

矯正署臺東看守所

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

矯正署臺東看守所

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)		
07	111	01		1200000000-8 其他收入	78,000	78,000	14,000	428	0	-12,355
					0			1,645		
			02	1223170000-5 矯正署及所屬	78,000	78,000	14,000	428	0	-12,355
					0			1,645		
				1223170200-4 雜項收入	78,000	78,000	14,000	428	0	-12,355
					0			1,645		
		合計		78,000	78,000	14,000	428	0	-12,355	
					0					

矯正署臺東看守所

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	10,448,000	0	10,448,000	3,074,000	618,615	204,682
					0	0			2,869,318	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	10,448,000	0	10,448,000	3,074,000	618,615	204,682
					0	0			2,869,318	0
					0	0			0	
				10 人事費	8,988,000	0	8,988,000	2,830,000	602,176	47,551
					0	0			2,782,449	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,454,000	0	1,454,000	242,000	16,439	157,131
					0	0			84,869	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	0	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	313,596	0	313,596	313,596	104,532	0
					0	0			313,596	0
					0	0			0	
				10 人事費	313,596	0	313,596	313,596	104,532	0
					0	0			313,596	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114年01月01日至114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)	
				合計	10,761,596	0	10,761,596	723,147	204,682	
					0	0		3,182,914	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114年01月01日至114年02月28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						
						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 其他收入	9,840 0	0 0	0 0	0 0	0 0	9,840 0					
					1123170000-0 矯正署及所屬	9,840 0	0 0	0 0	0 0	0 0	9,840 0					
					1123170900-0 雜項收入	9,840 0	0 0	0 0	0 0	0 0	9,840 0					
					1123170909-5 其他雜項收入	9,840 0	0 0	0 0	0 0	0 0	9,840 0					
					小計	9,840 0	0 0	0 0	0 0	0 0	9,840 0					
					110	07	111	01	02	1200000000-8 其他收入	23,605 0	0 0	0 0	0 0	0 0	23,605 0
										1223170000-5 矯正署及所屬	23,605 0	0 0	0 0	0 0	0 0	23,605 0
										1223170200-4 雜項收入	23,605 0	0 0	0 0	0 0	0 0	23,605 0
										1223170210-8 其他雜項收入	23,605 0	0 0	0 0	0 0	0 0	23,605 0
										小計	23,605 0	0 0	0 0	0 0	0 0	23,605 0
111	07	113								1200000000-8 其他收入	51,895 0	0 0	0 0	0 0	0 0	51,895 0
										1223170000-5 矯正署及所屬	51,895 0	0 0	0 0	0 0	0 0	51,895 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114年01月01日至114年02月28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				
						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	51,895 0	0 0	0 0	0 0	0 0	51,895 0			
				02	1223170210-8 其他雜項收入	51,895 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	51,895 0		
					小計	51,895 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	51,895 0		
					1200000000-8 其他收入	167,809 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	167,809 0	
					1223170000-5 矯正署及所屬	167,809 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	167,809 0	
	113	07			01	1223170200-4 雜項收入	167,809 0	0 0	0 0	0 0	0 0	167,809 0		
					02	1223170210-8 其他雜項收入	167,809 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	167,809 0	
						小計	167,809 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	167,809 0	
						1200000000-8 其他收入	43,172 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	43,172 0
						1223170000-5 矯正署及所屬	43,172 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	43,172 0
07					01	1223170200-4 雜項收入	43,172 0	0 0	0 0	0 0	0 0	43,172 0		
					02	1223170210-8 其他雜項收入	43,172 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	43,172 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114年01月01日至114年02月28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
					43,172	0	0	0	0	43,172
				小 計	0	0	0	0	0	0
				合 計	296,321	0	0	0	0	296,321
					0	0	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114年01月01日至114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	2,782,449	313,596	3,096,045	
1015 法定編制人員待遇	1,268,284	0	1,268,284	
1030 獎金	1,323,409	0	1,323,409	
1035 其他給與	16,000	0	16,000	
1040 加班費	46,408	0	46,408	
1045 退休退職給付	0	313,596	313,596	
1050 退休離職儲金	91,399	0	91,399	
1055 保險	36,949	0	36,949	
20 業務費	84,869	0	84,869	
2009 通訊費	871	0	871	
2030 兼職費	3,500	0	3,500	
2051 物品	52,400	0	52,400	
2054 一般事務費	4,500	0	4,500	
2063 房屋建築養護費	16,180	0	16,180	
2069 設施及機械設備養護費	6,510	0	6,510	
2072 國內旅費	908	0	908	
40 獎補助費	2,000	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	2,000	
合計	2,869,318	313,596	3,182,914	

