

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 112 年 11 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11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 罰款及賠償收入	40,000 0	40,000	20,000	0 3,000	0	-17,000	
04				113	0423170000-0 矯正署及所屬	40,000 0	40,000	20,000	0 3,000	0	-17,000
					0423170300-3 賠償收入	40,000 0	40,000	20,000	0 3,000	0	-17,000
					0423170301-6 一般賠償收入	40,000 0	40,000	20,000	0 3,000	0	-17,000
					0700000000-9 財產收入	19,000 0	19,000	11,000	0 79,778	0	68,778
					0723170000-6 矯正署及所屬	19,000 0	19,000	11,000	0 79,778	0	68,778
					0723170100-0 財產孳息	4,000 0	4,000	4,000	0 4,108	0	108
					0723170103-9 租金收入	4,000 0	4,000	4,000	0 4,108	0	108
					0723170500-9 廢舊物資售價	15,000 0	15,000	7,000	0 75,670	0	68,670
					07			1200000000-8 其他收入	367,000 0	367,000	336,000

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11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	367,000	336,000	34,778	0	11,284
					0		347,284			
				1223170200-4 雜項收入	367,000	367,000	336,000	34,778	0	11,284
					0		347,284			
				1223170210-8 其他雜項收入	367,000	367,000	336,000	34,778	0	11,284
					0		347,284			
			合計	426,000	426,000	367,000	34,778	0	63,062	

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11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)
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	155,280,000	0	155,280,000	150,595,000	20,631,773	11,020,530	
					0	0			139,574,470	33,144	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	154,322,000	0	154,322,000	149,637,000	20,573,561	10,986,375	
					0	0			138,650,625	33,144	
					0	0			0		
				10 人事費	126,518,000	0	126,518,000	123,900,000	18,026,682	9,061,271	
					0	0			114,838,729	0	
					0	0			0		
				20 業務費	27,750,000	0	27,750,000	25,683,000	2,546,879	1,925,104	
					0	0			23,757,896	33,144	
					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	58,212	34,155	
					0	0			923,845	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	958,000	0	958,000	958,000	58,212	34,155	
					0	0			923,845	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11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)	備註 (預付款)
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,025,727	0	1,025,727	1,025,727	95,520	0
					0	0			1,025,727	0
					0	0			0	
				10	1,025,727	0	1,025,727	1,025,727	95,520	0
				人事費	0	0			1,025,727	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	18,343,769	0	18,343,769	18,343,769	2,947,787	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			18,343,769	0
					0	0			0	
				10	18,343,769	0	18,343,769	18,343,769	2,947,787	0
				人事費	0	0			18,343,769	0
					0	0			0	
				合計	174,649,496	0	174,649,496	169,964,496	23,675,080	11,020,530
					0	0			158,943,966	33,144
					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11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	114,838,729	18,343,769	1,025,727	134,208,225	
1015 法定編制人員待遇	70,409,507	0	0	70,409,507	
1020 約聘僱人員待遇	5,132,201	0	0	5,132,201	
1025 技工及工友待遇	2,824,860	0	0	2,824,860	
1030 獎金	14,428,597	0	0	14,428,597	
1035 其他給與	1,446,538	0	1,025,727	2,472,265	
1040 加班值班費	8,049,564	0	0	8,049,564	
1045 退休退職給付	0	18,343,769	0	18,343,769	
1050 退休離職儲金	6,555,180	0	0	6,555,180	
1055 保險	5,992,282	0	0	5,992,282	
20 業務費	23,757,896	0	0	23,757,896	
2003 教育訓練費	265,788	0	0	265,788	
2006 水電費	2,902,907	0	0	2,902,907	
2009 通訊費	323,095	0	0	323,095	
2018 資訊服務費	29,216	0	0	29,216	
2024 稅捐及規費	33,020	0	0	33,020	
2027 保險費	50,762	0	0	50,762	
2030 兼職費	9,032	0	0	9,032	
2033 臨時人員酬金	1,847,292	0	0	1,847,292	
2036 按日按件計資酬金	706,960	0	0	706,960	
2045 國內組織會費	3,150	0	0	3,150	
2051 物品	1,794,377	0	0	1,794,377	
2054 一般事務費	4,530,268	0	0	4,530,268	

