

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 114 年 5 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114年01月01日至114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	102			0400000000-2 罰款及賠償收入	33,000 0	33,000	0	0 0	0	0		
04				113	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
	0700000000-9 財產收入	293,000 0	293,000			175,000	0 350,017	0	175,017			
				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	153,000	36,304 169,823	0	16,823		

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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	370,000	370,000	153,000	36,304	0	16,823
					0		169,823			
				1223170200-4 雜項收入	370,000	370,000	153,000	36,304	0	16,823
					0		169,823			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	2,578	0	2,661
					0		2,661			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	370,000	370,000	153,000	33,726	0	14,162
					0		167,162			
				合計	696,000	696,000	328,000	36,304	0	191,840
					0		519,840			

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)=(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	248,186,000	0	248,186,000	112,855,000	16,026,947	6,016,845	
					0	0			106,838,155	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	201,909,000	0	201,909,000	111,520,000	14,817,303	5,989,113	
					0	0			105,530,887	0	
					0	0			0		
				10 人事費	175,277,000	0	175,277,000	95,027,000	12,045,050	2,913,867	
					0	0			92,113,133	0	
					0	0			0		
				20 業務費	26,494,000	0	26,494,000	16,401,000	2,728,253	3,071,246	
					0	0			13,329,754	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	138,000	0	138,000	92,000	44,000	4,000	
					0	0			88,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	45,367,000	0	45,367,000	425,000	299,644	27,732	
					0	0			397,268	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	45,367,000	0	45,367,000	425,000	299,644	27,732	
					0	0			397,268	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)=(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	910,000	910,000	0	
				0	0		910,000	0			
				0	0		0				
				3423179011-4* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	910,000	910,000	0	
				0	0		910,000	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	910,000	0	
				0	0		910,000	0			
				0	0		0				
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	816,130	0	816,130	816,130	15,060	0	
				0	0		816,130	0			
				0	0		0				
				10 人事費	816,130	0	816,130	816,130	15,060	0	
				0	0		816,130	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	16,763,203	0	16,763,203	16,763,203	2,774,952	0	
				0	0		16,763,203	0			
				0	0		0				
				10 人事費	16,763,203	0	16,763,203	16,763,203	2,774,952	0	
				0	0		16,763,203	0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,834,657	0	1,834,657	1,834,657	1,834,657	0	
				0	0		1,834,657	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)	備註 (預付款)
				10	1,834,657	0	1,834,657	1,834,657	0	
				人事費	0	0		1,834,657	0	
					0	0		0		
				合計	267,599,990	0	267,599,990	132,268,990	6,016,845	
					0	0		20,651,616		
					0	0		126,252,145	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				
	矯正業務	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	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	92,113,133	0	1,834,657	16,763,203	816,130
1015 法定編制人員待遇	49,624,842	0	1,424,725	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,533,774	0	77,082	0	0
1025 技工及工友待遇	1,448,880	0	40,800	0	0
1030 獎金	23,773,974	0	292,050	0	0
1035 其他給與	1,013,430	0	0	0	816,130
1040 加班費	5,808,560	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	16,763,203	0
1050 退休離職儲金	4,458,243	0	0	0	0
1055 保險	3,451,430	0	0	0	0
20 業務費	13,329,754	0	0	0	0
2003 教育訓練費	32,100	0	0	0	0
2006 水電費	2,221,976	0	0	0	0
2009 通訊費	148,545	0	0	0	0
2018 資訊服務費	16,666	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	22,034	0	0	0	0
2027 保險費	105,200	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	1,585,329	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	303,790	0	0	0	0
2045 國內組織會費	19,350	0	0	0	0
2051 物品	738,361	0	0	0	0
2054 一般事務費	1,207,675	0	0	0	0
2057 給養費	6,291,841	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				
10 人事費	111,527,123				
1015 法定編制人員待遇	51,049,567				
1020 約聘僱人員待遇	2,610,856				
1025 技工及工友待遇	1,489,680				
1030 獎金	24,066,024				
1035 其他給與	1,829,560				
1040 加班費	5,808,560				
1045 退休退職給付	16,763,203				
1050 退休離職儲金	4,458,243				
1055 保險	3,451,430				
20 業務費	13,329,754				
2003 教育訓練費	32,100				
2006 水電費	2,221,976				
2009 通訊費	148,545				
2018 資訊服務費	16,666				
2024 稅捐及規費	22,034				
2027 保險費	105,200				
2033 約用人員酬金	1,585,329				
2036 按日按件計資酬金	303,790				
2045 國內組織會費	19,350				
2051 物品	738,361				
2054 一般事務費	1,207,675				
2057 給養費	6,291,841				

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				
	矯正業務	交通及運輸設備	調整軍公教人員待遇準備	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	204,874	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	32,150	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	235,538	0	0	0	0
2072 國內旅費	144,475	0	0	0	0
2093 特別費	19,850	0	0	0	0
30 設備及投資*	397,268	910,000	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	910,000	0	0	0
3035 雜項設備費*	397,268	0	0	0	0
40 獎補助費	88,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	88,000	0	0	0	0
合計	105,928,155	910,000	1,834,657	16,763,203	816,130

