

矯正署臺東監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 10 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10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	392	0	68,778
				財產收入	0			79,778		
04	113	01	02	0723170000-6	19,000	19,000	11,000	392	0	68,778
				矯正署及所屬	0			79,778		
				0723170100-0	4,000	4,000	4,000	392	0	108
				財產孳息	0			4,108		
				0723170103-9	4,000	4,000	4,000	392	0	108
				租金收入	0			4,108		
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	305,000	34,653	0	7,506
				其他收入	0			312,506		

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10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	305,000	34,653 312,506	0	7,506
		01		1223170200-4 雜項收入	367,000 0	367,000	305,000	34,653 312,506	0	7,506
			02	1223170210-8 其他雜項收入	367,000 0	367,000	305,000	34,653 312,506	0	7,506
				合計	426,000 0	426,000	336,000	35,045 395,284	0	59,284

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10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	133,900,000	0	133,900,000	120,515,000	12,915,430	1,572,303
					0	0			118,942,697	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	132,942,000	0	132,942,000	119,557,000	12,886,130	1,479,936
					0	0			118,077,064	0
					0	0			0	
				10 人事費	107,518,000	0	107,518,000	97,200,000	8,074,065	387,953
					0	0			96,812,047	0
					0	0			0	
				20 業務費	25,370,000	0	25,370,000	22,303,000	4,812,065	1,091,983
					0	0			21,211,017	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	54,000	0	54,000	54,000	0	0
					0	0			54,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	958,000	0	958,000	958,000	29,300	92,367
					0	0			865,633	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	958,000	0	958,000	958,000	29,300	92,367
					0	0			865,633	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10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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	930,207	0	930,207	177,800	0	
					0	0		930,207	0	
					0	0		0		
			10	人事費	930,207	0	930,207	177,800	0	
					0	0		930,207	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,395,982	0	15,395,982	2,919,657	0	
					0	0		15,395,982	0	
					0	0		0		
			10	人事費	15,395,982	0	15,395,982	2,919,657	0	
					0	0		15,395,982	0	
					0	0		0		
				合計	150,226,189	0	150,226,189	16,012,887	1,572,303	
					0	0		135,268,886	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10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	96,812,047	15,395,982	930,207	113,138,236	
1015 法定編制人員待遇	56,294,585	0	0	56,294,585	
1020 約聘僱人員待遇	4,611,159	0	0	4,611,159	
1025 技工及工友待遇	2,543,150	0	0	2,543,150	
1030 獎金	14,428,597	0	0	14,428,597	
1035 其他給與	1,336,028	0	930,207	2,266,235	
1040 加班值班費	6,642,219	0	0	6,642,219	
1045 退休退職給付	0	15,395,982	0	15,395,982	
1050 退休離職儲金	5,669,894	0	0	5,669,894	
1055 保險	5,286,415	0	0	5,286,415	
20 業務費	21,211,017	0	0	21,211,017	
2003 教育訓練費	214,323	0	0	214,323	
2006 水電費	2,296,167	0	0	2,296,167	
2009 通訊費	277,038	0	0	277,038	
2018 資訊服務費	29,216	0	0	29,216	
2024 稅捐及規費	32,180	0	0	32,180	
2027 保險費	46,534	0	0	46,534	
2033 臨時人員酬金	3,174,890	0	0	3,174,890	
2036 按日按件計資酬金	592,080	0	0	592,080	
2045 國內組織會費	3,150	0	0	3,150	
2051 物品	1,130,475	0	0	1,130,475	
2054 一般事務費	4,361,018	0	0	4,361,018	
2057 給養費	7,772,964	0	0	7,772,964	

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10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	746,576	0	0	746,576	
2066 車輛及辦公器具養護費	132,246	0	0	132,246	
2069 設施及機械設備養護費	267,885	0	0	267,885	
2072 國內旅費	89,275	0	0	89,275	
2093 特別費	45,000	0	0	45,000	
30 設備及投資*	865,633	0	0	865,633	
3035 雜項設備費*	865,633	0	0	865,633	
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	118,942,697	15,395,982	930,207	135,268,886	