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11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	
2057 給養費	9,355,187	0	0	9,355,187	
2063 房屋建築養護費	945,991	0	0	945,991	
2066 車輛及辦公器具養護費	208,597	0	0	208,597	
2069 設施及機械設備養護費	539,297	0	0	539,297	
2072 國內旅費	163,907	0	0	163,907	
2093 特別費	49,050	0	0	49,050	
30 設備及投資*	923,845	0	0	923,845	
3035 雜項設備費*	923,845	0	0	923,845	
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	139,574,470	18,343,769	1,025,727	158,943,966	

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11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	430,062	0	0	0	0	0	0	0	430,062
本年度	430,062	0	0	0	0	0	0	0	430,062
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	347,284	0	0	0	0	0	0	0	347,284
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11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11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	158,943,966	33,144	0	0	200,000	0	0	0	159,177,110	10,787,386
本年度	158,943,966	33,144	0	0	200,000	0	0	0	159,177,110	10,787,386
一、本年度經費	139,574,470	33,144	0	0	200,000	0	0	0	139,807,614	10,787,386
3423174100 矯正業務	139,574,470	33,144	0	0	200,000	0	0	0	139,807,614	10,787,386
二、統籌科目	19,369,496	0	0	0	0	0	0	0	19,369,496	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	18,343,769	0	0	0	0	0	0	0	18,343,769	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,025,727	0	0	0	0	0	0	0	1,025,727	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	230,298,861	2 負債	10,000,092
11 流動資產	10,083,236	21 流動負債	3,406,728
110103 專戶存款	9,850,092	210302 應付代收款	3,406,728
110104 零用金	200,000	28 其他負債	6,593,364
110901 預付款	33,144	280301 存入保證金	2,327,326
14 固定資產	220,064,590	280401 應付保管款	4,266,038
140101 土地	12,693,475	3 淨資產	220,298,769
140201 土地改良物	275,959	31 資產負債淨額	220,298,769
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,348	310101 資產負債淨額	220,298,769
140401 房屋建築及設備	189,379,299		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,108,112		
140501 機械及設備	9,729,949		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-344,541		
140601 交通及運輸設備	4,237,780		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-214,296		
140701 雜項設備	5,674,403		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-256,978		
16 無形資產	1,035		
160101 權利	1,035		
18 其他資產	150,000		
180101 暫付款	150,000		
合 計	230,298,861	合 計	230,298,861

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	23,798,002	159,912,172
公庫撥入數	23,708,224	159,177,110
罰款及賠償收入	0	3,000
財產收益	0	79,778
捐獻及贈與收入	55,000	305,000
其他收入	34,778	347,284
支出	24,615,729	163,858,220
繳付公庫數	34,778	430,062
人事支出	21,069,989	134,208,225
業務支出	2,546,879	23,757,896
獎補助支出	0	54,000
財產損失	2,324	12,078
折舊、折耗及攤銷	961,759	5,395,959
收支餘絀	-817,727	-3,946,048

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11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	275,959	100,000	96,652	273,611
房屋建築及設備	48,195,358	-22,814,327	189,379,299	48,195,358	21,706,215	188,271,187
機械及設備	16,499,023	-11,020,780	10,756,031	17,525,105	10,676,239	9,385,408
交通及運輸設備	9,353,993	-6,263,754	4,391,780	9,507,993	6,049,458	4,023,484
雜項設備	17,949,521	-13,331,612	7,797,646	20,072,764	13,074,634	5,417,425
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,080	0	1,125	1,170	0	1,035
小 計	125,825,369	-53,529,473	225,295,315	129,128,784	51,603,198	220,065,625
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	225,295,315	129,128,784	51,603,198	220,065,625
備註： 1.本年度資本資產成本增加數225,295,315＝預算採購增加金額923,845＋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224,371,470。 2.設備及投資預算執行數增加金額923,845＝本年度預算執行金額923,845。 3.預算採購增加數金額923,845＝設備及投資預算執行數923,845。						

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11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	430,062	159,482,110	159,912,172	收入
	0	159,177,110	159,177,110	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	305,000	305,000	捐獻及贈與收入
其他收入	347,284	0	347,284	其他收入
歲出	158,943,966	4,914,254	163,858,220	支出
	0	430,062	430,062	繳付公庫數
人事費	134,208,225	0	134,208,225	人事支出
業務費	23,757,896	0	23,757,896	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	923,845	-923,845	0	
	0	12,078	12,078	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	5,395,959	5,395,959	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-158,513,904	154,567,856	-3,946,048	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158,943,966元+零用金200,000元 +預付款33,144。
- 2.捐獻及贈與收入：係受贈創心無線心電圖監護儀及牙科X光機等305,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數430,062元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數923,845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12,078元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,395,959元。