

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 113 年 8 月份

主辦會計人員 張毓梅

機關長官 于淑華

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08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	39,000	39,000	19,000	42,000	0	30,963
				罰款及賠償收入	0			49,963		
				0423170000-0	39,000	39,000	19,000	42,000	0	30,963
				矯正署及所屬	0			49,963		
				0423170300-3	39,000	39,000	19,000	42,000	0	30,963
				賠償收入	0			49,963		
				0423170301-6	39,000	39,000	19,000	42,000	0	30,963
				一般賠償收入	0			49,963		
				0700000000-9	22,000	22,000	13,000	89,011	0	713,961
				財產收入	0			726,961		
04	113	01	02	0723170000-6	22,000	22,000	13,000	89,011	0	713,961
				矯正署及所屬	0			726,961		
				0723170100-0	4,000	4,000	4,000	89,011	0	243,413
				財產孳息	0			247,413		
				0723170103-9	4,000	4,000	4,000	89,011	0	243,413
				租金收入	0			247,413		
07				0723170500-9	18,000	18,000	9,000	0	0	470,548
				廢舊物資售價	0			479,548		
07				1200000000-8	382,000	382,000	254,000	29,430	0	39,376
				其他收入	0			293,376		

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08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	382,000	382,000	254,000	29,430	0	39,376
		01		1223170200-4 雜項收入	0			293,376		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	382,000	382,000	254,000	29,430	0	39,376
					0			293,376		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	9
					0			9		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	382,000	382,000	254,000	29,430	0	39,367
					0			293,367		
				合計	443,000	443,000	286,000	160,441	0	784,300
					0			1,070,300		

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08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	222,557,000	0	222,557,000	166,062,000	17,839,908	7,855,763
					0	0			158,206,237	109,100
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	206,490,000	0	206,490,000	158,810,000	16,709,714	7,850,940
					0	0			150,959,060	109,100
					0	0			0	
				10 人事費	175,517,000	0	175,517,000	133,767,000	13,458,844	6,255,810
					0	0			127,511,190	0
					0	0			0	
				20 業務費	30,859,000	0	30,859,000	24,967,000	3,250,870	1,595,130
					0	0			23,371,870	109,100
					0	0			0	
				40 獎補助費	114,000	0	114,000	76,000	0	0
					0	0			76,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	16,067,000	0	16,067,000	7,252,000	1,130,194	4,823
					0	0			7,247,177	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	16,067,000	0	16,067,000	7,252,000	1,130,194	4,823
					0	0			7,247,177	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08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	1,042,903	0	1,042,903	36,300	0	
					0	0		1,042,903	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,042,903	0	1,042,903	1,042,903	36,300	0
					0	0		1,042,903	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	25,913,074	0	25,913,074	25,913,074	2,846,560	0
					0	0		25,913,074	0	
					0	0		0		
				10 人事費	25,913,074	0	25,913,074	25,913,074	2,846,560	0
					0	0		25,913,074	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,368,166	0	2,368,166	2,368,166	0	0
					0	0		2,368,166	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,368,166	0	2,368,166	2,368,166	0	0
					0	0		2,368,166	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,005,008	0	1,005,008	1,005,008	111,668	0
					0	0		1,005,008	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,005,008	0	1,005,008	1,005,008	111,668	0
					0	0		1,005,008	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08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)	
				合計	252,886,151	0	252,886,151	20,834,436	7,855,763	
					0	0		188,535,388	109,100	
					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08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	127,511,190	2,368,166	25,913,074	1,005,008	1,042,903
1015 法定編制人員待遇	73,650,578	1,503,963	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,884,629	85,674	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,381,198	80,900	0	0	0
1030 獎金	23,790,504	390,722	0	0	0
1035 其他給與	1,820,536	0	0	0	1,042,903
1040 加班費	9,230,200	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	25,913,074	1,005,008	0
1050 退休離職儲金	6,934,659	176,329	0	0	0
1055 保險	5,818,886	130,578	0	0	0
20 業務費	23,371,870	0	0	0	0
2003 教育訓練費	230,848	0	0	0	0
2006 水電費	3,897,918	0	0	0	0
2009 通訊費	238,895	0	0	0	0
2018 資訊服務費	33,666	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	39,810	0	0	0	0
2027 保險費	70,125	0	0	0	0
2030 兼職費	1,919	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	1,439,293	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	510,430	0	0	0	0
2045 國內組織會費	11,800	0	0	0	0
2051 物品	2,161,867	0	0	0	0
2054 一般事務費	3,450,411	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08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	157,840,341				
1015 法定編制人員待遇	75,154,541				
1020 約聘僱人員待遇	3,970,303				
1025 技工及工友待遇	2,462,098				
1030 獎金	24,181,226				
1035 其他給與	2,863,439				
1040 加班費	9,230,200				
1045 退休退職給付	26,918,082				
1050 退休離職儲金	7,110,988				
1055 保險	5,949,464				
20 業務費	23,371,870				
2003 教育訓練費	230,848				
2006 水電費	3,897,918				
2009 通訊費	238,895				
2018 資訊服務費	33,666				
2024 稅捐及規費	39,810				
2027 保險費	70,125				
2030 兼職費	1,919				
2033 臨時人員酬金	1,439,293				
2036 按日按件計資酬金	510,430				
2045 國內組織會費	11,800				
2051 物品	2,161,867				
2054 一般事務費	3,450,411				

