

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 115 年 5 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				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	270,000	0 263,149	0 0	-6,851
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	384,000 0	384,000	270,000	0 263,149	0 0	-6,851
		01		0723170100-0 財產孳息	262,000 0	262,000	148,000	0 148,009	0 0	9
			02	0723170103-9 租金收入	262,000 0	262,000	148,000	0 148,009	0 0	9
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	122,000 0	122,000	122,000	0 115,140	0 0	-6,860
07				1200000000-8 其他收入	397,000 0	397,000	167,000	35,447 192,592	0	25,592

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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	397,000 0	397,000	167,000	35,447 192,592	0	25,592
		01		1223170200-4 雜項收入	397,000 0	397,000	167,000	35,447 192,592	0	25,592
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 13,404	0	13,404
			02	1223170210-8 其他雜項收入	397,000 0	397,000	167,000	35,447 179,188	0	12,188
				合計	817,000 0	817,000	437,000	35,447 455,741	0	18,741

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		
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	255,382,000	0	255,382,000	113,799,000	15,105,327	6,356,947
					0	0			107,442,053	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	205,832,000	0	205,832,000	113,799,000	15,105,327	6,356,947
					0	0			107,442,053	0
					0	0			0	
				10 人事費	177,039,000	0	177,039,000	97,027,000	12,628,165	2,929,491
					0	0			94,097,509	0
					0	0			0	
				20 業務費	28,661,000	0	28,661,000	16,730,000	2,477,162	3,427,456
					0	0			13,302,544	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	132,000	0	132,000	42,000	0	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		
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	443,790	0	443,790	0	0	
					0	0		443,790	0	
					0	0		0		
			10	人事費	443,790	0	443,790	443,790	0	0
					0	0		443,790	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,759,631	0	15,759,631	15,759,631	2,594,776	0
					0	0		15,759,631	0	
					0	0		0		
			10	人事費	15,759,631	0	15,759,631	15,759,631	2,594,776	0
					0	0		15,759,631	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	16,203,421	0	16,203,421	16,203,421	2,594,776	0
					0	0		16,203,421	0	
					0	0		0		
				合計	271,585,421	0	271,585,421	130,002,421	17,700,103	6,356,947
					0	0		123,645,474	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
	矯正業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	94,097,509	15,759,631	443,790	110,300,930	
1015 法定編制人員待遇	51,661,883	0	0	51,661,883	
1020 約聘僱人員待遇	2,321,085	0	0	2,321,085	
1025 技工及工友待遇	1,340,948	0	0	1,340,948	
1030 獎金	24,133,966	0	0	24,133,966	
1035 其他給與	388,797	0	443,790	832,587	
1040 加班費	5,995,366	0	0	5,995,366	
1045 退休退職給付	52,360	15,759,631	0	15,811,991	
1050 退休離職儲金	4,633,634	0	0	4,633,634	
1055 保險	3,569,470	0	0	3,569,470	
20 業務費	13,302,544	0	0	13,302,544	
2003 教育訓練費	25,390	0	0	25,390	
2006 水電費	2,351,014	0	0	2,351,014	
2009 通訊費	116,345	0	0	116,345	
2018 資訊服務費	16,666	0	0	16,666	
2024 稅捐及規費	34,450	0	0	34,450	
2027 保險費	80,018	0	0	80,018	
2033 約用人員酬金	1,748,197	0	0	1,748,197	
2036 按日按件計資酬金	309,265	0	0	309,265	
2045 國內組織會費	11,800	0	0	11,800	
2051 物品	731,265	0	0	731,265	
2054 一般事務費	1,207,088	0	0	1,207,088	
2057 給養費	6,314,560	0	0	6,314,560	

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	
	矯正業務	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助			
2063 房屋建築養護費	2,833	0	0		2,833	
2066 車輛及辦公器具養護費	14,500	0	0		14,500	
2069 設施及機械設備養護費	128,900	0	0		128,900	
2072 國內旅費	187,747	0	0		187,747	
2093 特別費	22,506	0	0		22,506	
40 獎補助費	42,000	0	0		42,000	
4085 獎勵及慰問	42,000	0	0		42,000	
合計	107,442,053	15,759,631	443,790		123,645,474	

