

矯正署臺東監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	40,000	17,010	0	0
				罰款及賠償收入	0			20,010		-19,990
				0423170000-0	40,000	40,000	40,000	17,010	0	0
				矯正署及所屬	0			20,010		-19,990
				0423170300-3	40,000	40,000	40,000	17,010	0	0
				賠償收入	0			20,010		-19,990
				0423170301-6	40,000	40,000	40,000	17,010	0	0
				一般賠償收入	0			20,010		-19,990
				0700000000-9	19,000	19,000	19,000	0	0	0
				財產收入	0			79,778		60,778
04	113	01	02	0723170000-6	19,000	19,000	19,000	0	0	0
				矯正署及所屬	0			79,778		60,778
				0723170100-0	4,000	4,000	4,000	0	0	0
				財產孳息	0			4,108		108
				0723170103-9	4,000	4,000	4,000	0	0	0
				租金收入	0			4,108		108
07				0723170500-9	15,000	15,000	15,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0			75,670		60,670
07				1200000000-8	367,000	367,000	367,000	33,854	0	0
				其他收入	0			381,138		14,138

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	367,000	33,854 381,138	0	0 14,138
		01		1223170200-4 雜項收入	367,000 0	367,000	367,000	33,854 381,138	0	0 14,138
			02	1223170210-8 其他雜項收入	367,000 0	367,000	367,000	33,854 381,138	0	0 14,138
				合計	426,000 0	426,000	426,000	50,864 480,926	0	0 54,926

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	157,468,000	0	157,468,000	157,468,000	17,893,530	0
					0	0			157,468,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	156,510,000	0	156,510,000	156,510,000	17,859,375	0
					0	0			156,510,000	0
					0	0			0	0
				10 人事費	126,518,000	0	126,518,000	126,518,000	11,679,271	0
					0	0			126,518,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	29,938,000	0	29,938,000	29,938,000	6,180,104	0
					0	0			29,938,000	0
					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	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	958,000	0	958,000	958,000	34,155	0
					0	0			958,000	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	958,000	0	958,000	958,000	34,155	0
					0	0			958,000	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					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	1,068,127	0	1,068,127	42,400	0	
					0	0		1,068,127	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,068,127	0	1,068,127	42,400	0	
					0	0		1,068,127	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	18,343,769	0	18,343,769	0	0	
					0	0		18,343,769	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	18,343,769	0	18,343,769	0	0	
					0	0		18,343,769	0	
					0	0		0	0	
				合計	176,879,896	0	176,879,896	17,935,930	0	
					0	0		176,879,896	0	
					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12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	126,518,000	18,343,769	1,068,127	145,929,896	
1015 法定編制人員待遇	70,649,217	0	0	70,649,217	
1020 約聘僱人員待遇	5,097,056	0	0	5,097,056	
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	2,020,240	0	1,068,127	3,088,367	
1040 加班值班費	13,202,964	0	0	13,202,964	
1045 退休退職給付	0	18,343,769	0	18,343,769	
1050 退休離職儲金	10,361,437	0	0	10,361,437	
1055 保險	7,933,629	0	0	7,933,629	
20 業務費	29,938,000	0	0	29,938,000	
2003 教育訓練費	296,736	0	0	296,736	
2006 水電費	3,176,248	0	0	3,176,248	
2009 通訊費	357,655	0	0	357,655	
2018 資訊服務費	42,366	0	0	42,366	
2024 稅捐及規費	37,600	0	0	37,600	
2027 保險費	55,052	0	0	55,052	
2030 兼職費	10,432	0	0	10,432	
2033 臨時人員酬金	1,911,382	0	0	1,911,382	
2036 按日按件計資酬金	977,710	0	0	977,710	
2045 國內組織會費	3,150	0	0	3,150	
2051 物品	2,473,257	0	0	2,473,257	
2054 一般事務費	5,458,564	0	0	5,458,564	

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12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	
2057 給養費	12,308,700	0	0	12,308,700	
2063 房屋建築養護費	1,795,883	0	0	1,795,883	
2066 車輛及辦公器具養護費	217,397	0	0	217,397	
2069 設施及機械設備養護費	556,852	0	0	556,852	
2072 國內旅費	193,356	0	0	193,356	
2093 特別費	65,660	0	0	65,660	
30 設備及投資*	958,000	0	0	958,000	
3035 雜項設備費*	958,000	0	0	958,000	
40 獎補助費	54,000	0	0	54,000	
4085 獎勵及慰問	54,000	0	0	54,000	
小計	157,468,000	18,343,769	1,068,127	176,879,896	
合計	157,468,000	18,343,769	1,068,127	176,879,896	

