

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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	19,000	0 49,963	0	30,963	
04				0423170000-0 矯正署及所屬	39,000 0	39,000	19,000	0 49,963	0	30,963	
				0423170300-3 賠償收入	39,000 0	39,000	19,000	0 49,963	0	30,963	
				0423170301-6 一般賠償收入	39,000 0	39,000	19,000	0 49,963	0	30,963	
				0700000000-9 財產收入	22,000 0	22,000	13,000	0 726,961	0	713,961	
				0723170000-6 矯正署及所屬	22,000 0	22,000	13,000	0 726,961	0	713,961	
				0723170100-0 財產孳息	4,000 0	4,000	4,000	0 247,413	0	243,413	
				0723170103-9 租金收入	4,000 0	4,000	4,000	0 247,413	0	243,413	
				0723170500-9 廢舊物資售價	18,000 0	18,000	9,000	0 479,548	0	470,548	
				07	1200000000-8 其他收入	382,000 0	382,000	318,000	36,100 370,087	0	52,087

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10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	318,000	36,100	0	52,087
					0		370,087			
				1223170200-4 雜項收入	382,000	382,000	318,000	36,100	0	52,087
					0		370,087			
				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	318,000	36,100	0	52,078
					0		370,078			
				合計	443,000	443,000	350,000	36,100	0	797,011
					0		1,147,011			

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10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	備註 (預付款)	
					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				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	225,790,000	0	225,790,000	207,592,000	16,572,979	14,080,580	
					0	0			193,511,420	150,196	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	209,723,000	0	209,723,000	191,525,000	16,262,979	8,425,755	
					0	0			183,099,245	150,196	
					0	0			0		
				10 人事費	175,517,000	0	175,517,000	160,267,000	12,432,848	7,721,407	
					0	0			152,545,593	0	
					0	0			0		
				20 業務費	34,092,000	0	34,092,000	31,144,000	3,830,131	704,348	
					0	0			30,439,652	150,196	
					0	0			0		
				40 獎補助費	114,000	0	114,000	114,000	0	0	
					0	0			114,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	16,067,000	0	16,067,000	16,067,000	310,000	5,654,825	
					0	0			10,412,175	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	16,067,000	0	16,067,000	16,067,000	310,000	5,654,825	
					0	0			10,412,175	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10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	1,684,403	0	1,684,403	1,684,403	219,100	0	
					0	0			1,684,403	0	
					0	0			0		
				10	1,684,403	0	1,684,403	1,684,403	219,100	0	
				人事費	0	0			1,684,403	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	31,576,788	0	31,576,788	31,576,788	2,830,381	0	
					0	0			31,576,788	0	
					0	0			0		
				10	31,576,788	0	31,576,788	31,576,788	2,830,381	0	
				人事費	0	0			31,576,788	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	2,368,166	0	2,368,166	2,368,166	0	0	
				人事費	0	0			2,368,166	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	1,228,210	0	1,228,210	1,228,210	111,541	0	
					0	0			1,228,210	0	
					0	0			0		
				10	1,228,210	0	1,228,210	1,228,210	111,541	0	
				人事費	0	0			1,228,210	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10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	262,647,567	0	262,647,567	244,449,567	19,734,001	14,080,580	
					0	0			230,368,987	150,196	
					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10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	152,545,593	2,368,166	31,576,788	1,228,210	1,684,403
1015 法定編制人員待遇	90,545,566	1,503,963	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,767,529	85,674	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,864,158	80,900	0	0	0
1030 獎金	23,864,754	390,722	0	0	0
1035 其他給與	1,989,442	0	0	0	1,684,403
1040 加班費	12,278,272	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	31,576,788	1,228,210	0
1050 退休離職儲金	8,712,723	176,329	0	0	0
1055 保險	7,523,149	130,578	0	0	0
20 業務費	30,439,652	0	0	0	0
2003 教育訓練費	318,343	0	0	0	0
2006 水電費	5,220,024	0	0	0	0
2009 通訊費	291,770	0	0	0	0
2018 資訊服務費	50,332	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	39,002	0	0	0	0
2027 保險費	70,637	0	0	0	0
2030 兼職費	11,177	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	1,752,097	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	751,310	0	0	0	0
2045 國內組織會費	11,800	0	0	0	0
2051 物品	2,364,028	0	0	0	0
2054 一般事務費	4,855,656	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10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	189,403,160				
1015 法定編制人員待遇	92,049,529				
1020 約聘僱人員待遇	4,853,203				
1025 技工及工友待遇	2,945,058				
1030 獎金	24,255,476				
1035 其他給與	3,673,845				
1040 加班費	12,278,272				
1045 退休退職給付	32,804,998				
1050 退休離職儲金	8,889,052				
1055 保險	7,653,727				
20 業務費	30,439,652				
2003 教育訓練費	318,343				
2006 水電費	5,220,024				
2009 通訊費	291,770				
2018 資訊服務費	50,332				
2024 稅捐及規費	39,002				
2027 保險費	70,637				
2030 兼職費	11,177				
2033 臨時人員酬金	1,752,097				
2036 按日按件計資酬金	751,310				
2045 國內組織會費	11,800				
2051 物品	2,364,028				
2054 一般事務費	4,855,656				

