

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

矯正署臺東監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	39,000 0	39,000	0	7,963 7,963	0	7,963			
04				113	0423170000-0 矯正署及所屬	39,000 0	39,000	0	7,963 7,963	0	7,963		
					0423170300-3 賠償收入	39,000 0	39,000	0	7,963 7,963	0	7,963		
					0423170301-6 一般賠償收入	39,000 0	39,000	0	7,963 7,963	0	7,963		
					0700000000-9 財產收入	22,000 0	22,000	4,000	0 158,402	0	154,402		
					0723170000-6 矯正署及所屬	22,000 0	22,000	4,000	0 158,402	0	154,402		
					0723170100-0 財產孳息	4,000 0	4,000	4,000	0 158,402	0	154,402		
					0723170103-9 租金收入	4,000 0	4,000	4,000	0 158,402	0	154,402		
					0723170500-9 廢舊物資售價	18,000 0	18,000	0	0 0	0	0		
					07		1200000000-8 其他收入	382,000 0	382,000	96,000	31,744 99,048	0	3,048

矯正署臺東監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	382,000	382,000	96,000	31,744	0	3,048
					0		99,048			
				1223170200-4 雜項收入	382,000	382,000	96,000	31,744	0	3,048
					0		99,048			
				1223170210-8 其他雜項收入	382,000	382,000	96,000	31,744	0	3,048
				0		99,048				
			02	合計	443,000	443,000	100,000	39,707	0	165,413
					0		265,413			

矯正署臺東監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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)
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	214,250,000	0	214,250,000	76,338,000	15,565,966	2,481,996	
					0	0			73,856,004	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	198,183,000	0	198,183,000	76,338,000	15,565,966	2,481,996	
					0	0			73,856,004	0	
					0	0			0		
				10 人事費	175,517,000	0	175,517,000	67,000,000	12,311,341	1,268,594	
					0	0			65,731,406	0	
					0	0			0		
				20 業務費	22,552,000	0	22,552,000	9,300,000	3,254,625	1,213,402	
					0	0			8,086,598	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	114,000	0	114,000	38,000	0	0	
					0	0			38,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	16,067,000	0	16,067,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	16,067,000	0	16,067,000	0	0	0	
					0	0			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113年01月01日至113年03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)
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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	193,200	0	193,200	193,200	87,100	0	
					0	0			193,200	0	
					0	0			0		
				10	193,200	0	193,200	193,200	87,100	0	
				人事費	0	0			193,200	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	11,585,470	0	11,585,470	11,585,470	3,203,086	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			11,585,470	0	
					0	0			0		
				10	11,585,470	0	11,585,470	11,585,470	3,203,086	0	
				人事費	0	0			11,585,470	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,870,124	0	1,870,124	1,870,124	424,128	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,870,124	0	
					0	0			0		
				10	1,870,124	0	1,870,124	1,870,124	424,128	0	
				人事費	0	0			1,870,124	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	111,668	0	111,668	111,668	111,668	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			111,668	0	
					0	0			0		
				10	111,668	0	111,668	111,668	111,668	0	
				人事費	0	0			111,668	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113年01月01日至113年03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)
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)	
				合計	228,010,462	0	228,010,462	90,098,462	19,391,948	2,481,996	
					0	0			87,616,466	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113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	65,731,406	1,870,124	11,585,470	111,668	193,200
1015 法定編制人員待遇	32,170,430	1,197,200	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,622,165	66,359	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,065,760	64,720	0	0	0
1030 獎金	23,532,329	384,997	0	0	0
1035 其他給與	680,514	0	0	0	193,200
1040 加班費	2,574,619	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	11,585,470	111,668	0
1050 退休離職儲金	2,528,582	101,933	0	0	0
1055 保險	1,557,007	54,915	0	0	0
20 業務費	8,086,598	0	0	0	0
2003 教育訓練費	33,825	0	0	0	0
2006 水電費	1,215,155	0	0	0	0
2009 通訊費	90,518	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	11,910	0	0	0	0
2027 保險費	42,378	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	659,498	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	110,280	0	0	0	0
2045 國內組織會費	11,800	0	0	0	0
2051 物品	634,104	0	0	0	0
2054 一般事務費	1,010,038	0	0	0	0
2057 給養費	3,424,735	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	743,122	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113年01月01日至113年03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				
	合計				
10 人事費	79,491,868				
1015 法定編制人員待遇	33,367,630				
1020 約聘僱人員待遇	1,688,524				
1025 技工及工友待遇	1,130,480				
1030 獎金	23,917,326				
1035 其他給與	873,714				
1040 加班費	2,574,619				
1045 退休退職給付	11,697,138				
1050 退休離職儲金	2,630,515				
1055 保險	1,611,922				
20 業務費	8,086,598				
2003 教育訓練費	33,825				
2006 水電費	1,215,155				
2009 通訊費	90,518				
2024 稅捐及規費	11,910				
2027 保險費	42,378				
2033 臨時人員酬金	659,498				
2036 按日按件計資酬金	110,280				
2045 國內組織會費	11,800				
2051 物品	634,104				
2054 一般事務費	1,010,038				
2057 給養費	3,424,735				
2063 房屋建築養護費	743,122				

