

矯正署南投看守所

# 會計月報

中華民國 115 年 3 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03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	12,000 0	0 12,121	0 0	121 121
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	105,000 0	105,000	12,000 0	0 12,121	0 0	121 121
		01		0723170100-0 財產孳息	43,000 0	43,000	12,000 0	0 12,121	0 0	121 121
			02	0723170103-9 租金收入	43,000 0	43,000	12,000 0	0 12,121	0 0	121 121
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	62,000 0	62,000	0 0	0 0	0 0	0 0
07				1200000000-8 其他收入	89,000 0	89,000	23,000 0	10,761 24,871	0 0	1,871 1,871

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03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 0	89,000	23,000	10,761 24,871	0	1,871
		01		1223170200-4 雜項收入	89,000 0	89,000	23,000	10,761 24,871	0	1,871
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	972 972	0	972
			02	1223170210-8 其他雜項收入	89,000 0	89,000	23,000	9,789 23,899	0	899
				合計	198,000 0	198,000	35,000	10,761 36,992	0	1,992

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03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	100,842,000	0	100,842,000	39,564,000	7,320,906	9,871,986
					0	0			29,692,014	4,714,743
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	100,058,000	0	100,058,000	39,564,000	7,320,906	9,871,986
					0	0			29,692,014	4,714,743
					0	0			0	
				10 人事費	85,928,000	0	85,928,000	33,800,000	5,723,085	7,882,697
					0	0			25,917,303	4,714,743
					0	0			0	
				20 業務費	14,094,000	0	14,094,000	5,752,000	1,597,821	1,989,289
					0	0			3,762,711	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	12,000	0	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03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	131,500	0	131,500	131,500	0	
					0	0		131,500	0	
					0	0		0		
			10	人事費	131,500	0	131,500	131,500	0	
					0	0		131,500	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,206,536	0	1,206,536	1,206,536	0	
					0	0		301,634	0	
					0	0		1,206,536	0	
			10	人事費	1,206,536	0	1,206,536	1,206,536	0	
					0	0		301,634	0	
					0	0		1,206,536	0	
				統籌科目小計	1,338,036	0	1,338,036	1,338,036	0	
					0	0		433,134	0	
					0	0		1,338,036	0	
					0	0		0		
				合計	102,180,036	0	102,180,036	40,902,036	9,871,986	
					0	0		7,754,040		
					0	0		31,030,050	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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	25,917,303	1,206,536	131,500	27,255,339
1015 法定編制人員待遇	14,899,038	0	0	14,899,038
1020 約聘僱人員待遇	1,139,228	0	0	1,139,228
1025 技工及工友待遇	333,360	0	0	333,360
1030 獎金	6,293,943	0	0	6,293,943
1035 其他給與	133,173	0	131,500	264,673
1040 加班費	1,342,393	0	0	1,342,393
1045 退休退職給付	0	1,206,536	0	1,206,536
1050 退休離職儲金	1,164,709	0	0	1,164,709
1055 保險	611,459	0	0	611,459
20 業務費	3,762,711	0	0	3,762,711
2003 教育訓練費	8,000	0	0	8,000
2006 水電費	621,067	0	0	621,067
2009 通訊費	83,855	0	0	83,855
2018 資訊服務費	11,186	0	0	11,186
2024 稅捐及規費	300	0	0	300
2027 保險費	5,781	0	0	5,781
2033 約用人員酬金	411,868	0	0	411,868
2036 按日按件計資酬金	37,589	0	0	37,589
2045 國內組織會費	1,000	0	0	1,000
2051 物品	170,478	0	0	170,478
2054 一般事務費	558,705	0	0	558,705
2057 給養費	1,755,684	0	0	1,755,684

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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費	25,532	0	0	25,532	
2069 設施及機械設備養護費	49,036	0	0	49,036	
2072 國內旅費	9,674	0	0	9,674	
2093 特別費	12,956	0	0	12,956	
40 獎補助費	12,000	0	0	12,000	
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	12,000	
合計	29,692,014	1,206,536	131,500	31,030,050	

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03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	36,992	0	0	0	0	0	0	0	36,992
本年度	36,992	0	0	0	0	0	0	0	36,992
0723170103 租金收入	12,121	0	0	0	0	0	0	0	12,121
1223170201 收回以前年度歲出	972	0	0	0	0	0	0	0	972
1223170210 其他雜項收入	23,899	0	0	0	0	0	0	0	23,899
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

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03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)			
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115年01月01日至115年03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	31,030,050	4,714,743	0	0	100,000	0	0	0	35,844,793	5,057,243
本年度	31,030,050	4,714,743	0	0	100,000	0	0	0	35,844,793	5,057,243
一、本年度經費	29,692,014	4,714,743	0	0	100,000	0	0	0	34,506,757	5,057,243
3423174100 矯正業務	29,692,014	4,714,743	0	0	100,000	0	0	0	34,506,757	5,057,243
二、統籌科目	1,338,036	0	0	0	0	0	0	0	1,338,036	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,206,536	0	0	0	0	0	0	0	1,206,536	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	131,500	0	0	0	0	0	0	0	131,500	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	146,796,827	2 負債	8,310,129
11 流動資產	12,780,851	21 流動負債	4,238,008
110103 專戶存款	7,966,108	210302 應付代收款	4,238,008
110104 零用金	100,000	28 其他負債	4,072,121
110901 預付款	4,714,743	280301 存入保證金	1,364,000
14 固定資產	133,671,955	280401 應付保管款	2,708,121
140101 土地	47,678,119	3 淨資產	138,486,698
140201 土地改良物	6,889,636	31 資產負債淨額	138,486,698
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,820,739	310101 資產負債淨額	138,486,698
140401 房屋建築及設備	151,463,108		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-74,941,095		
140501 機械及設備	17,020,719		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,309,650		
140601 交通及運輸設備	9,721,752		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,726,240		
140701 雜項設備	22,145,618		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,449,273		
18 其他資產	344,021		
180101 暫付款	344,021		
合 計	146,796,827	合 計	146,796,827

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	7,764,801	35,881,785
公庫撥入數	7,754,040	35,844,793
財產收益	0	12,121
其他收入	10,761	24,871
支出	8,202,802	32,397,255
繳付公庫數	10,761	36,992
人事支出	6,156,219	27,255,339
業務支出	1,597,821	3,762,711
獎補助支出	0	12,000
財產損失	0	16,264
折舊、折耗及攤銷	438,001	1,313,949
收支餘絀	-438,001	3,484,530

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03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	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	-700,687	76,522,013
機械及設備	17,020,719	-11,997,451	0	0	-312,199	4,711,069
交通及運輸設備	9,721,752	-7,583,789	0	0	-142,451	1,995,512
雜項設備	23,772,018	-20,900,797	0	1,626,400	1,451,524	2,696,345
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	296,187	133,671,955
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	296,187	133,671,955

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03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	36,992	35,844,793	35,881,785	收入
	0	35,844,793	35,844,793	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	24,871	0	24,871	其他收入
歲出	31,030,050	1,367,205	32,397,255	支出
	0	36,992	36,992	繳付公庫數
人事費	27,255,339	0	27,255,339	人事支出
業務費	3,762,711	0	3,762,711	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	1,313,949	1,313,949	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-30,993,058	34,477,588	3,484,530	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數31,030,050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36,992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1,313,949元。