

矯正署臺東監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 7 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07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	40,000	40,000	20,000	0	0	-17,000
				罰款及賠償收入	0			3,000		
				0423170000-0	40,000	40,000	20,000	0	0	-17,000
				矯正署及所屬	0			3,000		
				0423170300-3	40,000	40,000	20,000	0	0	-17,000
				賠償收入	0			3,000		
				0423170301-6	40,000	40,000	20,000	0	0	-17,000
				一般賠償收入	0			3,000		
				0700000000-9	19,000	19,000	11,000	0	0	68,386
				財產收入	0			79,386		
04	113	01	02	0723170000-6	19,000	19,000	11,000	0	0	68,386
				矯正署及所屬	0			79,386		
				0723170100-0	4,000	4,000	4,000	0	0	-284
				財產孳息	0			3,716		
				0723170103-9	4,000	4,000	4,000	0	0	-284
				租金收入	0			3,716		
07				0723170500-9	15,000	15,000	7,000	0	0	68,670
				廢舊物資售價	0			75,670		
07				1200000000-8	367,000	367,000	212,000	29,669	0	10,486
				其他收入	0			222,486		

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07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			1223170000-5 矯正署及所屬	367,000 0	367,000	212,000	29,669 222,486	0	10,486
		01		1223170200-4 雜項收入	367,000 0	367,000	212,000	29,669 222,486	0	10,486
			02	1223170210-8 其他雜項收入	367,000 0	367,000	212,000	29,669 222,486	0	10,486
				合計	426,000 0	426,000	243,000	29,669 304,872	0	61,872

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07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		
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	131,420,000	0	131,420,000	91,489,000	9,873,600	7,731,571
					0	0			83,757,429	33,650
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	130,462,000	0	130,462,000	90,959,000	9,740,657	7,726,921
					0	0			83,232,079	33,650
					0	0			0	
				10 人事費	107,518,000	0	107,518,000	74,100,000	7,205,654	3,202,508
					0	0			70,897,492	0
					0	0			0	
				20 業務費	22,890,000	0	22,890,000	16,823,000	2,535,003	4,524,413
					0	0			12,298,587	33,650
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	36,000	0	0
					0	0			36,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	958,000	0	958,000	530,000	132,943	4,650
					0	0			525,350	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	958,000	0	958,000	530,000	132,943	4,650
					0	0			525,350	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07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)  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	597,650	0	597,650	40,980	0		
					0	0		597,650	0		
					0	0		0			
			10	人事費	597,650	0	597,650	40,980	0		
					0	0		597,650	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,472,847	0	8,472,847	1,055,691	0		
					0	0		8,472,847	0		
					0	0		0			
			10	人事費	8,472,847	0	8,472,847	1,055,691	0		
					0	0		8,472,847	0		
					0	0		0			
				合計	140,490,497	0	140,490,497	10,970,271	7,731,571		
					0	0		92,827,926	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07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	70,897,492	8,472,847	597,650	79,967,989	
1015 法定編制人員待遇	39,337,022	0	0	39,337,022	
1020 約聘僱人員待遇	3,409,282	0	0	3,409,282	
1025 技工及工友待遇	1,800,480	0	0	1,800,480	
1030 獎金	14,368,957	0	0	14,368,957	
1035 其他給與	893,507	0	597,650	1,491,157	
1040 加班值班費	4,244,872	0	0	4,244,872	
1045 退休退職給付	0	8,472,847	0	8,472,847	
1050 退休離職儲金	3,726,708	0	0	3,726,708	
1055 保險	3,116,664	0	0	3,116,664	
20 業務費	12,298,587	0	0	12,298,587	
2003 教育訓練費	134,618	0	0	134,618	
2006 水電費	1,208,748	0	0	1,208,748	
2009 通訊費	191,296	0	0	191,296	
2018 資訊服務費	11,000	0	0	11,000	
2024 稅捐及規費	31,280	0	0	31,280	
2027 保險費	40,835	0	0	40,835	
2033 臨時人員酬金	1,308,770	0	0	1,308,770	
2036 按日按件計資酬金	384,830	0	0	384,830	
2045 國內組織會費	3,150	0	0	3,150	
2051 物品	673,844	0	0	673,844	
2054 一般事務費	2,131,120	0	0	2,131,120	
2057 給養費	5,429,684	0	0	5,429,684	

