

矯正署臺東監獄

# 會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 張毓梅

機關長官 李宗莉

# 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115年01月01日至115年02月28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				0400000000-2 罰款及賠償收入	36,000 0	36,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	36,000 0	36,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	36,000 0	36,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	36,000 0	36,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	384,000 0	384,000	148,000 0	221,194 263,149	0 0	115,149 115,149
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	384,000 0	384,000	148,000 0	221,194 263,149	0 0	115,149 115,149
		01		0723170100-0 財產孳息	262,000 0	262,000	148,000 0	106,054 148,009	0 0	9 9
			02	0723170103-9 租金收入	262,000 0	262,000	148,000 0	106,054 148,009	0 0	9 9
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	122,000 0	122,000	0 0	115,140 115,140	0 0	115,140 115,140
07				1200000000-8 其他收入	397,000 0	397,000	67,000 0	29,264 67,641	0 0	641 641

矯正署臺東監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	397,000 0	397,000	67,000	29,264 67,641	0	641
		01		1223170200-4 雜項收入	397,000 0	397,000	67,000	29,264 67,641	0	641
			02	1223170210-8 其他雜項收入	397,000 0	397,000	67,000	29,264 67,641	0	641
				合計	817,000 0	817,000	215,000	250,458 330,790	0	115,790

矯正署臺東監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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	250,477,000	0	250,477,000	64,758,000	38,568,522	4,916,403
					0	0			59,841,597	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	200,927,000	0	200,927,000	64,758,000	38,568,522	4,916,403
					0	0			59,841,597	0
					0	0			0	
				10 人事費	177,039,000	0	177,039,000	58,000,000	35,682,977	2,804,776
					0	0			55,195,224	0
					0	0			0	
				20 業務費	23,756,000	0	23,756,000	6,716,000	2,843,545	2,111,627
					0	0			4,604,373	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	132,000	0	132,000	42,000	42,000	0
					0	0			42,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	49,550,000	0	49,550,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	49,550,000	0	49,550,000	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115年01月01日至115年02月28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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,919,635	0	7,919,635	7,919,635	2,681,903	0
					0	0			7,919,635	0
					0	0			0	
				10 人事費	7,919,635	0	7,919,635	7,919,635	2,681,903	0
					0	0			7,919,635	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	7,919,635	0	7,919,635	7,919,635	2,681,903	0
					0	0			7,919,635	0
					0	0			0	
				合計	258,396,635	0	258,396,635	72,677,635	41,250,425	4,916,403
					0	0			67,761,232	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115年01月01日至115年02月28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	合計	
10 人事費	55,195,224	7,919,635	63,114,859	
1015 法定編制人員待遇	25,487,160	0	25,487,160	
1020 約聘僱人員待遇	1,358,513	0	1,358,513	
1025 技工及工友待遇	723,008	0	723,008	
1030 獎金	23,797,261	0	23,797,261	
1035 其他給與	52,600	0	52,600	
1040 加班費	1,581,032	0	1,581,032	
1045 退休退職給付	0	7,919,635	7,919,635	
1050 退休離職儲金	1,689,970	0	1,689,970	
1055 保險	505,680	0	505,680	
20 業務費	4,604,373	0	4,604,373	
2006 水電費	994,529	0	994,529	
2009 通訊費	50,977	0	50,977	
2024 稅捐及規費	600	0	600	
2027 保險費	42,162	0	42,162	
2033 約用人員酬金	971,170	0	971,170	
2036 按日按件計資酬金	51,440	0	51,440	
2045 國內組織會費	10,800	0	10,800	
2051 物品	95,740	0	95,740	
2054 一般事務費	401,682	0	401,682	
2057 給養費	1,907,342	0	1,907,342	
2063 房屋建築養護費	2,033	0	2,033	
2066 車輛及辦公器具養護費	13,500	0	13,500	

矯正署臺東監獄  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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	合計	
2069 設施及機械設備養護費	15,830	0	15,830	
2072 國內旅費	40,178	0	40,178	
2093 特別費	6,390	0	6,390	
40 獎補助費	42,000	0	42,000	
4085 獎勵及慰問	42,000	0	42,000	
合計	59,841,597	7,919,635	67,761,232	

