

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 114 年 4 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.....	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114年01月01日至114年04月30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	102			0400000000-2 罰款及賠償收入	33,000 0	33,000	0	0 0	0	0		
04				02	01	0423170000-0 矯正署及所屬	33,000 0	33,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	33,000 0	33,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	33,000 0	33,000	0	0 0	0	0
	113	01	0700000000-9 財產收入			293,000 0	293,000	175,000	0 350,017	0	175,017	
02			02	0723170000-6 矯正署及所屬	293,000 0	293,000	175,000	0 350,017	0	175,017		
				0723170100-0 財產孳息	267,000 0	267,000	149,000	0 155,617	0	6,617		
				0723170103-9 租金收入	267,000 0	267,000	149,000	0 155,617	0	6,617		
	0723170500-9 廢舊物資售價	26,000 0		26,000	26,000	0 194,400	0	168,400				
07				1200000000-8 其他收入	370,000 0	370,000	122,000	33,325 133,519	0	11,519		

矯正署臺東監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04月30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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	370,000	370,000	122,000	33,325	0	11,519
					0		133,519			
				1223170200-4 雜項收入	370,000	370,000	122,000	33,325	0	11,519
					0		133,519			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	83	0	83
					0		83			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	370,000	370,000	122,000	33,242	0	11,436
					0		133,436			
				合計	696,000	696,000	297,000	33,325	0	186,536
					0		483,536			

矯正署臺東監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04月30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	246,527,000	0	246,527,000	95,227,000	15,365,568	4,415,792	
					0	0			90,811,208	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	200,250,000	0	200,250,000	95,124,000	15,267,944	4,410,416	
					0	0			90,713,584	0	
					0	0			0		
				10 人事費	175,277,000	0	175,277,000	81,777,000	12,526,648	1,708,917	
					0	0			80,068,083	0	
					0	0			0		
				20 業務費	24,835,000	0	24,835,000	13,301,000	2,741,296	2,699,499	
					0	0			10,601,501	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	138,000	0	138,000	46,000	0	2,000	
					0	0			44,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	45,367,000	0	45,367,000	103,000	97,624	5,376	
					0	0			97,624	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	45,367,000	0	45,367,000	103,000	97,624	5,376	
					0	0			97,624	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114年01月01日至114年04月30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		04	01	3423179000-8 一般建築及設備	910,000	0	910,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				3423179011-4* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	801,070	0	801,070	801,070	1,000	0	
				0	0		801,070	0			
				0	0		0	0			
				10 人事費	801,070	0	801,070	801,070	1,000	0	
				0	0		801,070	0			
				0	0		0	0			
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,988,251	0	13,988,251	13,988,251	2,774,571	0		
				0	0		13,988,251	0			
				0	0		0	0			
			10 人事費	13,988,251	0	13,988,251	13,988,251	2,774,571	0		
				0	0		13,988,251	0			
				0	0		0	0			
			合計	261,316,321	0	261,316,321	110,016,321	18,141,139	4,415,792		
				0	0		105,600,529	0			
				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114年01月01日至114年04月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	80,068,083	13,988,251	801,070	94,857,404	
1015 法定編制人員待遇	41,658,208	0	0	41,658,208	
1020 約聘僱人員待遇	2,169,274	0	0	2,169,274	
1025 技工及工友待遇	1,207,400	0	0	1,207,400	
1030 獎金	23,773,974	0	0	23,773,974	
1035 其他給與	743,826	0	801,070	1,544,896	
1040 加班費	4,337,825	0	0	4,337,825	
1045 退休退職給付	0	13,988,251	0	13,988,251	
1050 退休離職儲金	3,575,583	0	0	3,575,583	
1055 保險	2,601,993	0	0	2,601,993	
20 業務費	10,601,501	0	0	10,601,501	
2003 教育訓練費	9,700	0	0	9,700	
2006 水電費	1,724,640	0	0	1,724,640	
2009 通訊費	128,034	0	0	128,034	
2024 稅捐及規費	21,584	0	0	21,584	
2027 保險費	101,159	0	0	101,159	
2033 約用人員酬金	1,302,601	0	0	1,302,601	
2036 按日按件計資酬金	217,770	0	0	217,770	
2045 國內組織會費	19,350	0	0	19,350	
2051 物品	667,935	0	0	667,935	
2054 一般事務費	1,056,285	0	0	1,056,285	
2057 給養費	4,772,816	0	0	4,772,816	
2063 房屋建築養護費	204,874	0	0	204,874	

