

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 112 年 5 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)				
02	104	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	40,000 0	40,000	0	0 3,000	0	3,000		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	40,000 0	40,000	0	0 3,000	0	3,000
						0423170300-3 賠償收入	40,000 0	40,000	0	0 3,000	0	3,000
						0423170301-6 一般賠償收入	40,000 0	40,000	0	0 3,000	0	3,000
						0700000000-9 財產收入	19,000 0	19,000	4,000	75,670 79,386	0	75,386
						0723170000-6 矯正署及所屬	19,000 0	19,000	4,000	75,670 79,386	0	75,386
	0723170100-0 財產孳息	4,000 0	4,000			4,000	0 3,716	0	-284			
07				0723170103-9 租金收入	4,000 0	4,000	4,000	0 3,716	0	-284		
				0723170500-9 廢舊物資售價	15,000 0	15,000	0	75,670 75,670	0	75,670		
				1200000000-8 其他收入	367,000 0	367,000	150,000	33,728 163,256	0	13,256		

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)		
	112		01	1223170000-5 矯正署及所屬	367,000	367,000	150,000	33,728	0	13,256
					0		163,256			
				1223170200-4 雜項收入	367,000	367,000	150,000	33,728	0	13,256
					0		163,256			
				1223170210-8 其他雜項收入	367,000	367,000	150,000	33,728	0	13,256
				0		163,256				
			02	合計	426,000	426,000	154,000	109,398	0	91,642
					0		245,642			

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	125,847,000	0	125,847,000	68,198,000	9,239,369	3,422,603	
					0	0			64,775,397	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	124,889,000	0	124,889,000	67,968,000	9,025,100	3,406,872	
					0	0			64,561,128	0	
					0	0			0		
				10 人事費	107,518,000	0	107,518,000	58,700,000	7,493,315	2,234,798	
					0	0			56,465,202	0	
					0	0			0		
				20 業務費	17,317,000	0	17,317,000	9,250,000	1,531,785	1,172,074	
					0	0			8,077,926	0	
					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	230,000	214,269	15,731	
					0	0			214,269	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	958,000	0	958,000	230,000	214,269	15,731	
					0	0			214,269	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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	556,670	0	556,670	556,670	0	0	
					0	0			556,670	0	
					0	0			0		
				10	556,670	0	556,670	556,670	0	0	
				人事費	0	0			556,670	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	6,361,465	0	6,361,465	6,361,465	1,055,691	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			6,361,465	0	
					0	0			0		
				10	6,361,465	0	6,361,465	6,361,465	1,055,691	0	
				人事費	0	0			6,361,465	0	
					0	0			0		
				合計	132,765,135	0	132,765,135	75,116,135	10,295,060	3,422,603	
					0	0			71,693,532	0	
					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	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	56,465,202	6,361,465	556,670	63,383,337	
1015 法定編制人員待遇	29,883,965	0	0	29,883,965	
1020 約聘僱人員待遇	2,676,854	0	0	2,676,854	
1025 技工及工友待遇	1,350,360	0	0	1,350,360	
1030 獎金	14,358,957	0	0	14,358,957	
1035 其他給與	621,937	0	556,670	1,178,607	
1040 加班值班費	2,805,788	0	0	2,805,788	
1045 退休退職給付	0	6,361,465	0	6,361,465	
1050 退休離職儲金	2,666,501	0	0	2,666,501	
1055 保險	2,100,840	0	0	2,100,840	
20 業務費	8,077,926	0	0	8,077,926	
2003 教育訓練費	91,186	0	0	91,186	
2006 水電費	744,551	0	0	744,551	
2009 通訊費	141,384	0	0	141,384	
2018 資訊服務費	11,000	0	0	11,000	
2024 稅捐及規費	18,350	0	0	18,350	
2027 保險費	39,854	0	0	39,854	
2033 臨時人員酬金	1,007,144	0	0	1,007,144	
2036 按日按件計資酬金	189,120	0	0	189,120	
2045 國內組織會費	5,400	0	0	5,400	
2051 物品	646,698	0	0	646,698	
2054 一般事務費	1,342,126	0	0	1,342,126	
2057 給養費	3,643,934	0	0	3,643,934	