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12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	480,926	0	0	0	0	0	0	0	480,926
本年度	480,926	0	0	0	0	0	0	0	480,926
0423170301 一般賠償收入	20,010	0	0	0	0	0	0	0	20,010
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	381,138	0	0	0	0	0	0	0	381,138
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12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12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	176,879,896	0	0	0	0	0	0	0	176,879,896	0
本年度	176,879,896	0	0	0	0	0	0	0	176,879,896	0
一、本年度經費	157,468,000	0	0	0	0	0	0	0	157,468,000	0
3423174100 矯正業務	157,468,000	0	0	0	0	0	0	0	157,468,000	0
二、統籌科目	19,411,896	0	0	0	0	0	0	0	19,411,896	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	1,068,127	0	0	0	0	0	0	0	1,068,127	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	238,050,606	2 負債	14,878,481
11 流動資產	14,878,481	21 流動負債	2,707,232
110103 專戶存款	14,878,481	210302 應付代收款	2,707,232
14 固定資產	223,171,135	28 其他負債	12,171,249
140101 土地	12,693,475	280301 存入保證金	2,054,331
140201 土地改良物	275,959	280401 應付保管款	10,116,918
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,522	3 淨資產	223,172,125
140401 房屋建築及設備	189,379,299	31 資產負債淨額	223,172,125
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,662,176	310101 資產負債淨額	223,172,125
140501 機械及設備	10,723,604		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-531,845		
140601 交通及運輸設備	6,061,380		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-319,042		
140701 雜項設備	6,938,441		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-384,438		
16 無形資產	990		
160101 權利	990		
合 計	238,050,606	合 計	238,050,606

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,773,150	177,685,322
公庫撥入數	17,702,786	176,879,896
罰款及賠償收入	17,010	20,010
財產收益	0	79,778
捐獻及贈與收入	19,500	324,500
其他收入	33,854	381,138
支出	18,936,061	182,794,281
繳付公庫數	50,864	480,926
人事支出	11,721,671	145,929,896
業務支出	6,180,104	29,938,000
獎補助支出	0	54,000
財產損失	8,629	20,707
折舊、折耗及攤銷	974,793	6,370,752
收支餘絀	-1,162,911	-5,108,959

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12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	95,478	272,437
房屋建築及設備	48,195,358	-22,814,327	189,379,299	48,195,358	21,152,151	187,717,123
機械及設備	16,499,023	-11,020,780	11,749,686	17,525,105	10,488,935	10,191,759
交通及運輸設備	9,353,993	-6,263,754	6,215,380	9,507,993	5,944,712	5,742,338
雜項設備	17,949,521	-13,331,612	9,070,313	20,081,393	12,947,174	6,554,003
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,080	0	1,125	1,215	0	990
小計	125,825,369	-53,529,473	229,385,237	129,137,458	50,628,450	223,172,125
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	229,385,237	129,137,458	50,628,450	223,172,125

備註：  
 1.本年度資本資產成本增加數229,385,237=預算採購增加金額958,000+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228,427,237。  
 2.設備及投資預算執行數增加金額958,000=本年度預算執行金額958,000。  
 3.預算採購增加數金額958,000=設備及投資預算執行數958,000。

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12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	480,926	177,204,396	177,685,322	收入
	0	176,879,896	176,879,896	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	20,010	0	20,010	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	324,500	324,500	捐獻及贈與收入
其他收入	381,138	0	381,138	其他收入
歲出	176,879,896	5,914,385	182,794,281	支出
	0	480,926	480,926	繳付公庫數
人事費	145,929,896	0	145,929,896	人事支出
業務費	29,938,000	0	29,938,000	業務支出
獎補助費	54,000	0	54,000	獎補助支出
設備及投資	958,000	-958,000	0	
	0	20,707	20,707	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	6,370,752	6,370,752	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-176,398,970	171,290,011	-5,108,959	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176,879,896元。
- 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324,500元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數480,926元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數958,000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20,707元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,370,752元。