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114年01月01日至114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	1,645	0	0	0	0	0	0	0	1,645
本年度	1,645	0	0	0	0	0	0	0	1,645
1223170210 其他雜項收入	1,645	0	0	0	0	0	0	0	1,645
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

矯正署臺東看守所
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)			
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114年01月01日至114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	3,182,914	0	0	0	30,000	0	0	0	3,212,914	174,682
本年度	3,182,914	0	0	0	30,000	0	0	0	3,212,914	174,682
一、本年度經費	2,869,318	0	0	0	30,000	0	0	0	2,899,318	174,682
3423174100 矯正業務	2,869,318	0	0	0	30,000	0	0	0	2,899,318	174,682
二、統籌科目	313,596	0	0	0	0	0	0	0	313,596	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	313,596	0	0	0	0	0	0	0	313,596	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114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	7,416,050	2 負債	137,530
11 流動資產	403,851	21 流動負債	31,154
110103 專戶存款	77,530	210302 應付代收款	31,154
110104 零用金	30,000	28 其他負債	106,376
110303 應收帳款	296,321	280401 應付保管款	106,376
14 固定資產	6,952,199	3 淨資產	7,278,520
140101 土地	345,899	31 資產負債淨額	7,278,520
140401 房屋建築及設備	6,301,875	310101 資產負債淨額	7,278,520
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-28,662		
140501 機械及設備	19,078		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,368		
140601 交通及運輸設備	277,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-40,068		
140701 雜項設備	105,263		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,318		
18 其他資產	60,000		
180101 暫付款	60,000		
合 計	7,416,050	合 計	7,416,050

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 560元

矯正署臺東看守所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	723,575	3,214,559
公庫撥入數	723,147	3,212,914
其他收入	428	1,645
支出	738,040	3,213,489
繳付公庫數	428	1,645
人事支出	706,708	3,096,045
業務支出	16,439	84,869
獎補助支出	0	2,000
折舊、折耗及攤銷	14,465	28,930
收支餘絀	-14,465	1,070

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114年01月01日至114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	345,899	0	0	0	0	345,899
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	6,301,875	-9,554	0	0	-19,108	6,273,213
機械及設備	19,078	-3,744	0	0	-624	14,710
交通及運輸設備	277,500	-34,344	0	0	-5,724	237,432
雜項設備	105,263	-20,844	0	0	-3,474	80,945
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	7,049,615	-68,486	0	0	-28,930	6,952,199
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	7,049,615	-68,486	0	0	-28,930	6,952,199

備註：

- 1.本年度成本變動增加數0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0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+以前年度保留預算執行金額0元+特別預算(含保留)執行金額0元；預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別(含實現數與應付數)應認列為長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產之金額。

矯正署臺東看守所
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	1,645	3,212,914	3,214,559	收入
	0	3,212,914	3,212,914	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	1,645	0	1,645	其他收入
歲出	3,182,914	30,575	3,213,489	支出
	0	1,645	1,645	繳付公庫數
人事費	3,096,045	0	3,096,045	人事支出
業務費	84,869	0	84,869	業務支出
獎補助費	2,000	0	2,000	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	28,930	28,930	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-3,181,269	3,182,339	1,070	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數3,182,914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)1,645元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數28,930元。