

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 張毓梅

機關長官 陳錫樑

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

矯正署臺東監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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	40,000 0	40,000	0 3,000	0 0	3,000	
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	40,000 0	40,000	0 3,000	0 0	3,000	
		02		0423170300-3 賠償收入	40,000 0	40,000	0 3,000	0 0	3,000	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	40,000 0	40,000	0 3,000	0 0	3,000	
04				0700000000-9 財產收入	19,000 0	19,000	4,000 3,716	0 0	0 -284	
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	19,000 0	19,000	4,000 3,716	0 0	-284	
		01		0723170100-0 財產孳息	4,000 0	4,000	4,000 3,716	0 0	-284	
			02	0723170103-9 租金收入	4,000 0	4,000	4,000 3,716	0 0	-284	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	15,000 0	15,000	0 0	0 0	0	
07				1200000000-8 其他收入	367,000 0	367,000	120,000 129,528	33,908 0	9,528	

矯正署臺東監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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)		
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	367,000 0	367,000	120,000	33,908 129,528	0	9,528
		01		1223170200-4 雜項收入	367,000 0	367,000	120,000	33,908 129,528	0	9,528
			02	1223170210-8 其他雜項收入	367,000 0	367,000	120,000	33,908 129,528	0	9,528
				合計	426,000 0	426,000	124,000	33,908 136,244	0	12,244

矯正署臺東監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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	124,936,000	0	124,936,000	58,357,000	9,994,875	2,820,972
					0	0			55,536,028	33,650
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	123,978,000	0	123,978,000	58,357,000	9,994,875	2,820,972
					0	0			55,536,028	33,650
					0	0			0	
				10 人事費	107,518,000	0	107,518,000	51,000,000	8,051,489	2,028,113
					0	0			48,971,887	0
					0	0			0	
				20 業務費	16,406,000	0	16,406,000	7,339,000	1,943,386	792,859
					0	0			6,546,141	33,650
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	0	0
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	958,000	0	958,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	958,000	0	958,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

矯正署臺東監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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) 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	本月實現數		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					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	556,670	0	556,670	110,520	0		
					0	0		556,670	0		
					0	0		0			
			10	人事費	556,670	0	556,670	556,670	110,520	0	
					0	0		556,670	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,305,774	0	5,305,774	5,305,774	1,055,691	0	
					0	0		5,305,774	0		
					0	0		0			
			10	人事費	5,305,774	0	5,305,774	5,305,774	1,055,691	0	
					0	0		5,305,774	0		
					0	0		0			
				合計	130,798,444	0	130,798,444	64,219,444	11,161,086	2,820,972	
					0	0		61,398,472	33,650		
					0	0		0			

矯正署臺東監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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	48,971,887	5,305,774	556,670	54,834,331	
1015 法定編制人員待遇	24,969,162	0	0	24,969,162	
1020 約聘僱人員待遇	2,294,239	0	0	2,294,239	
1025 技工及工友待遇	1,125,300	0	0	1,125,300	
1030 獎金	14,314,282	0	0	14,314,282	
1035 其他給與	536,106	0	556,670	1,092,776	
1040 加班值班費	2,095,050	0	0	2,095,050	
1045 退休退職給付	0	5,305,774	0	5,305,774	
1050 退休離職儲金	2,068,139	0	0	2,068,139	
1055 保險	1,569,609	0	0	1,569,609	
20 業務費	6,546,141	0	0	6,546,141	
2003 教育訓練費	87,626	0	0	87,626	
2006 水電費	572,609	0	0	572,609	
2009 通訊費	112,458	0	0	112,458	
2024 稅捐及規費	18,350	0	0	18,350	
2027 保險費	29,388	0	0	29,388	
2033 臨時人員酬金	856,298	0	0	856,298	
2036 按日按件計資酬金	136,740	0	0	136,740	
2051 物品	568,015	0	0	568,015	
2054 一般事務費	1,076,083	0	0	1,076,083	
2057 給養費	2,933,747	0	0	2,933,747	
2063 房屋建築養護費	61,705	0	0	61,705	
2066 車輛及辦公器具養護費	17,311	0	0	17,311	

矯正署臺東監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30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	
2069 設施及機械設備養護費	33,770	0	0	33,770	
2072 國內旅費	29,316	0	0	29,316	
2093 特別費	12,725	0	0	12,725	
40 獎補助費	18,000	0	0	18,000	
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	18,000	
合計	55,536,028	5,305,774	556,670	61,398,472	

