

矯正署臺東看守所

會計月報

中華民國 114 年 5 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05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	111		01	1200000000-8 其他收入	78,000	78,000	34,000	10,603	0	2,014
					0			36,014		
				1223170000-5 矯正署及所屬	78,000	78,000	34,000	10,603	0	2,014
					0			36,014		
				1223170200-4 雜項收入	78,000	78,000	34,000	10,603	0	2,014
					0			36,014		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	12	0	165
					0			165		
				1223170210-8 其他雜項收入	78,000	78,000	34,000	10,591	0	1,849
					0			35,849		
				合計	78,000	78,000	34,000	10,603	0	2,014
					0			36,014		

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05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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	10,366,000	0	10,366,000	5,433,000	672,737	447,938	
					0	0			4,985,062	4,005	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	10,366,000	0	10,366,000	5,433,000	672,737	447,938	
					0	0			4,985,062	4,005	
					0	0			0		
				10 人事費	8,988,000	0	8,988,000	4,842,000	597,192	155,557	
					0	0			4,686,443	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,372,000	0	1,372,000	587,000	73,545	292,381	
					0	0			294,619	4,005	
					0	0			0		
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	4,000	2,000	0	
					0	0			4,000	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	204,800	0	204,800	204,800	6,100	0	
					0	0			204,800	0	
					0	0			0		
				10 人事費	204,800	0	204,800	204,800	6,100	0	
					0	0			204,800	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05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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
05 											

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05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
						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	4,460 0	0 0	0 0	5,380 0
					1123170000-0 矯正署及所屬	9,840 0	4,460 0	0 0	0 0	5,380 0
					1123170900-0 雜項收入	9,840 0	4,460 0	0 0	0 0	5,380 0
					1123170909-5 其他雜項收入	9,840 0	4,460 0	0 0	0 0	5,380 0
					小 計	9,840 0	4,460 0	0 0	0 0	5,380 0
110	07	111	01	02	1200000000-8 其他收入	23,605 0	17,419 0	0 0	0 0	6,186 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	23,605 0	17,419 0	0 0	0 0	6,186 0
					1223170200-4 雜項收入	23,605 0	17,419 0	0 0	0 0	6,186 0
					1223170210-8 其他雜項收入	23,605 0	17,419 0	0 0	0 0	6,186 0
					小 計	23,605 0	17,419 0	0 0	0 0	6,186 0
111	07	113			1200000000-8 其他收入	51,895 0	27,955 0	0 0	0 0	23,940 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	51,895 0	27,955 0	0 0	0 0	23,940 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05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
						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	27,955 0	0 0	0 0	23,940 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	51,895 0	27,955 0	0 0	0 0	23,940 0
					小 計	51,895 0	27,955 0	0 0	0 0	23,940 0
					1200000000-8 其他收入	167,809 0	128,642 0	0 0	0 0	39,167 0
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	167,809 0	128,642 0	0 0	0 0	39,167 0
				01	1223170200-4 雜項收入	167,809 0	128,642 0	0 0	0 0	39,167 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	167,809 0	128,642 0	0 0	0 0	39,167 0
					小 計	167,809 0	128,642 0	0 0	0 0	39,167 0
					1200000000-8 其他收入	43,172 0	0 0	5,164 0	5,164 0	38,008 0
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	43,172 0	0 0	5,164 0	5,164 0	38,008 0
				01	1223170200-4 雜項收入	43,172 0	0 0	5,164 0	5,164 0	38,008 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	43,172 0	0 0	5,164 0	5,164 0	38,008 0
113	07				1200000000-8 其他收入	43,172 0	0 0	5,164 0	5,164 0	38,008 0
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	43,172 0	0 0	5,164 0	5,164 0	38,008 0
				01	1223170200-4 雜項收入	43,172 0	0 0	5,164 0	5,164 0	38,008 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	43,172 0	0 0	5,164 0	5,164 0	38,008 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05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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					小 計	43,172	0	5,164	5,164	38,008
						0	0	0	0	0
					合 計	296,321	178,476	5,164	5,164	112,681
						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05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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	4,686,443	96,753	627,192	204,800	5,615,188
1015 法定編制人員待遇	2,664,533	78,413	0	0	2,742,946
1030 獎金	1,327,879	18,340	0	0	1,346,219
1035 其他給與	48,000	0	0	204,800	252,800
1040 加班費	178,700	0	0	0	178,700
1045 退休退職給付	0	0	627,192	0	627,192
1050 退休離職儲金	234,676	0	0	0	234,676
1055 保險	232,655	0	0	0	232,655
20 業務費	294,619	0	0	0	294,619
2009 通訊費	3,310	0	0	0	3,310
2030 兼職費	14,000	0	0	0	14,000
2045 國內組織會費	1,000	0	0	0	1,000
2051 物品	205,673	0	0	0	205,673
2054 一般事務費	34,791	0	0	0	34,791
2063 房屋建築養護費	16,180	0	0	0	16,180
2069 設施及機械設備養護費	6,510	0	0	0	6,510
2072 國內旅費	13,155	0	0	0	13,155
40 獎補助費	4,000	0	0	0	4,000
4085 獎勵及慰問	4,000	0	0	0	4,000
合計	4,985,062	96,753	627,192	204,800	5,913,807