矯正署臺東監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2066 車輛及辦公器具養護費	250	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	41,390	0	0	0	0
2072 國內旅費	28,595	0	0	0	0
2093 特別費	29,000	0	0	0	0
40 獎補助費	38,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	38,000	0	0	0	0
合計	73,856,004	1,870,124	11,585,470	111,668	193,200

矯正署臺東監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	250				
2069 設施及機械設備養護費	41,390				
2072 國內旅費	28,595				
2093 特別費	29,000				
40 獎補助費	38,000				
4085 獎勵及慰問	38,000				
合計	87,616,466				

矯正署臺東監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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	265,413	0	0	0	0	0	0	0	265,413
本年度	265,413	0	0	0	0	0	0	0	265,413
0423170301 一般賠償收入	7,963	0	0	0	0	0	0	0	7,963
0723170103 租金收入	158,402	0	0	0	0	0	0	0	158,402
1223170210 其他雜項收入	99,048	0	0	0	0	0	0	0	99,048
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
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

矯正署臺東監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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)			
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113年01月01日至113年03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	87,616,466	0	0	0	200,000	0	0	0	87,816,466	2,281,996
本年度	87,616,466	0	0	0	200,000	0	0	0	87,816,466	2,281,996
一、本年度經費	73,856,004	0	0	0	200,000	0	0	0	74,056,004	2,281,996
3423174100 矯正業務	73,856,004	0	0	0	200,000	0	0	0	74,056,004	2,281,996
二、統籌科目	13,760,462	0	0	0	0	0	0	0	13,760,462	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,870,124	0	0	0	0	0	0	0	1,870,124	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,585,470	0	0	0	0	0	0	0	11,585,470	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	111,668	0	0	0	0	0	0	0	111,668	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	193,200	0	0	0	0	0	0	0	193,200	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113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	235,137,273	2 負債	14,109,057
11 流動資產	14,109,057	21 流動負債	3,065,116
110103 專戶存款	13,909,057	210302 應付代收款	3,065,116
110104 零用金	200,000	28 其他負債	11,043,941
14 固定資產	220,827,361	280301 存入保證金	2,029,596
140101 土地	13,360,259	280401 應付保管款	9,014,345
140201 土地改良物	275,959	3 淨資產	221,028,216
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,044	31 資產負債淨額	221,028,216
140401 房屋建築及設備	189,379,299	310101 資產負債淨額	221,028,216
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,324,336		
140501 機械及設備	10,722,108		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,130,550		
140601 交通及運輸設備	6,047,148		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-651,581		
140701 雜項設備	6,935,964		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-779,865		
16 無形資產	855		
160101 權利	855		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	235,137,273	合 計	235,137,273

附註：

矯正署臺東監獄

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,431,655	88,081,879
公庫撥入數	19,391,948	87,816,466
罰款及賠償收入	7,963	7,963
財產收益	0	158,402
其他收入	31,744	99,048
支出	20,429,541	90,885,582
繳付公庫數	39,707	265,413
人事支出	16,137,323	79,491,868
業務支出	3,254,625	8,086,598
獎補助支出	0	38,000
財產損失	500	10,184
折舊、折耗及攤銷	997,386	2,993,519
收支餘絀	-997,886	-2,803,703

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113年01月01日至113年03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	12,693,475	0	666,784	0	0	13,360,259
土地改良物	275,959	-3,522	0	0	-3,522	268,915
房屋建築及設備	189,379,299	-1,662,176	0	0	-1,662,160	186,054,963
機械及設備	10,723,604	-531,845	0	1,496	-598,705	9,591,558
交通及運輸設備	6,061,380	-319,042	0	14,232	-332,539	5,395,567
雜項設備	6,938,441	-384,438	0	2,477	-395,427	6,156,099
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	990	0	0	135	0	855
小計	226,073,148	-2,901,023	666,784	18,340	-2,992,353	220,828,216
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	226,073,148	-2,901,023	666,784	18,340	-2,992,353	220,828,216
備註： 本年度資本資產成本增加數666,784＝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666,784。						

矯正署臺東監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年03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	265,413	87,816,466	88,081,879	收入
	0	87,816,466	87,816,466	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	7,963	0	7,963	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	158,402	0	158,402	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	99,048	0	99,048	其他收入
歲出	87,616,466	3,269,116	90,885,582	支出
	0	265,413	265,413	繳付公庫數
人事費	79,491,868	0	79,491,868	人事支出
業務費	8,086,598	0	8,086,598	業務支出
獎補助費	38,000	0	38,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	10,184	10,184	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	2,993,519	2,993,519	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-87,351,053	84,547,350	-2,803,703	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87,616,466元+零用金200,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數265,413元。
- 3.財產損失調整數：係報廢財產殘值10,184元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,993,519元。