

矯正署臺東看守所

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 張毓梅

機關長官 李宗莉

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)		
07	110	01	01	1200000000-8 其他收入	88,000	88,000	14,000	2,570	0	-6,976
					0			7,024		
				1223170000-5 矯正署及所屬	88,000	88,000	14,000	2,570	0	-6,976
					0			7,024		
				1223170200-4 雜項收入	88,000	88,000	14,000	2,570	0	-6,976
					0			7,024		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	6
					0			6		
				1223170210-8 其他雜項收入	88,000	88,000	14,000	2,570	0	-6,982
					0			7,018		
	合計	88,000	88,000	14,000	2,570	0	-6,976			
				0			7,024			

矯正署臺東看守所

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	10,270,000	0	10,270,000	3,595,000	1,597,488	1,194,700
					0	0			2,400,300	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	10,270,000	0	10,270,000	3,595,000	1,597,488	1,194,700
					0	0			2,400,300	0
					0	0			0	
				10 人事費	8,802,000	0	8,802,000	3,350,000	1,590,742	981,784
					0	0			2,368,216	0
					0	0			0	
				20 業務費	1,462,000	0	1,462,000	243,000	4,746	212,916
					0	0			30,084	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	2,000	2,000	0
					0	0			2,000	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	309,753	0	309,753	309,753	103,251	0
					0	0			309,753	0
					0	0			0	
				10 人事費	309,753	0	309,753	309,753	103,251	0
					0	0			309,753	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)	
				統籌科目小計	309,753	0	309,753	103,251	0	
					0	0		309,753	0	
					0	0		0		
				合計	10,579,753	0	10,579,753	1,700,739	1,194,700	
					0	0		2,710,053	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115年01月01日至115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				
110	07				1200000000-8	6,186	0	0	0	0	6,186				
					其他收入	0	0	0	0	0	0	0			
					111	01	1223170000-5	6,186	0	0	0	0	6,186		
							矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0		
					01	02	1223170200-4	6,186	0	0	0	0	6,186		
							雜項收入	0	0	0	0	0	0		
					02		1223170210-8	6,186	0	0	0	0	6,186		
							其他雜項收入	0	0	0	0	0	0		
					小計					6,186	0	0	0	0	6,186
										0	0	0	0	0	0
111	07				1200000000-8	5,310	0	0	0	0	5,310				
					其他收入	0	0	0	0	0	0				
					113	01	1223170000-5	5,310	0	0	0	0	5,310		
							矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0		
					01	02	1223170200-4	5,310	0	0	0	0	5,310		
							雜項收入	0	0	0	0	0	0		
					02		1223170210-8	5,310	0	0	0	0	5,310		
							其他雜項收入	0	0	0	0	0	0		
					小計					5,310	0	0	0	0	5,310
										0	0	0	0	0	0
112	07				1200000000-8	17,768	10,918	0	0	0	6,850				
					其他收入	0	0	0	0	0	0				
					112		1223170000-5	17,768	10,918	0	0	0	6,850		
							矯正署及所屬	0	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115年01月01日至115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	
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	17,768 0	10,918 0	0 0	0 0	0 0	6,850 0	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	17,768 0	10,918 0	0 0	0 0	0 0	6,850 0	
					小計	17,768 0	10,918 0	0 0	0 0	0 0	6,850 0	
					1200000000-8 其他收入	38,008 0	32,790 0	0 0	0 0	0 0	5,218 0	
	112					1223170000-5 矯正署及所屬	38,008 0	32,790 0	0 0	0 0	0 0	5,218 0
					01	1223170200-4 雜項收入	38,008 0	32,790 0	0 0	0 0	0 0	5,218 0
					02	1223170210-8 其他雜項收入	38,008 0	32,790 0	0 0	0 0	0 0	5,218 0
						小計	38,008 0	32,790 0	0 0	0 0	0 0	5,218 0
						1200000000-8 其他收入	22,858 0	0 0	0 0	0 0	0 0	22,858 0
						1223170000-5 矯正署及所屬	22,858 0	0 0	0 0	0 0	0 0	22,858 0
114	07			01	1223170200-4 雜項收入	22,858 0	0 0	0 0	0 0	0 0	22,858 0	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	22,858 0	0 0	0 0	0 0	0 0	22,858 0	
					小計	22,858 0	0 0	0 0	0 0	0 0	22,858 0	
					1200000000-8 其他收入	22,858 0	0 0	0 0	0 0	0 0	22,858 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115年01月01日至115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
					22,858	0	0	0	0	22,858
					0	0	0	0	0	0
				小計	90,130	43,708	0	0	0	46,422
				合計	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	2,368,216	309,753	2,677,969	
1015 法定編制人員待遇	1,050,794	0	1,050,794	
1030 獎金	1,157,618	0	1,157,618	
1035 其他給與	3,000	0	3,000	
1040 加班費	47,289	0	47,289	
1045 退休退職給付	0	309,753	309,753	
1050 退休離職儲金	74,478	0	74,478	
1055 保險	35,037	0	35,037	
20 業務費	30,084	0	30,084	
2030 兼職費	3,500	0	3,500	
2051 物品	21,260	0	21,260	
2054 一般事務費	352	0	352	
2072 國內旅費	4,972	0	4,972	
40 獎補助費	2,000	0	2,000	
4085 獎勵及慰問	2,000	0	2,000	
合計	2,400,300	309,753	2,710,053	