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	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	
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	54,597	0	0	54,597	
2069 設施及機械設備養護費	33,770	0	0	33,770	
2072 國內旅費	32,882	0	0	32,882	
2093 特別費	14,225	0	0	14,225	
30 設備及投資*	214,269	0	0	214,269	
3035 雜項設備費*	214,269	0	0	214,269	
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	64,775,397	6,361,465	556,670	71,693,532	

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	245,642	0	0	0	0	0	0	0	245,642
本年度	245,642	0	0	0	0	0	0	0	245,642
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
0723170500 廢舊物資售價	75,670	0	0	0	0	0	0	0	75,670
1223170210 其他雜項收入	163,256	0	0	0	0	0	0	0	163,256
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

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)			
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
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	71,693,532	0	0	0	200,000	0	0	0	71,893,532	3,222,603
本年度	71,693,532	0	0	0	200,000	0	0	0	71,893,532	3,222,603
一、本年度經費	64,775,397	0	0	0	200,000	0	0	0	64,975,397	3,222,603
3423174100 矯正業務	64,775,397	0	0	0	200,000	0	0	0	64,975,397	3,222,603
二、統籌科目	6,918,135	0	0	0	0	0	0	0	6,918,135	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,361,465	0	0	0	0	0	0	0	6,361,465	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	78,620,578	2 負債	7,550,637
11 流動資產	7,600,637	21 流動負債	3,444,646
110103 專戶存款	7,400,637	210302 應付代收款	3,444,646
110104 零用金	200,000	28 其他負債	4,105,991
14 固定資產	70,869,086	280301 存入保證金	1,100,634
140101 土地	33,726,394	280401 應付保管款	3,005,357
140201 土地改良物	100,000	3 淨資產	71,069,941
減：140202 累計折舊—土地改良物	-99,000	31 資產負債淨額	71,069,941
140401 房屋建築及設備	48,195,358	310101 資產負債淨額	71,069,941
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-23,272,062		
140501 機械及設備	16,623,445		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,543,667		
140601 交通及運輸設備	9,461,993		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,556,261		
140701 雜項設備	17,771,618		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-13,538,732		
16 無形資產	855		
160101 權利	855		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	78,620,578	合 計	78,620,578

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,370,808	72,389,174
公庫撥入數	10,261,410	71,893,532
罰款及賠償收入	0	3,000
財產收益	75,670	79,386
捐獻及贈與收入	0	250,000
其他收入	33,728	163,256
支出	10,569,110	73,615,129
繳付公庫數	109,398	245,642
人事支出	8,549,006	63,383,337
業務支出	1,531,785	8,077,926
獎補助支出	0	18,000
財產損失	2,574	4,106
折舊、折耗及攤銷	376,347	1,886,118
收支餘絀	-198,302	-1,225,955

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	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	-457,735	24,923,296
機械及設備	16,499,023	-11,020,780	250,000	125,578	-522,887	5,079,778
交通及運輸設備	9,353,993	-6,263,754	108,000	0	-292,507	2,905,732
雜項設備	17,949,521	-13,331,612	106,269	284,172	-207,120	4,232,886
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,080	0	0	225	0	855
小計	125,825,369	-53,529,473	464,269	409,975	-1,480,249	70,869,941
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	464,269	409,975	-1,480,249	70,869,941
備註： 1.本年度資本資產成本增加數464,269＝預算採購增加金額214,269＋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。 2.設備及投資預算執行數增加金額214,269＝本年度預算執行金額214,269。 3.預算採購增加數金額214,269＝設備及投資預算執行數214,269。						

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	245,642	72,143,532	72,389,174	收入
	0	71,893,532	71,893,532	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	79,386	0	79,386	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	163,256	0	163,256	其他收入
歲出	71,693,532	1,921,597	73,615,129	支出
	0	245,642	245,642	繳付公庫數
人事費	63,383,337	0	63,383,337	人事支出
業務費	8,077,926	0	8,077,926	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	214,269	-214,269	0	
	0	4,106	4,106	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	1,886,118	1,886,118	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-71,447,890	70,221,935	-1,225,955	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71,693,532元+零用金200,000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245,642元。
- 4.財產損失調整數：係報廢財產殘值4,106元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,886,118元。