

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 113 年 5 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05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	0 7,963	0	7,963			
04				113	0423170000-0 矯正署及所屬	39,000 0	39,000	0	0 7,963	0	7,963		
					0423170300-3 賠償收入	39,000 0	39,000	0	0 7,963	0	7,963		
					0423170301-6 一般賠償收入	39,000 0	39,000	0	0 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	158,000	34,975 166,215	0	8,215

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05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	158,000	34,975	0	8,215
					0		166,215			
				1223170200-4 雜項收入	382,000	382,000	158,000	34,975	0	8,215
					0		166,215			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	9	0	9
					0		9			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	382,000	382,000	158,000	34,966	0	8,206
					0		166,206			
				合計	443,000	443,000	162,000	34,975	0	170,580
					0		332,580			

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05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	217,378,000	0	217,378,000	109,221,000	14,612,129	4,984,746	
					0	0			104,236,254	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	201,311,000	0	201,311,000	108,910,000	14,398,373	4,982,502	
					0	0			103,927,498	0	
					0	0			0		
				10 人事費	175,517,000	0	175,517,000	93,500,000	11,760,003	3,712,733	
					0	0			89,787,267	0	
					0	0			0		
				20 業務費	25,680,000	0	25,680,000	15,372,000	2,638,370	1,269,769	
					0	0			14,102,231	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	311,000	213,756	2,244	
					0	0			308,756	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	16,067,000	0	16,067,000	311,000	213,756	2,244	
					0	0			308,756	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05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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	267,365	0	267,365	267,365	0	0	
					0	0			267,365	0	
					0	0			0		
				10	267,365	0	267,365	267,365	0	0	
				人事費	0	0			267,365	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	17,212,598	0	17,212,598	17,212,598	2,813,562	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			17,212,598	0	
					0	0			0		
				10	17,212,598	0	17,212,598	17,212,598	2,813,562	0	
				人事費	0	0			17,212,598	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	2,368,166	0	2,368,166	2,368,166	83,963	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,368,166	0	
					0	0			0		
				10	2,368,166	0	2,368,166	2,368,166	83,963	0	
				人事費	0	0			2,368,166	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	670,004	0	670,004	670,004	119,858	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			670,004	0	
					0	0			0		
				10	670,004	0	670,004	670,004	119,858	0	
				人事費	0	0			670,004	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05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	237,896,133	0	237,896,133	129,739,133	17,629,512	4,984,746	
					0	0			124,754,387	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05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	89,787,267	2,368,166	17,212,598	670,004	267,365
1015 法定編制人員待遇	48,221,295	1,503,963	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,566,028	85,674	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,587,393	80,900	0	0	0
1030 獎金	23,728,799	390,722	0	0	0
1035 其他給與	1,179,016	0	0	0	267,365
1040 加班費	5,011,586	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	17,212,598	670,004	0
1050 退休離職儲金	4,201,945	176,329	0	0	0
1055 保險	3,291,205	130,578	0	0	0
20 業務費	14,102,231	0	0	0	0
2003 教育訓練費	104,465	0	0	0	0
2006 水電費	2,049,249	0	0	0	0
2009 通訊費	144,237	0	0	0	0
2018 資訊服務費	16,666	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	30,020	0	0	0	0
2027 保險費	55,643	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	970,884	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	214,960	0	0	0	0
2045 國內組織會費	11,800	0	0	0	0
2051 物品	1,707,161	0	0	0	0
2054 一般事務費	1,820,437	0	0	0	0
2057 給養費	5,952,837	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05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	110,305,400				
1015 法定編制人員待遇	49,725,258				
1020 約聘僱人員待遇	2,651,702				
1025 技工及工友待遇	1,668,293				
1030 獎金	24,119,521				
1035 其他給與	1,446,381				
1040 加班費	5,011,586				
1045 退休退職給付	17,882,602				
1050 退休離職儲金	4,378,274				
1055 保險	3,421,783				
20 業務費	14,102,231				
2003 教育訓練費	104,465				
2006 水電費	2,049,249				
2009 通訊費	144,237				
2018 資訊服務費	16,666				
2024 稅捐及規費	30,020				
2027 保險費	55,643				
2033 臨時人員酬金	970,884				
2036 按日按件計資酬金	214,960				
2045 國內組織會費	11,800				
2051 物品	1,707,161				
2054 一般事務費	1,820,437				
2057 給養費	5,952,837				

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05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
2063 房屋建築養護費	769,915	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	670	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	118,650	0	0	0	0
2072 國內旅費	80,952	0	0	0	0
2093 特別費	53,685	0	0	0	0
30 設備及投資*	308,756	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	308,756	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	104,236,254	2,368,166	17,212,598	670,004	267,365