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10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	395,284	0	0	0	0	0	0	0	395,284
本年度	395,284	0	0	0	0	0	0	0	395,284
0423170301 一般賠償收入	3,000	0	0	0	0	0	0	0	3,000
0723170103 租金收入	4,108	0	0	0	0	0	0	0	4,108
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	312,506	0	0	0	0	0	0	0	312,506
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10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10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	135,268,886	0	0	0	200,000	0	0	0	135,468,886	1,372,303
本年度	135,268,886	0	0	0	200,000	0	0	0	135,468,886	1,372,303
一、本年度經費	118,942,697	0	0	0	200,000	0	0	0	119,142,697	1,372,303
3423174100 矯正業務	118,942,697	0	0	0	200,000	0	0	0	119,142,697	1,372,303
二、統籌科目	16,326,189	0	0	0	0	0	0	0	16,326,189	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,395,982	0	0	0	0	0	0	0	15,395,982	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	930,207	0	0	0	0	0	0	0	930,207	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	231,233,391	2 負債	10,735,522
11 流動資產	10,785,522	21 流動負債	5,459,087
110103 專戶存款	10,585,522	210302 應付代收款	5,459,087
110104 零用金	200,000	28 其他負債	5,276,435
14 固定資產	220,296,789	280301 存入保證金	1,166,782
140101 土地	12,693,475	280401 應付保管款	4,109,653
140201 土地改良物	275,959	3 淨資產	220,497,869
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,174	31 資產負債淨額	220,497,869
140401 房屋建築及設備	189,379,299	310101 資產負債淨額	220,497,869
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-554,064		
140501 機械及設備	9,046,485		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-172,708		
140601 交通及運輸設備	4,225,837		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-109,014		
140701 雜項設備	5,641,359		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-128,665		
16 無形資產	1,080		
160101 權利	1,080		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	231,233,391	合 計	231,233,391

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,047,932	136,114,170
公庫撥入數	16,012,887	135,468,886
罰款及賠償收入	0	3,000
財產收益	392	79,778
捐獻及贈與收入	0	250,000
其他收入	34,653	312,506
支出	16,984,302	139,242,491
繳付公庫數	35,045	395,284
人事支出	11,171,522	113,138,236
業務支出	4,812,065	21,211,017
獎補助支出	0	54,000
財產損失	0	9,754
折舊、折耗及攤銷	965,670	4,434,200
收支餘絀	-936,370	-3,128,321

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10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	12,693,475	33,726,394	0	12,693,475
土地改良物	100,000	-99,000	275,959	100,000	97,826	274,785
房屋建築及設備	48,195,358	-22,814,327	189,379,299	48,195,358	22,260,263	188,825,235
機械及設備	16,499,023	-11,020,780	10,063,231	17,515,769	10,848,072	8,873,777
交通及運輸設備	9,353,993	-6,263,754	4,379,837	9,507,993	6,154,740	4,116,823
雜項設備	17,949,521	-13,331,612	7,751,377	20,059,539	13,202,947	5,512,694
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,080	0	1,125	1,125	0	1,080
小計	125,825,369	-53,529,473	224,544,303	129,106,178	52,563,848	220,297,869
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	224,544,303	129,106,178	52,563,848	220,297,869

備註：  
 1.本年度資本資產成本增加數224,544,303＝預算採購增加金額865,633＋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223,678,670。  
 2.設備及投資預算執行數增加金額865,633＝本年度預算執行金額865,633。  
 3.預算採購增加數金額865,633＝設備及投資預算執行數865,633。

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10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	395,284	135,718,886	136,114,170	收入
	0	135,468,886	135,468,886	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	79,778	0	79,778	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	312,506	0	312,506	其他收入
歲出	135,268,886	3,973,605	139,242,491	支出
	0	395,284	395,284	繳付公庫數
人事費	113,138,236	0	113,138,236	人事支出
業務費	21,211,017	0	21,211,017	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	865,633	-865,633	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	4,434,200	4,434,200	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-134,873,602	131,745,281	-3,128,321	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135,268,886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395,284元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數865,633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4,434,200元。