

矯正署臺東看守所

# 會計月報

中華民國 113 年 10 月份

主辦會計人員 張毓梅

機關長官 于淑華

# 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.....	2
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

矯正署臺東看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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)		
07	112	01	01	1200000000-8 其他收入	1,673,000	1,673,000	1,401,000	1,217	0	-1,352,308
					0			48,692		
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,673,000	1,673,000	1,401,000	1,217	0	-1,352,308
					0		48,692			
				1223170200-4 雜項收入	1,673,000	1,673,000	1,401,000	1,217	0	-1,352,308
					0		48,692			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	2,548
					0		2,548			
	02	1223170210-8 其他雜項收入	1,673,000	1,673,000	1,401,000	1,217	0	-1,354,856		
			0			46,144				
		合計	1,673,000	1,673,000	1,401,000	1,217	0	-1,352,308		
			0			48,692				

矯正署臺東看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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	9,015,000	0	9,015,000	8,195,000	692,790	845,007
					0	0			7,349,993	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	9,015,000	0	9,015,000	8,195,000	692,790	845,007
					0	0			7,349,993	0
					0	0			0	
				10 人事費	7,445,000	0	7,445,000	6,885,000	609,319	671,085
					0	0			6,213,915	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,564,000	0	1,564,000	1,304,000	83,471	173,922
					0	0			1,130,078	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	28,200	0	28,200	28,200	13,600	0
					0	0			28,200	0
					0	0			0	
				10 人事費	28,200	0	28,200	28,200	13,600	0
					0	0			28,200	0
					0	0			0	

矯正署臺東看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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)	
								本月實現數	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			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	1,119,173	0	1,119,173	1,119,173	101,743	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		1,119,173	0		
					0	0		0	0		
				10	1,119,173	0		1,119,173	1,119,173	101,743	0
				人事費	0	0		1,119,173	0		
					0	0		0	0		
27				3477013400-0	78,492	0	78,492	78,492	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		78,492	0		
					0	0		0	0		
				10	78,492	0		78,492	78,492	0	0
				人事費	0	0		78,492	0		
					0	0		0	0		
27				7677017600-7	44,075	0	44,075	44,075	4,072	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		44,075	0		
					0	0		0	0		
				10	44,075	0		44,075	44,075	4,072	0
				人事費	0	0		44,075	0		
					0	0		0	0		
			合計	10,284,940	0	10,284,940	9,464,940	812,205	845,007		
				0	0			8,619,933	0		
				0	0			0	0		

矯正署臺東看守所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
105	07	114	01	02	1100000000-2	9,840	0	0	0	0	9,840
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	9,840	0	0	0	0	9,840
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1123170900-0	9,840	0	0	0	0	9,840
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1123170909-5	9,840	0	0	0	0	9,840
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	9,840	0	0	0	0	9,840
					0	0	0	0	0	0	
110	07	111	01	02	1200000000-8	38,077	14,472	0	0	0	23,605
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	38,077	14,472	0	0	0	23,605
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	38,077	14,472	0	0	0	23,605
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	38,077	14,472	0	0	0	23,605
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	38,077	14,472	0	0	0	23,605
					0	0	0	0	0	0	
111	07	113			1200000000-8	154,083	102,188	0	0	0	51,895
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1223170000-5	154,083	102,188	0	0	0	51,895
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	

矯正署臺東看守所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)		
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數		
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數		
112	07			01	1223170200-4 雜項收入	154,083 0	102,188 0	0 0	0 0	0 0	51,895 0	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	154,083 0	102,188 0	0 0	0 0	0 0	51,895 0	
					小計	154,083 0	102,188 0	0 0	0 0	0 0	51,895 0	
					1200000000-8 其他收入	191,183 0	0 0	406 0	23,374 0	0 0	167,809 0	
				112		1223170000-5 矯正署及所屬	191,183 0	0 0	406 0	23,374 0	0 0	167,809 0
				01		1223170200-4 雜項收入	191,183 0	0 0	406 0	23,374 0	0 0	167,809 0
				02		1223170210-8 其他雜項收入	191,183 0	0 0	406 0	23,374 0	0 0	167,809 0
						小計	191,183 0	0 0	406 0	23,374 0	0 0	167,809 0
						合計	393,183 0	116,660 0	406 0	23,374 0	0 0	253,149 0

矯正署臺東看守所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	6,213,915	78,492	1,119,173	44,075	28,200
1015 法定編制人員待遇	4,236,657	59,944	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	105,434	4,307	0	0	0
1030 獎金	632,336	7,230	0	0	0
1035 其他給與	76,800	0	0	0	28,200
1040 加班費	453,608	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	1,119,173	44,075	0
1050 退休離職儲金	377,005	3,847	0	0	0
1055 保險	332,075	3,164	0	0	0
20 業務費	1,130,078	0	0	0	0
2003 教育訓練費	5,130	0	0	0	0
2009 通訊費	11,554	0	0	0	0
2030 兼職費	31,500	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	8,400	0	0	0	0
2045 國內組織會費	1,000	0	0	0	0
2051 物品	836,479	0	0	0	0
2054 一般事務費	94,375	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	9,360	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	46,485	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	67,125	0	0	0	0
2072 國內旅費	18,670	0	0	0	0
40 獎補助費	6,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	0