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10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	13,276,543	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	781,960	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	16,220	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	313,750	0	0	0	0
2072 國內旅費	210,139	0	0	0	0
2093 特別費	104,864	0	0	0	0
30 設備及投資*	10,412,175	0	0	0	0
3020 機械設備費*	113,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	10,299,175	0	0	0	0
40 獎補助費	114,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	114,000	0	0	0	0
合計	193,511,420	2,368,166	31,576,788	1,228,210	1,684,403

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10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	13,276,543				
2063 房屋建築養護費	781,960				
2066 車輛及辦公器具養護費	16,220				
2069 設施及機械設備養護費	313,750				
2072 國內旅費	210,139				
2093 特別費	104,864				
30 設備及投資*	10,412,175				
3020 機械設備費*	113,000				
3035 雜項設備費*	10,299,175				
40 獎補助費	114,000				
4085 獎勵及慰問	114,000				
合計	230,368,987				

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10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	1,147,011	0	0	0	0	0	0	0	1,147,011
本年度	1,147,011	0	0	0	0	0	0	0	1,147,011
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	370,078	0	0	0	0	0	0	0	370,078
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10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	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
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10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	230,368,987	150,196	0	0	200,000	0	0	0	230,719,183	13,730,384
本年度	230,368,987	150,196	0	0	200,000	0	0	0	230,719,183	13,730,384
一、本年度經費	193,511,420	150,196	0	0	200,000	0	0	0	193,861,616	13,730,384
3423174100 矯正業務	193,511,420	150,196	0	0	200,000	0	0	0	193,861,616	13,730,384
二、統籌科目	36,857,567	0	0	0	0	0	0	0	36,857,567	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	31,576,788	0	0	0	0	0	0	0	31,576,788	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	1,228,210	0	0	0	0	0	0	0	1,228,210	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,684,403	0	0	0	0	0	0	0	1,684,403	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	239,044,558	2 負債	13,793,793
11 流動資產	13,943,989	21 流動負債	3,459,368
110103 專戶存款	13,593,793	210302 應付代收款	3,459,368
110104 零用金	200,000	28 其他負債	10,334,425
110901 預付款	150,196	280301 存入保證金	2,099,905
14 固定資產	224,900,029	280401 應付保管款	8,234,520
140101 土地	13,360,259	3 淨資產	225,250,765
140201 土地改良物	275,959	31 資產負債淨額	225,250,765
減：140202 累計折舊—土地改良物	-15,261	310101 資產負債淨額	225,250,765
140401 房屋建築及設備	189,589,299		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,203,873		
140501 機械及設備	18,374,906		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,637,916		
140601 交通及運輸設備	6,112,150		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,415,418		
140701 雜項設備	10,185,221		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,725,297		
16 無形資產	540		
160101 權利	540		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	239,044,558	合 計	239,044,558

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,811,197	231,866,194
公庫撥入數	19,775,097	230,719,183
罰款及賠償收入	0	49,963
財產收益	0	726,961
其他收入	36,100	370,087
支出	20,521,101	231,276,615
繳付公庫數	36,100	1,147,011
人事支出	15,593,870	189,403,160
業務支出	3,830,131	30,439,652
獎補助支出	0	114,000
財產損失	1,541	67,030
折舊、折耗及攤銷	1,059,459	10,105,762
收支餘絀	-709,904	589,579

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10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	-11,739	260,698
房屋建築及設備	189,379,299	-1,662,176	210,000	0	-5,541,697	182,385,426
機械及設備	10,723,604	-531,845	7,692,217	40,915	-2,106,071	15,736,990
交通及運輸設備	6,061,380	-319,042	72,900	22,130	-1,096,376	4,696,732
雜項設備	6,938,441	-384,438	3,266,325	19,545	-1,340,859	8,459,924
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	990	0	0	450	0	540
小計	226,073,148	-2,901,023	11,908,226	83,040	-10,096,742	224,900,569
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	11,908,226	83,040	-10,096,742	224,900,569
備註： 1.本年度資本資產成本增加數11,908,226元＝預算採購增加金額10,412,175元＋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1,496,051元。 2.設備及投資預算執行數增加金額10,412,175元＝本年度預算執行金額10,412,175元。 3.預算採購增加數金額10,412,175元＝設備及投資預算執行數10,412,175元。						

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10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	1,147,011	230,719,183	231,866,194	收入
	0	230,719,183	230,719,183	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	370,087	0	370,087	其他收入
歲出	230,368,987	907,628	231,276,615	支出
	0	1,147,011	1,147,011	繳付公庫數
人事費	189,403,160	0	189,403,160	人事支出
業務費	30,439,652	0	30,439,652	業務支出
獎補助費	114,000	0	114,000	獎補助支出
設備及投資	10,412,175	-10,412,175	0	
	0	67,030	67,030	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	10,105,762	10,105,762	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-229,221,976	229,811,555	589,579	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230,368,987元+零用金200,000元 +預付款150,196元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,147,011元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數10,412,175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67,030元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數10,105,762元。