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05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	41,178	0	0	0	0	0	0	0	41,178
本年度	36,014	0	0	0	0	0	0	0	36,014
1223170201 收回以前年度歲出	165	0	0	0	0	0	0	0	165
1223170210 其他雜項收入	35,849	0	0	0	0	0	0	0	35,849
以前年度	5,164	0	0	0	0	0	0	0	5,164
一、以前年度應收(保留)數	5,164	0	0	0	0	0	0	0	5,164
113年度 1223170210 其他雜項收入	5,164	0	0	0	0	0	0	0	5,164
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114年01月01日至114年05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	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	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05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	5,913,807	4,005	0	0	30,000	0	0	0	5,947,812	413,933
本年度	5,913,807	4,005	0	0	30,000	0	0	0	5,947,812	413,933
一、本年度經費	4,985,062	4,005	0	0	30,000	0	0	0	5,019,067	413,933
3423174100 矯正業務	4,985,062	4,005	0	0	30,000	0	0	0	5,019,067	413,933
二、統籌科目	928,745	0	0	0	0	0	0	0	928,745	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	96,753	0	0	0	0	0	0	0	96,753	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	627,192	0	0	0	0	0	0	0	627,192	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	204,800	0	0	0	0	0	0	0	204,800	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	7,360,347	2 負債	304,857
11 流動資產	411,543	21 流動負債	35,759
110103 專戶存款	264,857	210302 應付代收款	35,759
110104 零用金	30,000	28 其他負債	269,098
110303 應收帳款	112,681	280401 應付保管款	269,098
110901 預付款	4,005	3 淨資產	7,055,490
14 固定資產	6,908,804	31 資產負債淨額	7,055,490
140101 土地	345,899	310101 資產負債淨額	7,055,490
140401 房屋建築及設備	6,301,875		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-57,324		
140501 機械及設備	19,078		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,304		
140601 交通及運輸設備	277,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-48,654		
140701 雜項設備	105,263		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,529		
18 其他資產	40,000		
180101 暫付款	40,000		
合 計	7,360,347	合 計	7,360,347

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 604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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	894,730	5,983,826
公庫撥入數	884,127	5,947,812
其他收入	10,603	36,014
支出	910,354	6,027,310
繳付公庫數	15,767	41,178
人事支出	804,577	5,615,188
業務支出	73,545	294,619
獎補助支出	2,000	4,000
折舊、折耗及攤銷	14,465	72,325
收支餘絀	-15,624	-43,484

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114年01月01日至114年05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	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	-47,770	6,244,551
機械及設備	19,078	-3,744	0	0	-1,560	13,774
交通及運輸設備	277,500	-34,344	0	0	-14,310	228,846
雜項設備	105,263	-20,844	0	0	-8,685	75,734
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	-72,325	6,908,804
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	-72,325	6,908,804
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05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	36,014	5,947,812	5,983,826	收入
	0	5,947,812	5,947,812	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	36,014	0	36,014	其他收入
歲出	5,913,807	113,503	6,027,310	支出
	0	41,178	41,178	繳付公庫數
人事費	5,615,188	0	5,615,188	人事支出
業務費	294,619	0	294,619	業務支出
獎補助費	4,000	0	4,000	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	72,325	72,325	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-5,877,793	5,834,309	-43,484	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數5,913,807元+零用金30,000元+預付款4,005元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)41,178元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數72,325元。