

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 112 年 8 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08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		
02	02	02	02	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	243,000	25,853	0	5,339
				其他收入	0			248,339		

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08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	243,000 25,853	248,339 0	5,339	
		01		1223170200-4 雜項收入	367,000 0	367,000	243,000 25,853	248,339 0	5,339	
			02	1223170210-8 其他雜項收入	367,000 0	367,000	243,000 25,853	248,339 0	5,339	
				合計	426,000 0	426,000	274,000 25,853	330,725 0	56,725	

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08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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	132,553,000	0	132,553,000	101,560,000	10,042,999	7,759,572
					0	0			93,800,428	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	131,595,000	0	131,595,000	100,792,000	9,844,016	7,715,905
					0	0			93,076,095	0
					0	0			0	
				10 人事費	107,518,000	0	107,518,000	81,800,000	7,925,839	2,976,669
					0	0			78,823,331	0
					0	0			0	
				20 業務費	24,023,000	0	24,023,000	18,956,000	1,918,177	4,739,236
					0	0			14,216,764	0
					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	768,000	198,983	43,667
					0	0			724,333	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	958,000	0	958,000	768,000	198,983	43,667
					0	0			724,333	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08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	647,450	0	647,450	49,800	0		
					0	0		647,450	0		
					0	0		0			
			10	人事費	647,450	0	647,450	49,800	0		
					0	0		647,450	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,528,538	0	9,528,538	1,055,691	0		
					0	0		9,528,538	0		
					0	0		0			
			10	人事費	9,528,538	0	9,528,538	1,055,691	0		
					0	0		9,528,538	0		
					0	0		0			
				合計	142,728,988	0	142,728,988	11,148,490	7,759,572		
					0	0		103,976,416	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08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	78,823,331	9,528,538	647,450	88,999,319	
1015 法定編制人員待遇	44,593,755	0	0	44,593,755	
1020 約聘僱人員待遇	3,750,896	0	0	3,750,896	
1025 技工及工友待遇	2,025,540	0	0	2,025,540	
1030 獎金	14,428,597	0	0	14,428,597	
1035 其他給與	1,227,505	0	647,450	1,874,955	
1040 加班值班費	4,940,935	0	0	4,940,935	
1045 退休退職給付	0	9,528,538	0	9,528,538	
1050 退休離職儲金	4,242,784	0	0	4,242,784	
1055 保險	3,613,319	0	0	3,613,319	
20 業務費	14,216,764	0	0	14,216,764	
2003 教育訓練費	149,468	0	0	149,468	
2006 水電費	1,475,012	0	0	1,475,012	
2009 通訊費	219,243	0	0	219,243	
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	1,459,583	0	0	1,459,583	
2036 按日按件計資酬金	486,060	0	0	486,060	
2045 國內組織會費	3,150	0	0	3,150	
2051 物品	727,199	0	0	727,199	
2054 一般事務費	2,610,400	0	0	2,610,400	
2057 給養費	6,134,790	0	0	6,134,790	

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08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	546,705	0	0	546,705	
2066 車輛及辦公器具養護費	51,588	0	0	51,588	
2069 設施及機械設備養護費	181,541	0	0	181,541	
2072 國內旅費	58,925	0	0	58,925	
2093 特別費	29,985	0	0	29,985	
30 設備及投資*	724,333	0	0	724,333	
3035 雜項設備費*	724,333	0	0	724,333	
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	93,800,428	9,528,538	647,450	103,976,416	

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08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	330,725	0	0	0	0	0	0	0	330,725
本年度	330,725	0	0	0	0	0	0	0	330,725
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	248,339	0	0	0	0	0	0	0	248,339
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08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08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	103,976,416	0	0	0	200,000	0	0	0	104,176,416	7,559,572
本年度	103,976,416	0	0	0	200,000	0	0	0	104,176,416	7,559,572
一、本年度經費	93,800,428	0	0	0	200,000	0	0	0	94,000,428	7,559,572
3423174100 矯正業務	93,800,428	0	0	0	200,000	0	0	0	94,000,428	7,559,572
二、統籌科目	10,175,988	0	0	0	0	0	0	0	10,175,988	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,528,538	0	0	0	0	0	0	0	9,528,538	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	647,450	0	0	0	0	0	0	0	647,450	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	76,316,833	2 負債	3,716,251
11 流動資產	3,766,251	21 流動負債	1,924,480
110103 專戶存款	3,566,251	210302 應付代收款	1,924,480
110104 零用金	200,000	28 其他負債	1,791,771
14 固定資產	72,399,862	280301 存入保證金	1,080,634
140101 土地	33,726,394	280401 應付保管款	711,137
140201 土地改良物	100,000	3 淨資產	72,600,582
減：140202 累計折舊—土地改良物	-99,000	31 資產負債淨額	72,600,582
140401 房屋建築及設備	48,195,358	310101 資產負債淨額	72,600,582
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-23,546,761		
140501 機械及設備	16,862,583		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,419,381		
140601 交通及運輸設備	9,507,993		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,734,055		
140701 雜項設備	19,629,067		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-13,822,336		
16 無形資產	720		
160101 權利	720		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	76,316,833	合 計	76,316,833

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,140,693	104,757,141
公庫撥入數	11,114,840	104,176,416
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	25,853	248,339
支出	11,389,597	106,646,886
繳付公庫數	25,853	330,725
人事支出	9,031,330	88,999,319
業務支出	1,918,177	14,216,764
獎補助支出	0	36,000
財產損失	4,087	9,754
折舊、折耗及攤銷	410,150	3,054,324
收支餘絀	-248,904	-1,889,745

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08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	-732,434	24,648,597
機械及設備	16,499,023	-11,020,780	1,016,746	653,186	-398,601	5,443,202
交通及運輸設備	9,353,993	-6,263,754	154,000	0	-470,301	2,773,938
雜項設備	17,949,521	-13,331,612	1,998,018	318,472	-490,724	5,806,731
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,080	0	0	360	0	720
小計	125,825,369	-53,529,473	3,168,764	972,018	-2,092,060	72,400,582
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	3,168,764	972,018	-2,092,060	72,400,582

備註：
 1.本年度資本資產成本增加數3,168,764＝預算採購增加金額724,333＋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2,444,431。
 2.設備及投資預算執行數增加金額724,333＝本年度預算執行金額724,333。
 3.預算採購增加數金額724,333＝設備及投資預算執行數724,333。

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08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	330,725	104,426,416	104,757,141	收入
	0	104,176,416	104,176,416	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	248,339	0	248,339	其他收入
歲出	103,976,416	2,670,470	106,646,886	支出
	0	330,725	330,725	繳付公庫數
人事費	88,999,319	0	88,999,319	人事支出
業務費	14,216,764	0	14,216,764	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	724,333	-724,333	0	
	0	9,754	9,754	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	3,054,324	3,054,324	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-103,645,691	101,755,946	-1,889,745	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103,976,416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330,725元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數724,333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9,754元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,054,324元。