矯正署臺東監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年02月28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	330,790	0	0	0	0	0	0	0	330,790
本年度	330,790	0	0	0	0	0	0	0	330,790
0723170103 租金收入	148,009	0	0	0	0	0	0	0	148,009
0723170500 廢舊物資售價	115,140	0	0	0	0	0	0	0	115,140
1223170210 其他雜項收入	67,641	0	0	0	0	0	0	0	67,641
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款-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115年01月01日至115年02月28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115年01月01日至115年02月28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	67,761,232	0	0	0	200,000	0	0	0	67,961,232	4,716,403
本年度	67,761,232	0	0	0	200,000	0	0	0	67,961,232	4,716,403
一、本年度經費	59,841,597	0	0	0	200,000	0	0	0	60,041,597	4,716,403
3423174100 矯正業務	59,841,597	0	0	0	200,000	0	0	0	60,041,597	4,716,403
二、統籌科目	7,919,635	0	0	0	0	0	0	0	7,919,635	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,919,635	0	0	0	0	0	0	0	7,919,635	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	222,296,573	2 負債	14,831,109
11 流動資產	14,831,109	21 流動負債	4,111,703
110103 專戶存款	14,631,109	210302 應付代收款	4,111,703
110104 零用金	200,000	28 其他負債	10,719,406
14 固定資產	207,262,944	280301 存入保證金	2,335,381
140101 土地	12,668,461	280401 應付保管款	8,384,025
140201 土地改良物	275,959	3 淨資產	207,465,464
減：140202 累計折舊—土地改良物	-34,037	31 資產負債淨額	207,465,464
140401 房屋建築及設備	177,324,784	310101 資產負債淨額	207,465,464
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-15,477,005		
140501 機械及設備	24,751,617		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,151,857		
140601 交通及運輸設備	7,152,862		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,040,984		
140701 雜項設備	13,493,299		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,552,155		
141101 購建中固定資產	1,852,000		
16 無形資產	2,520		
160101 權利	2,520		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	222,296,573	合 計	222,296,573

附註：

矯正署臺東監獄

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	41,427,109	68,292,022
公庫撥入數	41,176,651	67,961,232
財產收益	221,194	263,149
其他收入	29,264	67,641
支出	42,593,880	70,278,536
繳付公庫數	250,458	330,790
人事支出	38,364,880	63,114,859
業務支出	2,843,545	4,604,373
獎補助支出	42,000	42,000
財產損失	0	200
折舊、折耗及攤銷	1,092,997	2,186,314
收支餘絀	-1,166,771	-1,986,514

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115年01月01日至115年02月28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	12,668,461	0	0	0	0	12,668,461
土地改良物	275,959	-31,690	0	0	-2,347	241,922
房屋建築及設備	177,324,784	-14,447,747	0	0	-1,029,258	161,847,779
機械及設備	24,751,817	-6,589,645	0	200	-562,212	17,599,760
交通及運輸設備	7,152,862	-2,823,063	0	0	-217,921	4,111,878
雜項設備	13,493,299	-4,177,669	0	0	-374,486	8,941,144
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,610	0	0	90	0	2,520
小計	235,669,792	-28,069,814	0	290	-2,186,224	205,413,464
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	1,852,000	0	0	0	0	1,852,000
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	1,852,000	0	0	0	0	1,852,000
合計	237,521,792	-28,069,814	0	290	-2,186,224	207,265,464
備註						

矯正署臺東監獄  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年02月28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	330,790	67,961,232	68,292,022	收入
	0	67,961,232	67,961,232	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	263,149	0	263,149	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	67,641	0	67,641	其他收入
歲出	67,761,232	2,517,304	70,278,536	支出
	0	330,790	330,790	繳付公庫數
人事費	63,114,859	0	63,114,859	人事支出
業務費	4,604,373	0	4,604,373	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	200	200	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	2,186,314	2,186,314	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-67,430,442	65,443,928	-1,986,514	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67,761,232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330,790元。
- 3.財產損失調整數：係報廢財產殘值200元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,186,314元。