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	455,741	0	0	0	0	0	0	0	455,741
本年度	455,741	0	0	0	0	0	0	0	455,741
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
1223170201 收回以前年度歲出	13,404	0	0	0	0	0	0	0	13,404
1223170210 其他雜項收入	179,188	0	0	0	0	0	0	0	179,188
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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	123,645,474	0	0	0	200,000	0	0	0	123,845,474	6,156,947
本年度	123,645,474	0	0	0	200,000	0	0	0	123,845,474	6,156,947
一、本年度經費	107,442,053	0	0	0	200,000	0	0	0	107,642,053	6,156,947
3423174100 矯正業務	107,442,053	0	0	0	200,000	0	0	0	107,642,053	6,156,947
二、統籌科目	16,203,421	0	0	0	0	0	0	0	16,203,421	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,759,631	0	0	0	0	0	0	0	15,759,631	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	443,790	0	0	0	0	0	0	0	443,790	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	219,355,823	2 負債	15,074,748
11 流動資產	15,074,748	21 流動負債	4,178,745
110103 專戶存款	14,874,748	210302 應付代收款	4,178,745
110104 零用金	200,000	28 其他負債	10,896,003
14 固定資產	204,078,690	280301 存入保證金	2,421,381
140101 土地	12,747,849	280401 應付保管款	8,474,622
140201 土地改良物	275,959	3 淨資產	204,281,075
減：140202 累計折舊—土地改良物	-37,557	31 資產負債淨額	204,281,075
140401 房屋建築及設備	177,324,784	310101 資產負債淨額	204,281,075
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-17,020,883		
140501 機械及設備	24,751,617		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,988,759		
140601 交通及運輸設備	7,152,862		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,367,571		
140701 雜項設備	13,486,694		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,098,305		
141101 購建中固定資產	1,852,000		
16 無形資產	2,385		
160101 權利	2,385		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	219,355,823	合 計	219,355,823

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	17,735,550	124,301,215
公庫撥入數	17,700,103	123,845,474
財產收益	0	263,149
其他收入	35,447	192,592
支出	18,816,063	129,551,506
繳付公庫數	35,447	455,741
人事支出	15,222,941	110,300,930
業務支出	2,477,162	13,302,544
獎補助支出	0	42,000
財產損失	1,236	1,436
折舊、折耗及攤銷	1,079,277	5,448,855
收支餘絀	-1,080,513	-5,250,291

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	12,668,461	0	79,388	0	0	12,747,849
土地改良物	275,959	-31,690	0	0	-5,867	238,402
房屋建築及設備	177,324,784	-14,447,747	0	0	-2,573,136	160,303,901
機械及設備	24,751,817	-6,589,645	0	200	-1,399,114	16,762,858
交通及運輸設備	7,152,862	-2,823,063	0	0	-544,508	3,785,291
雜項設備	13,493,299	-4,177,669	0	6,605	-920,636	8,388,389
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,610	0	0	225	0	2,385
小計	235,669,792	-28,069,814	79,388	7,030	-5,443,261	202,229,075
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	79,388	7,030	-5,443,261	204,081,075

備註：
 1.本年度成本變動「增加數」79,388元=預算採購增加金額0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79,388元。
 2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元。
 3.預算採購增加金額0元與設備及投資預算執行增加金額0元，二者相符。

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	455,741	123,845,474	124,301,215	收入
	0	123,845,474	123,845,474	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	192,592	0	192,592	其他收入
歲出	123,645,474	5,906,032	129,551,506	支出
	0	455,741	455,741	繳付公庫數
人事費	110,300,930	0	110,300,930	人事支出
業務費	13,302,544	0	13,302,544	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	1,436	1,436	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	5,448,855	5,448,855	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-123,189,733	117,939,442	-5,250,291	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123,645,474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455,741元。
- 3.財產損失調整數：係報廢財產殘值1,436元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,448,855元。