矯正署臺東監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04月30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	136,244	0	0	0	0	0	0	0	136,244
本年度	136,244	0	0	0	0	0	0	0	136,244
0423170301 一般賠償收入	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0723170103 租金收入	3,716	0	0	0	0	0	0	0	3,716
1223170210 其他雜項收入	129,528	0	0	0	0	0	0	0	129,528
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

矯正署臺東監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04月30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

矯正署臺東監獄
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年04月30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	61,398,472	33,650	0	0	200,000	0	0	0	61,632,122	2,587,322
本年度	61,398,472	33,650	0	0	200,000	0	0	0	61,632,122	2,587,322
一、本年度經費	55,536,028	33,650	0	0	200,000	0	0	0	55,769,678	2,587,322
3423174100 矯正業務	55,536,028	33,650	0	0	200,000	0	0	0	55,769,678	2,587,322
二、統籌科目	5,862,444	0	0	0	0	0	0	0	5,862,444	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,305,774	0	0	0	0	0	0	0	5,305,774	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	556,670	0	0	0	0	0	0	0	556,670	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

矯正署臺東監獄

平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	79,315,600	2 負債	8,047,357
11 流動資產	8,131,007	21 流動負債	3,638,148
110103 專戶存款	7,897,357	210302 應付代收款	3,638,148
110104 零用金	200,000	28 其他負債	4,409,209
110901 預付款	33,650	280301 存入保證金	1,155,634
14 固定資產	71,033,693	280401 應付保管款	3,253,575
140101 土地	33,726,394	3 淨資產	71,268,243
140201 土地改良物	100,000	31 資產負債淨額	71,268,243
減：140202 累計折舊—土地改良物	-99,000	310101 資產負債淨額	71,268,243
140401 房屋建築及設備	48,195,358		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-23,180,543		
140501 機械及設備	16,623,445		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,412,325		
140601 交通及運輸設備	9,353,993		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,498,538		
140701 雜項設備	17,922,721		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-13,697,812		
16 無形資產	900		
160101 權利	900		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	79,315,600	合 計	79,315,600

附註：

矯正署臺東監獄

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,228,644	62,018,366
公庫撥入數	11,194,736	61,632,122
罰款及賠償收入	0	3,000
財產收益	0	3,716
捐獻及贈與收入	0	250,000
其他收入	33,908	129,528
支出	11,575,513	63,046,019
繳付公庫數	33,908	136,244
人事支出	9,217,700	54,834,331
業務支出	1,943,386	6,546,141
獎補助支出	0	18,000
財產損失	0	1,532
折舊、折耗及攤銷	380,519	1,509,771
收支餘絀	-346,869	-1,027,653

矯正署臺東監獄

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年04月30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	33,726,394	0	0	0	0	33,726,394
土地改良物	100,000	-99,000	0	0	0	1,000
房屋建築及設備	48,195,358	-22,814,327	0	0	-366,216	25,014,815
機械及設備	16,499,023	-11,020,780	250,000	125,578	-391,545	5,211,120
交通及運輸設備	9,353,993	-6,263,754	0	0	-234,784	2,855,455
雜項設備	17,949,521	-13,331,612	0	26,800	-366,200	4,224,909
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,080	0	0	180	0	900
小計	125,825,369	-53,529,473	250,000	152,558	-1,358,745	71,034,593
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	125,825,369	-53,529,473	250,000	152,558	-1,358,745	71,034,593

備註：
本年度資本資產成本增加數250,000＝其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數金額250,000。

矯正署臺東監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年04月30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	136,244	61,882,122	62,018,366	收入
	0	61,632,122	61,632,122	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	3,000	0	3,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	3,716	0	3,716	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	250,000	250,000	捐獻及贈與收入
其他收入	129,528	0	129,528	其他收入
歲出	61,398,472	1,647,547	63,046,019	支出
	0	136,244	136,244	繳付公庫數
人事費	54,834,331	0	54,834,331	人事支出
業務費	6,546,141	0	6,546,141	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,532	1,532	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	1,509,771	1,509,771	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-61,262,228	60,234,575	-1,027,653	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度累計歲出實現數61,398,472元+零用金200,000元 +預付款33,650元。
- 2.捐獻及贈與收入：係受贈創心無線心電圖監護儀250,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數136,244元。
- 4.財產損失調整數：係報廢財產殘值1,532元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,509,771元。