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07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	516,705	0	0	516,705	
2066 車輛及辦公器具養護費	57,947	0	0	57,947	
2069 設施及機械設備養護費	95,397	0	0	95,397	
2072 國內旅費	49,378	0	0	49,378	
2093 特別費	29,985	0	0	29,985	
30 設備及投資*	525,350	0	0	525,350	
3035 雜項設備費*	525,350	0	0	525,350	
40 獎補助費	36,000	0	0	36,000	
4085 獎勵及慰問	36,000	0	0	36,000	
合計	83,757,429	8,472,847	597,650	92,827,926	

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07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	304,872	0	0	0	0	0	0	0	304,872
本年度	304,872	0	0	0	0	0	0	0	304,872
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	222,486	0	0	0	0	0	0	0	222,486
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07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07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	92,827,926	33,650	0	0	200,000	0	0	0	93,061,576	7,497,921
本年度	92,827,926	33,650	0	0	200,000	0	0	0	93,061,576	7,497,921
一、本年度經費	83,757,429	33,650	0	0	200,000	0	0	0	83,991,079	7,497,921
3423174100 矯正業務	83,757,429	33,650	0	0	200,000	0	0	0	83,991,079	7,497,921
二、統籌科目	9,070,497	0	0	0	0	0	0	0	9,070,497	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,472,847	0	0	0	0	0	0	0	8,472,847	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	597,650	0	0	0	0	0	0	0	597,650	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	78,617,391	2 負債	5,895,417
11 流動資產	5,979,067	21 流動負債	2,230,125
110103 專戶存款	5,745,417	210302 應付代收款	2,230,125
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,665,292
110901 預付款	33,650	280301 存入保證金	1,055,634
14 固定資產	72,487,559	280401 應付保管款	2,609,658
140101 土地	33,726,394	3 淨資產	72,721,974
140201 土地改良物	100,000	31 資產負債淨額	72,721,974
減：140202 累計折舊—土地改良物	-99,000	310101 資產負債淨額	72,721,974
140401 房屋建築及設備	48,195,358		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-23,455,171		
140501 機械及設備	17,045,664		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,648,799		
140601 交通及運輸設備	9,507,993		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,674,451		
140701 雜項設備	19,525,299		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-13,735,728		
16 無形資產	765		
160101 權利	765		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	78,617,391	合 計	78,617,391

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,033,590	93,616,448
公庫撥入數	11,003,921	93,061,576
罰款及賠償收入	0	3,000
財產收益	0	79,386
捐獻及贈與收入	0	250,000
其他收入	29,669	222,486
支出	11,246,678	95,257,289
繳付公庫數	29,669	304,872
人事支出	8,302,325	79,967,989
業務支出	2,535,003	12,298,587
獎補助支出	0	36,000
財產損失	885	5,667
折舊、折耗及攤銷	378,796	2,644,174
收支餘絀	-213,088	-1,640,841

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07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	-640,844	24,740,187
機械及設備	16,499,023	-11,020,780	828,319	281,678	-628,019	5,396,865
交通及運輸設備	9,353,993	-6,263,754	154,000	0	-410,697	2,833,542
雜項設備	17,949,521	-13,331,612	1,859,950	284,172	-404,116	5,789,571
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,080	0	0	315	0	765
小計	125,825,369	-53,529,473	2,842,269	566,165	-2,083,676	72,488,324
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	2,842,269	566,165	-2,083,676	72,488,324
備註： 1.本年度資本資產成本增加數2,842,269＝預算採購增加金額525,350＋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2,316,919。 2.設備及投資預算執行數增加金額525,350＝本年度預算執行金額525,350。 3.預算採購增加數金額525,350＝設備及投資預算執行數525,350。						

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07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	304,872	93,311,576	93,616,448	收入
	0	93,061,576	93,061,576	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	222,486	0	222,486	其他收入
歲出	92,827,926	2,429,363	95,257,289	支出
	0	304,872	304,872	繳付公庫數
人事費	79,967,989	0	79,967,989	人事支出
業務費	12,298,587	0	12,298,587	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	525,350	-525,350	0	
	0	5,667	5,667	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	2,644,174	2,644,174	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-92,523,054	90,882,213	-1,640,841	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92,827,926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304,872元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數525,350元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係報廢財產殘值5,667元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,644,174元。