矯正署臺東監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年04月30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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費	32,150	0	0	32,150	
2069 設施及機械設備養護費	199,608	0	0	199,608	
2072 國內旅費	126,545	0	0	126,545	
2093 特別費	16,450	0	0	16,450	
30 設備及投資*	97,624	0	0	97,624	
3035 雜項設備費*	97,624	0	0	97,624	
40 獎補助費	44,000	0	0	44,000	
4085 獎勵及慰問	44,000	0	0	44,000	
合計	90,811,208	13,988,251	801,070	105,600,529	

矯正署臺東監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年04月30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	483,536	0	0	0	0	0	0	0	483,536
本年度	483,536	0	0	0	0	0	0	0	483,536
0723170103 租金收入	155,617	0	0	0	0	0	0	0	155,617
0723170500 廢舊物資售價	194,400	0	0	0	0	0	0	0	194,400
1223170201 收回以前年度歲出	83	0	0	0	0	0	0	0	83
1223170210 其他雜項收入	133,436	0	0	0	0	0	0	0	133,436
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114年01月01日至114年04月30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114年01月01日至114年04月30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	105,600,529	0	0	0	200,000	0	0	0	105,800,529	4,215,792
本年度	105,600,529	0	0	0	200,000	0	0	0	105,800,529	4,215,792
一、本年度經費	90,811,208	0	0	0	200,000	0	0	0	91,011,208	4,215,792
3423174100 矯正業務	90,811,208	0	0	0	200,000	0	0	0	91,011,208	4,215,792
二、統籌科目	14,789,321	0	0	0	0	0	0	0	14,789,321	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,988,251	0	0	0	0	0	0	0	13,988,251	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	801,070	0	0	0	0	0	0	0	801,070	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114年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	226,813,463	2 負債	14,041,553
11 流動資產	13,951,553	21 流動負債	4,743,193
110103 專戶存款	13,751,553	210302 應付代收款	4,743,193
110104 零用金	200,000	28 其他負債	9,298,360
14 固定資產	212,571,640	280301 存入保證金	1,739,694
140101 土地	12,668,461	280401 應付保管款	7,558,666
140201 土地改良物	275,959	3 淨資產	212,771,910
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,302	31 資產負債淨額	212,771,910
140401 房屋建築及設備	177,324,784	310101 資產負債淨額	212,771,910
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,330,715		
140501 機械及設備	24,201,790		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,298,341		
140601 交通及運輸設備	6,076,759		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,004,507		
140701 雜項設備	11,406,944		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,727,192		
16 無形資產	270		
160101 權利	270		
18 其他資產	290,000		
180101 暫付款	290,000		
合 計	226,813,463	合 計	226,813,463

附註：

矯正署臺東監獄

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,174,464	106,284,065
公庫撥入數	18,141,139	105,800,529
財產收益	0	350,017
其他收入	33,325	133,519
支出	19,162,787	110,337,673
繳付公庫數	33,325	483,536
人事支出	15,302,219	94,857,404
業務支出	2,741,296	10,601,501
獎補助支出	0	44,000
財產損失	998	3,511
折舊、折耗及攤銷	1,084,949	4,347,721
收支餘絀	-988,323	-4,053,608

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114年01月01日至114年04月30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	-17,608	0	0	-4,694	253,657
房屋建築及設備	177,324,784	-8,272,199	0	0	-2,058,516	166,994,069
機械及設備	24,205,103	-3,117,726	0	3,313	-1,180,615	19,903,449
交通及運輸設備	6,076,759	-1,589,442	0	0	-415,065	4,072,252
雜項設備	11,309,518	-2,038,541	97,624	198	-688,651	8,679,752
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	450	0	0	180	0	270
小計	231,861,034	-15,035,516	97,624	3,691	-4,347,541	212,571,910
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	231,861,034	-15,035,516	97,624	3,691	-4,347,541	212,571,910
備註： 1.本年度成本變動增加數97,624元=預算採購增加金額97,624元+其他依財產規制移入、受贈等增加數0元。 2.設備及投資預算執行增加金額97,624元=本年度預算執行金額97,624元。 3.預算採購增加金額97,624元與設備及投資預算執行增加金額97,624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114年01月01日至114年04月30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	483,536	105,800,529	106,284,065	收入
	0	105,800,529	105,800,529	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	350,017	0	350,017	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	133,519	0	133,519	其他收入
歲出	105,600,529	4,737,144	110,337,673	支出
	0	483,536	483,536	繳付公庫數
人事費	94,857,404	0	94,857,404	人事支出
業務費	10,601,501	0	10,601,501	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	97,624	-97,624	0	
	0	3,511	3,511	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	4,347,721	4,347,721	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-105,116,993	101,063,385	-4,053,608	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105,600,529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483,536元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數97,624元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值3,511元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,347,721元。