矯正署臺東看守所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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				
	合計				
10 人事費	7,483,855				
1015 法定編制人員待遇	4,296,601				
1020 約聘僱人員待遇	109,741				
1030 獎金	639,566				
1035 其他給與	105,000				
1040 加班費	453,608				
1045 退休退職給付	1,163,248				
1050 退休離職儲金	380,852				
1055 保險	335,239				
20 業務費	1,130,078				
2003 教育訓練費	5,130				
2009 通訊費	11,554				
2030 兼職費	31,500				
2036 按日按件計資酬金	8,400				
2045 國內組織會費	1,000				
2051 物品	836,479				
2054 一般事務費	94,375				
2063 房屋建築養護費	9,360				
2066 車輛及辦公器具養護費	46,485				
2069 設施及機械設備養護費	67,125				
2072 國內旅費	18,670				
40 獎補助費	6,000				
4085 獎勵及慰問	6,000				

矯正署臺東看守所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
合計	7,349,993	78,492	1,119,173	44,075	28,200

矯正署臺東看守所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年10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				
	合計				
合計	8,619,933				

矯正署臺東看守所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年10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	72,066	0	0	0	0	0	0	0	72,066
本年度	48,692	0	0	0	0	0	0	0	48,692
1223170201 收回以前年度歲出	2,548	0	0	0	0	0	0	0	2,548
1223170210 其他雜項收入	46,144	0	0	0	0	0	0	0	46,144
以前年度	23,374	0	0	0	0	0	0	0	23,374
一、以前年度應收(保留)數	23,374	0	0	0	0	0	0	0	23,374
112年度 1223170210 其他雜項收入	23,374	0	0	0	0	0	0	0	23,374
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

矯正署臺東看守所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年10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	

矯正署臺東看守所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年10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	8,619,933	0	0	0	30,000	0	0	0	8,649,933	815,007
本年度	8,619,933	0	0	0	30,000	0	0	0	8,649,933	815,007
一、本年度經費	7,349,993	0	0	0	30,000	0	0	0	7,379,993	815,007
3423174100 矯正業務	7,349,993	0	0	0	30,000	0	0	0	7,379,993	815,007
二、統籌科目	1,269,940	0	0	0	0	0	0	0	1,269,940	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	78,492	0	0	0	0	0	0	0	78,492	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,119,173	0	0	0	0	0	0	0	1,119,173	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	44,075	0	0	0	0	0	0	0	44,075	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	28,200	0	0	0	0	0	0	0	28,200	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

矯正署臺東看守所

平衡表

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	743,811	2 負債	107,931
11 流動資產	331,080	21 流動負債	31,116
110103 專戶存款	47,931	210302 應付代收款	31,116
110104 零用金	30,000	28 其他負債	76,815
110303 應收帳款	253,149	280401 應付保管款	76,815
14 固定資產	352,731	3 淨資產	635,880
140501 機械及設備	19,078	31 資產負債淨額	635,880
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,120	310101 資產負債淨額	635,880
140601 交通及運輸設備	277,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,620		
140701 雜項設備	105,263		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-17,370		
18 其他資產	60,000		
180101 暫付款	60,000		
合 計	743,811	合 計	743,811

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 594元

矯正署臺東看守所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	813,422	8,698,625
公庫撥入數	812,205	8,649,933
其他收入	1,217	48,692
支出	818,739	8,741,109
繳付公庫數	1,623	72,066
人事支出	728,734	7,483,855
業務支出	83,471	1,130,078
獎補助支出	0	6,000
折舊、折耗及攤銷	4,911	49,110
收支餘絀	-5,317	-42,484

矯正署臺東看守所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年10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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	19,078	0	0	0	-3,120	15,958
交通及運輸設備	277,500	0	0	0	-28,620	248,880
雜項設備	105,263	0	0	0	-17,370	87,893
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	401,841	0	0	0	-49,110	352,731
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	401,841	0	0	0	-49,110	352,731

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數=預算採購增加金額+其他依財產規制移入、受贈等增加金額。
- 2.設備及投資預算執行增加金額=本年度預算執行金額+以前年度保留預算執行金額。
- 3.預算採購增加金額，與設備及投資預算執行增加金額，二者相符。

矯正署臺東看守所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年10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	48,692	8,649,933	8,698,625	收入
	0	8,649,933	8,649,933	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	48,692	0	48,692	其他收入
歲出	8,619,933	121,176	8,741,109	支出
	0	72,066	72,066	繳付公庫數
人事費	7,483,855	0	7,483,855	人事支出
業務費	1,130,078	0	1,130,078	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	49,110	49,110	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-8,571,241	8,528,757	-42,484	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出累計實現數8,619,933元+零用金30,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)72,066元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數49,110元。