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				
2063 房屋建築養護費	204,874				
2066 車輛及辦公器具養護費	32,150				
2069 設施及機械設備養護費	235,538				
2072 國內旅費	144,475				
2093 特別費	19,850				
30 設備及投資*	1,307,268				
3025 運輸設備費*	910,000				
3035 雜項設備費*	397,268				
40 獎補助費	88,000				
4085 獎勵及慰問	88,000				
合計	126,252,145				

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	519,840	0	0	0	0	0	0	0	519,840
本年度	519,840	0	0	0	0	0	0	0	519,840
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	2,661	0	0	0	0	0	0	0	2,661
1223170210 其他雜項收入	167,162	0	0	0	0	0	0	0	167,162
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114年01月01日至114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	126,252,145	0	0	0	200,000	0	0	0	126,452,145	5,816,845
本年度	126,252,145	0	0	0	200,000	0	0	0	126,452,145	5,816,845
一、本年度經費	106,838,155	0	0	0	200,000	0	0	0	107,038,155	5,816,845
3423174100 矯正業務	105,928,155	0	0	0	200,000	0	0	0	106,128,155	5,816,845
3423179011 交通及運輸設備	910,000	0	0	0	0	0	0	0	910,000	0
二、統籌科目	19,413,990	0	0	0	0	0	0	0	19,413,990	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,834,657	0	0	0	0	0	0	0	1,834,657	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,763,203	0	0	0	0	0	0	0	16,763,203	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	816,130	0	0	0	0	0	0	0	816,130	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	227,889,930	2 負債	14,792,925
11 流動資產	14,692,925	21 流動負債	5,358,863
110103 專戶存款	14,492,925	210302 應付代收款	5,358,863
110104 零用金	200,000	28 其他負債	9,434,062
14 固定資產	212,896,780	280301 存入保證金	1,834,694
140101 土地	12,668,461	280401 應付保管款	7,599,368
140201 土地改良物	275,959	3 淨資產	213,097,005
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,475	31 資產負債淨額	213,097,005
140401 房屋建築及設備	177,324,784	310101 資產負債淨額	213,097,005
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,845,335		
140501 機械及設備	24,312,904		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,591,527		
140601 交通及運輸設備	7,033,950		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,057,461		
140701 雜項設備	11,691,644		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,893,124		
16 無形資產	225		
160101 權利	225		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	227,889,930	合 計	227,889,930

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,911,920	127,195,985
公庫撥入數	20,651,616	126,452,145
財產收益	0	350,017
捐獻及贈與收入	224,000	224,000
其他收入	36,304	169,823
支出	20,586,825	130,924,498
繳付公庫數	36,304	519,840
人事支出	16,669,719	111,527,123
業務支出	2,728,253	13,329,754
獎補助支出	44,000	88,000
財產損失	25,621	29,132
折舊、折耗及攤銷	1,082,928	5,430,649
收支餘絀	325,095	-3,728,513

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	0	0	0	12,668,461
土地改良物	275,959	-17,608	0	0	-5,867	252,484
房屋建築及設備	177,324,784	-8,272,199	0	0	-2,573,136	166,479,449
機械及設備	24,205,103	-3,117,726	124,944	17,143	-1,473,801	19,721,377
交通及運輸設備	6,076,759	-1,589,442	1,012,500	55,309	-468,019	4,976,489
雜項設備	11,309,518	-2,038,541	393,824	11,698	-854,583	8,798,520
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	450	0	0	225	0	225
小計	231,861,034	-15,035,516	1,531,268	84,375	-5,375,406	212,897,005
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	1,531,268	84,375	-5,375,406	212,897,005
備註： 1.本年度成本變動增加數1,531,268元=預算採購增加金額1,307,268元+其他依財產規制移入、受贈等增加數224,000元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,307,268元=本年度預算執行金額1,307,268元。 3.預算採購增加金額1,307,268元與設備及投資預算執行增加金額1,307,268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	519,840	126,676,145	127,195,985	收入
	0	126,452,145	126,452,145	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	224,000	224,000	捐獻及贈與收入
其他收入	169,823	0	169,823	其他收入
歲出	126,252,145	4,672,353	130,924,498	支出
	0	519,840	519,840	繳付公庫數
人事費	111,527,123	0	111,527,123	人事支出
業務費	13,329,754	0	13,329,754	業務支出
獎補助費	88,000	0	88,000	獎補助支出
設備及投資	1,307,268	-1,307,268	0	
	0	29,132	29,132	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	5,430,649	5,430,649	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-125,732,305	122,003,792	-3,728,513	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126,252,145元+零用金200,000元。
- 2.捐獻及贈與收入：係受贈振動篩及動物飼養箱等224,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數519,840元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,307,268元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係報廢財產殘值29,132元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,430,649元。