 1.本年度成本變動增加數920,427元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額920,427元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元。
- 3.預算採購增加金額0元，設備及投資預算執行增加金額0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115年01月01日至115年02月28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	26,231	28,090,753	28,116,984	收入
	0	28,090,753	28,090,753	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	12,121	0	12,121	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	14,110	0	14,110	其他收入
歲出	23,276,010	918,443	24,194,453	支出
	0	26,231	26,231	繳付公庫數
人事費	21,099,120	0	21,099,120	人事支出
業務費	2,164,890	0	2,164,890	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	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	875,948	875,948	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,249,779	27,172,310	3,922,531	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數23,276,010元+預付款4,714,743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26,231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875,948元。