

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 張毓梅

機關長官 林順斌

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09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	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	274,000	29,514	0	3,853
				其他收入	0			277,853		

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09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	274,000	29,514 277,853	0	3,853
		01		1223170200-4 雜項收入	367,000 0	367,000	274,000	29,514 277,853	0	3,853
			02	1223170210-8 其他雜項收入	367,000 0	367,000	274,000	29,514 277,853	0	3,853
				合計	426,000 0	426,000	305,000	29,514 360,239	0	55,239

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09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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	133,334,000	0	133,334,000	111,159,000	12,226,839	5,131,733
					0	0			106,027,267	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	132,376,000	0	132,376,000	110,291,000	12,114,839	5,100,066
					0	0			105,190,934	0
					0	0			0	
				10 人事費	107,518,000	0	107,518,000	89,500,000	9,914,651	762,018
					0	0			88,737,982	0
					0	0			0	
				20 業務費	24,804,000	0	24,804,000	20,737,000	2,182,188	4,338,048
					0	0			16,398,952	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	18,000	0
					0	0			54,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	958,000	0	958,000	868,000	112,000	31,667
					0	0			836,333	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	958,000	0	958,000	868,000	112,000	31,667
					0	0			836,333	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09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		(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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	752,407	0	752,407	104,957	0		
					0	0		752,407	0		
					0	0		0			
				10 人事費	752,407	0	752,407	752,407	104,957	0	
					0	0		752,407	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,476,325	0	12,476,325	2,947,787	0		
					0	0		12,476,325	0		
					0	0		0			
				10 人事費	12,476,325	0	12,476,325	2,947,787	0		
					0	0		12,476,325	0		
					0	0		0			
				合計	146,562,732	0	146,562,732	15,279,583	5,131,733		
					0	0		119,255,999	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09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	88,737,982	12,476,325	752,407	101,966,714	
1015 法定編制人員待遇	51,655,161	0	0	51,655,161	
1020 約聘僱人員待遇	4,159,533	0	0	4,159,533	
1025 技工及工友待遇	2,275,945	0	0	2,275,945	
1030 獎金	14,428,597	0	0	14,428,597	
1035 其他給與	1,336,028	0	752,407	2,088,435	
1040 加班值班費	5,935,930	0	0	5,935,930	
1045 退休退職給付	0	12,476,325	0	12,476,325	
1050 退休離職儲金	4,802,475	0	0	4,802,475	
1055 保險	4,144,313	0	0	4,144,313	
20 業務費	16,398,952	0	0	16,398,952	
2003 教育訓練費	181,499	0	0	181,499	
2006 水電費	1,728,090	0	0	1,728,090	
2009 通訊費	251,400	0	0	251,400	
2018 資訊服務費	22,000	0	0	22,000	
2024 稅捐及規費	31,280	0	0	31,280	
2027 保險費	45,850	0	0	45,850	
2033 臨時人員酬金	1,605,713	0	0	1,605,713	
2036 按日按件計資酬金	536,340	0	0	536,340	
2045 國內組織會費	3,150	0	0	3,150	
2051 物品	733,338	0	0	733,338	
2054 一般事務費	3,459,313	0	0	3,459,313	
2057 給養費	6,811,624	0	0	6,811,624	

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09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	
2063 房屋建築養護費	564,705	0	0	564,705	
2066 車輛及辦公器具養護費	87,596	0	0	87,596	
2069 設施及機械設備養護費	220,615	0	0	220,615	
2072 國內旅費	78,339	0	0	78,339	
2093 特別費	38,100	0	0	38,100	
30 設備及投資*	836,333	0	0	836,333	
3035 雜項設備費*	836,333	0	0	836,333	
40 獎補助費	54,000	0	0	54,000	
4085 獎勵及慰問	54,000	0	0	54,000	
合計	106,027,267	12,476,325	752,407	119,255,999	

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09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	360,239	0	0	0	0	0	0	0	360,239
本年度	360,239	0	0	0	0	0	0	0	360,239
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	277,853	0	0	0	0	0	0	0	277,853
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09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)			
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09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	119,255,999	0	0	0	200,000	0	0	0	119,455,999	4,931,733
本年度	119,255,999	0	0	0	200,000	0	0	0	119,455,999	4,931,733
一、本年度經費	106,027,267	0	0	0	200,000	0	0	0	106,227,267	4,931,733
3423174100 矯正業務	106,027,267	0	0	0	200,000	0	0	0	106,227,267	4,931,733
二、統籌科目	13,228,732	0	0	0	0	0	0	0	13,228,732	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,476,325	0	0	0	0	0	0	0	12,476,325	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	752,407	0	0	0	0	0	0	0	752,407	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	239,957,060	2 負債	18,522,821
11 流動資產	18,572,821	21 流動負債	6,375,281
110103 專戶存款	18,372,821	210302 應付代收款	6,375,281
110104 零用金	200,000	28 其他負債	12,147,540
14 固定資產	221,233,114	280301 存入保證金	1,080,634
140101 土地	12,693,475	280401 應付保管款	11,066,906
140201 土地改良物	13,086,852	3 淨資產	221,434,239
減：140202 累計折舊—土地改良物	-12,810,893	31 資產負債淨額	221,434,239
140401 房屋建築及設備	366,958,033	310101 資產負債淨額	221,434,239
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-177,578,734		
140501 機械及設備	45,297,345		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,250,860		
140601 交通及運輸設備	15,549,989		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,324,152		
140701 雜項設備	30,425,381		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,813,322		
16 無形資產	1,125		
160101 權利	1,125		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	239,957,060	合 計	239,957,060

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,309,097	120,066,238
公庫撥入數	15,279,583	119,455,999
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	29,514	277,853
支出	15,611,303	122,258,189
繳付公庫數	29,514	360,239
人事支出	12,967,395	101,966,714
業務支出	2,182,188	16,398,952
獎補助支出	18,000	54,000
財產損失	0	9,754
折舊、折耗及攤銷	414,206	3,468,530
收支餘絀	-302,206	-2,191,951

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09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	12,693,475	33,726,394	0	12,693,475
土地改良物	100,000	-99,000	13,086,852	100,000	-12,711,893	275,959
房屋建築及設備	48,195,358	-22,814,327	366,958,033	48,195,358	-154,764,407	189,379,299
機械及設備	16,499,023	-11,020,780	46,314,091	17,515,769	-25,230,080	9,046,485
交通及運輸設備	9,353,993	-6,263,754	15,703,989	9,507,993	-5,060,398	4,225,837
雜項設備	17,949,521	-13,331,612	32,535,399	20,059,539	-11,481,710	5,612,059
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,080	0	1,125	1,080	0	1,125
小計	125,825,369	-53,529,473	487,292,964	129,106,133	-209,248,488	221,234,239
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	487,292,964	129,106,133	-209,248,488	221,234,239

備註：
 1.本年度資本資產成本增加數487,292,964=預算採購增加金額836,333+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486,456,631。
 2.設備及投資預算執行數增加金額836,333=本年度預算執行金額836,333。
 3.預算採購增加數金額836,333=設備及投資預算執行數836,333。

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09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	360,239	119,705,999	120,066,238	收入
	0	119,455,999	119,455,999	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	277,853	0	277,853	其他收入
歲出	119,255,999	3,002,190	122,258,189	支出
	0	360,239	360,239	繳付公庫數
人事費	101,966,714	0	101,966,714	人事支出
業務費	16,398,952	0	16,398,952	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	836,333	-836,333	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	3,468,530	3,468,530	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-118,895,760	116,703,809	-2,191,951	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119,255,999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360,239元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數836,333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3,468,530元。