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08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
2057 給養費	9,991,404	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	780,910	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	4,580	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	264,155	0	0	0	0
2072 國內旅費	162,353	0	0	0	0
2093 特別費	81,486	0	0	0	0
30 設備及投資*	7,247,177	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	7,247,177	0	0	0	0
40 獎補助費	76,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	76,000	0	0	0	0
合計	158,206,237	2,368,166	25,913,074	1,005,008	1,042,903

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08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				
2057 給養費	9,991,404				
2063 房屋建築養護費	780,910				
2066 車輛及辦公器具養護費	4,580				
2069 設施及機械設備養護費	264,155				
2072 國內旅費	162,353				
2093 特別費	81,486				
30 設備及投資*	7,247,177				
3035 雜項設備費*	7,247,177				
40 獎補助費	76,000				
4085 獎勵及慰問	76,000				
合計	188,535,388				

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08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	1,070,300	0	0	0	0	0	0	0	1,070,300
本年度	1,070,300	0	0	0	0	0	0	0	1,070,300
0423170301 一般賠償收入	49,963	0	0	0	0	0	0	0	49,963
0723170103 租金收入	247,413	0	0	0	0	0	0	0	247,413
0723170500 廢舊物資售價	479,548	0	0	0	0	0	0	0	479,548
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	293,367	0	0	0	0	0	0	0	293,367
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

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08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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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08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	188,535,388	109,100	0	0	200,000	0	0	0	188,844,488	7,546,663
本年度	188,535,388	109,100	0	0	200,000	0	0	0	188,844,488	7,546,663
一、本年度經費	158,206,237	109,100	0	0	200,000	0	0	0	158,515,337	7,546,663
3423174100 矯正業務	158,206,237	109,100	0	0	200,000	0	0	0	158,515,337	7,546,663
二、統籌科目	30,329,151	0	0	0	0	0	0	0	30,329,151	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	25,913,074	0	0	0	0	0	0	0	25,913,074	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,005,008	0	0	0	0	0	0	0	1,005,008	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,042,903	0	0	0	0	0	0	0	1,042,903	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	237,316,016	2 負債	13,995,864
11 流動資產	14,104,964	21 流動負債	3,983,047
110103 專戶存款	13,795,864	210302 應付代收款	3,983,047
110104 零用金	200,000	28 其他負債	10,012,817
110901 預付款	109,100	280301 存入保證金	2,079,136
14 固定資產	223,010,422	280401 應付保管款	7,933,681
140101 土地	13,360,259	3 淨資產	223,320,152
140201 土地改良物	275,959	31 資產負債淨額	223,320,152
減：140202 累計折舊—土地改良物	-12,914	310101 資產負債淨額	223,320,152
140401 房屋建築及設備	189,589,299		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-6,094,625		
140501 機械及設備	17,147,187		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,155,095		
140601 交通及運輸設備	6,096,150		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,199,304		
140701 雜項設備	7,437,651		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,434,145		
16 無形資產	630		
160101 權利	630		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	237,316,016	合 計	237,316,016

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,985,181	189,914,788
公庫撥入數	20,824,740	188,844,488
罰款及賠償收入	42,000	49,963
財產收益	89,011	726,961
其他收入	29,430	293,376
支出	20,903,396	190,427,197
繳付公庫數	160,441	1,070,300
人事支出	16,453,372	157,840,341
業務支出	3,250,870	23,371,870
獎補助支出	0	76,000
財產損失	5,380	64,696
折舊、折耗及攤銷	1,033,333	8,003,990
收支餘絀	81,785	-512,409

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08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	-9,392	263,045
房屋建築及設備	189,379,299	-1,662,176	210,000	0	-4,432,449	183,494,674
機械及設備	10,723,604	-531,845	6,462,884	39,301	-1,623,250	14,992,092
交通及運輸設備	6,061,380	-319,042	56,900	22,130	-880,262	4,896,846
雜項設備	6,938,441	-384,438	518,035	18,825	-1,049,707	6,003,506
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	990	0	0	360	0	630
小計	226,073,148	-2,901,023	7,914,603	80,616	-7,995,060	223,011,052
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	7,914,603	80,616	-7,995,060	223,011,052

備註：
 1.本年度資本資產成本增加數7,914,603＝預算採購增加金額7,247,177＋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667,426。
 2.設備及投資預算執行數增加金額7,247,177＝本年度預算執行金額7,247,177。
 3.預算採購增加數金額7,247,177＝設備及投資預算執行數7,247,177。

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08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	1,070,300	188,844,488	189,914,788	收入
	0	188,844,488	188,844,488	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	49,963	0	49,963	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	726,961	0	726,961	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	293,376	0	293,376	其他收入
歲出	188,535,388	1,891,809	190,427,197	支出
	0	1,070,300	1,070,300	繳付公庫數
人事費	157,840,341	0	157,840,341	人事支出
業務費	23,371,870	0	23,371,870	業務支出
獎補助費	76,000	0	76,000	獎補助支出
設備及投資	7,247,177	-7,247,177	0	
	0	64,696	64,696	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	8,003,990	8,003,990	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-187,465,088	186,952,679	-512,409	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188,535,388元+零用金200,000元+預付款109,100元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,070,300元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數7,247,177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64,696元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,003,990元。