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	7,024	0	0	0	0	0	0	0	7,024
本年度	7,024	0	0	0	0	0	0	0	7,024
1223170201 收回以前年度歲出	6	0	0	0	0	0	0	0	6
1223170210 其他雜項收入	7,018	0	0	0	0	0	0	0	7,018
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

矯正署臺東看守所
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	

矯正署臺東看守所
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	2,710,053	0	0	0	30,000	0	0	0	2,740,053	1,164,700
本年度	2,710,053	0	0	0	30,000	0	0	0	2,740,053	1,164,700
一、本年度經費	2,400,300	0	0	0	30,000	0	0	0	2,430,300	1,164,700
3423174100 矯正業務	2,400,300	0	0	0	30,000	0	0	0	2,430,300	1,164,700
二、統籌科目	309,753	0	0	0	0	0	0	0	309,753	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	309,753	0	0	0	0	0	0	0	309,753	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

矯正署臺東看守所

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	7,026,381	2 負債	171,340
11 流動資產	207,762	21 流動負債	52,513
110103 專戶存款	131,340	210302 應付代收款	52,513
110104 零用金	30,000	28 其他負債	118,827
110303 應收帳款	46,422	280401 應付保管款	118,827
14 固定資產	6,778,619	3 淨資產	6,855,041
140101 土地	345,899	31 資產負債淨額	6,855,041
140401 房屋建築及設備	6,301,875	310101 資產負債淨額	6,855,041
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-143,310		
140501 機械及設備	19,078		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,112		
140601 交通及運輸設備	277,500		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-74,412		
140701 雜項設備	105,263		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-45,162		
18 其他資產	40,000		
180101 暫付款	40,000		
合 計	7,026,381	合 計	7,026,381

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 615元

矯正署臺東看守所

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	1,703,309	2,747,077
公庫撥入數	1,700,739	2,740,053
其他收入	2,570	7,024
支出	1,717,774	2,746,007
繳付公庫數	2,570	7,024
人事支出	1,693,993	2,677,969
業務支出	4,746	30,084
獎補助支出	2,000	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	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	-124,202	0	0	-19,108	6,158,565
機械及設備	19,078	-7,488	0	0	-624	10,966
交通及運輸設備	277,500	-68,688	0	0	-5,724	203,088
雜項設備	105,263	-41,688	0	0	-3,474	60,101
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	-242,066	0	0	-28,930	6,778,619
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	-242,066	0	0	-28,930	6,778,619

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	7,024	2,740,053	2,747,077	收入
	0	2,740,053	2,740,053	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	7,024	0	7,024	其他收入
歲出	2,710,053	35,954	2,746,007	支出
	0	7,024	7,024	繳付公庫數
人事費	2,677,969	0	2,677,969	人事支出
業務費	30,084	0	30,084	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	-2,703,029	2,704,099	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2,710,053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)7,024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。