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05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				
2063 房屋建築養護費	769,915				
2066 車輛及辦公器具養護費	670				
2069 設施及機械設備養護費	118,650				
2072 國內旅費	80,952				
2093 特別費	53,685				
30 設備及投資*	308,756				
3035 雜項設備費*	308,756				
40 獎補助費	38,000				
4085 獎勵及慰問	38,000				
合計	124,754,387				

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05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	332,580	0	0	0	0	0	0	0	332,580
本年度	332,580	0	0	0	0	0	0	0	332,580
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
1223170201 收回以前年度歲出	9	0	0	0	0	0	0	0	9
1223170210 其他雜項收入	166,206	0	0	0	0	0	0	0	166,206
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113年01月01日至113年05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113年01月01日至113年05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	124,754,387	0	0	0	200,000	0	0	0	124,954,387	4,784,746
本年度	124,754,387	0	0	0	200,000	0	0	0	124,954,387	4,784,746
一、本年度經費	104,236,254	0	0	0	200,000	0	0	0	104,436,254	4,784,746
3423174100 矯正業務	104,236,254	0	0	0	200,000	0	0	0	104,436,254	4,784,746
二、統籌科目	20,518,133	0	0	0	0	0	0	0	20,518,133	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,368,166	0	0	0	0	0	0	0	2,368,166	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,212,598	0	0	0	0	0	0	0	17,212,598	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	670,004	0	0	0	0	0	0	0	670,004	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	267,365	0	0	0	0	0	0	0	267,365	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	234,284,912	2 負債	14,960,321
11 流動資產	14,960,321	21 流動負債	4,205,638
110103 專戶存款	14,760,321	210302 應付代收款	4,205,638
110104 零用金	200,000	28 其他負債	10,754,683
14 固定資產	219,123,826	280301 存入保證金	2,490,596
140101 土地	13,360,259	280401 應付保管款	8,264,087
140201 土地改良物	275,959	3 淨資產	219,324,591
減：140202 累計折舊—土地改良物	-9,392	31 資產負債淨額	219,324,591
140401 房屋建築及設備	189,379,299	310101 資產負債淨額	219,324,591
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-4,432,448		
140501 機械及設備	10,702,041		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,528,568		
140601 交通及運輸設備	6,047,148		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-872,066		
140701 雜項設備	7,244,198		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,042,604		
16 無形資產	765		
160101 權利	765		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	234,284,912	合 計	234,284,912

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,623,391	125,286,967
公庫撥入數	17,588,416	124,954,387
罰款及賠償收入	0	7,963
財產收益	0	158,402
其他收入	34,975	166,215
支出	18,461,980	129,794,295
繳付公庫數	34,975	332,580
人事支出	14,777,386	110,305,400
業務支出	2,638,370	14,102,231
獎補助支出	0	38,000
財產損失	15,780	30,773
折舊、折耗及攤銷	995,469	4,985,311
收支餘絀	-838,589	-4,507,328

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05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	-5,870	266,567
房屋建築及設備	189,379,299	-1,662,176	0	0	-2,770,272	184,946,851
機械及設備	10,723,604	-531,845	0	21,563	-996,723	9,173,473
交通及運輸設備	6,061,380	-319,042	0	14,232	-553,024	5,175,082
雜項設備	6,938,441	-384,438	308,756	2,999	-658,166	6,201,594
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	990	0	0	225	0	765
小計	226,073,148	-2,901,023	975,540	39,019	-4,984,055	219,124,591
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	975,540	39,019	-4,984,055	219,124,591
備註： 1.本年度資本資產成本增加數975,540＝預算採購增加金額308,756＋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。 2.設備及投資預算執行數增加金額308,756＝本年度預算執行金額308,756。 3.預算採購增加數金額308,756＝設備及投資預算執行數308,756。						

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05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	332,580	124,954,387	125,286,967	收入
	0	124,954,387	124,954,387	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	166,215	0	166,215	其他收入
歲出	124,754,387	5,039,908	129,794,295	支出
	0	332,580	332,580	繳付公庫數
人事費	110,305,400	0	110,305,400	人事支出
業務費	14,102,231	0	14,102,231	業務支出
獎補助費	38,000	0	38,000	獎補助支出
設備及投資	308,756	-308,756	0	
	0	30,773	30,773	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	4,985,311	4,985,311	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-124,421,807	119,914,479	-4,507,328	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124,754,387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332,580元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數308,756元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.財產損失調整數：係報廢財產殘值30,773元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,985,311元。