

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 114 年 7 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.....	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07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	02	01	0400000000-2	33,000	33,000	13,000	0	0	-12,373	
				罰款及賠償收入	0			627			
				0423170000-0	33,000	33,000	13,000	0	0	-12,373	
				矯正署及所屬	0			627			
	04	113	01	01	0423170300-3	33,000	33,000	13,000	0	0	-12,373
					賠償收入	0			627		
					0423170301-6	33,000	33,000	13,000	0	0	-12,373
					一般賠償收入	0			627		
					0700000000-9	293,000	293,000	293,000	0	0	57,023
					財產收入	0			350,023		
04	113	01	01	0723170000-6	293,000	293,000	293,000	0	0	57,023	
				矯正署及所屬	0			350,023			
				0723170100-0	267,000	267,000	267,000	0	0	-111,377	
				財產孳息	0			155,623			
				0723170101-3	0	0	0	0	0	6	
				利息收入	0			6			
04	113	02	02	0723170103-9	267,000	267,000	267,000	0	0	-111,383	
				租金收入	0			155,617			
				0723170500-9	26,000	26,000	26,000	0	0	168,400	
				廢舊物資售價	0			194,400			

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07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)		
07	111	01	01	1200000000-8 其他收入	370,000	370,000	215,000	31,663	0	18,436
					0			233,436		
				1223170000-5 矯正署及所屬	370,000	370,000	215,000	31,663	0	18,436
					0			233,436		
				1223170200-4 雜項收入	370,000	370,000	215,000	31,663	0	18,436
					0			233,436		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	2,692
					0			2,692		
				1223170210-8 其他雜項收入	370,000	370,000	215,000	31,663	0	15,744
					0			230,744		
		合計		696,000	696,000	521,000	31,663	0	63,086	
				0			584,086			

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07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)
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	251,414,000	0	251,414,000	145,989,000	15,269,227	8,146,499
					0	0			137,842,501	57,700
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	205,137,000	0	205,137,000	144,131,000	14,928,557	8,143,048
					0	0			135,987,952	57,700
					0	0			0	
				10 人事費	175,277,000	0	175,277,000	121,527,000	11,465,848	5,528,453
					0	0			115,998,547	0
					0	0			0	
				20 業務費	29,722,000	0	29,722,000	22,512,000	3,462,709	2,610,595
					0	0			19,901,405	57,700
					0	0			0	
				40 獎補助費	138,000	0	138,000	92,000	0	4,000
					0	0			88,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	45,367,000	0	45,367,000	948,000	340,670	3,451
					0	0			944,549	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	45,367,000	0	45,367,000	948,000	340,670	3,451
					0	0			944,549	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07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)	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	910,000	0	910,000	0	0	
					0	0		910,000	0	
					0	0		0		
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	0	0	
					0	0		910,000	0	
					0	0		0		
			30	設備及投資	910,000	0	910,000	0	0	
					0	0		910,000	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	940,850	0	940,850	54,700	0	
					0	0		940,850	0	
					0	0		0		
			10	人事費	940,850	0	940,850	54,700	0	
					0	0		940,850	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	22,331,250	0	22,331,250	2,762,878	0	
					0	0		22,331,250	0	
					0	0		0		
			10	人事費	22,331,250	0	22,331,250	2,762,878	0	
					0	0		22,331,250	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,619,210	0	2,619,210	260,123	0	
					0	0		2,619,210	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114年01月01日至114年07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)	
				10 人事費	2,619,210	0	2,619,210	260,123	0	
					0	0		2,619,210	0	
					0	0		0		
				合計	277,305,310	0	277,305,310	171,880,310	18,346,928	8,146,499
					0	0		163,733,811	57,700	
					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07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	115,998,547	0	2,619,210	22,331,250	940,850
1015 法定編制人員待遇	65,033,753	0	1,867,186	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,262,774	0	99,222	0	0
1025 技工及工友待遇	1,931,840	0	54,400	0	0
1030 獎金	23,925,114	0	295,510	0	0
1035 其他給與	1,460,713	0	0	0	940,850
1040 加班費	8,991,326	0	0	0	0
1045 退休退職給付	201,945	0	0	22,331,250	0
1050 退休離職儲金	6,095,901	0	252,359	0	0
1055 保險	5,095,181	0	50,533	0	0
20 業務費	19,901,405	0	0	0	0
2003 教育訓練費	62,410	0	0	0	0
2006 水電費	3,047,112	0	0	0	0
2009 通訊費	219,344	0	0	0	0
2018 資訊服務費	22,966	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	31,089	0	0	0	0
2027 保險費	117,959	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	2,091,665	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	513,370	0	0	0	0
2045 國內組織會費	19,350	0	0	0	0
2051 物品	1,110,047	0	0	0	0
2054 一般事務費	1,975,234	0	0	0	0
2057 給養費	9,864,759	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07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	141,889,857				
1015 法定編制人員待遇	66,900,939				
1020 約聘僱人員待遇	3,361,996				
1025 技工及工友待遇	1,986,240				
1030 獎金	24,220,624				
1035 其他給與	2,401,563				
1040 加班費	8,991,326				
1045 退休退職給付	22,533,195				
1050 退休離職儲金	6,348,260				
1055 保險	5,145,714				
20 業務費	19,901,405				
2003 教育訓練費	62,410				
2006 水電費	3,047,112				
2009 通訊費	219,344				
2018 資訊服務費	22,966				
2024 稅捐及規費	31,089				
2027 保險費	117,959				
2033 約用人員酬金	2,091,665				
2036 按日按件計資酬金	513,370				
2045 國內組織會費	19,350				
2051 物品	1,110,047				
2054 一般事務費	1,975,234				
2057 給養費	9,864,759				

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07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	36,110	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	286,198	0	0	0	0
2072 國內旅費	278,568	0	0	0	0
2093 特別費	20,350	0	0	0	0
30 設備及投資*	944,549	910,000	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	910,000	0	0	0
3035 雜項設備費*	944,549	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	136,932,501	910,000	2,619,210	22,331,250	940,850

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07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	36,110				
2069 設施及機械設備養護費	286,198				
2072 國內旅費	278,568				
2093 特別費	20,350				
30 設備及投資*	1,854,549				
3025 運輸設備費*	910,000				
3035 雜項設備費*	944,549				
40 獎補助費	88,000				
4085 獎勵及慰問	88,000				
合計	163,733,811				

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07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	584,086	0	0	0	0	0	0	0	584,086
本年度	584,086	0	0	0	0	0	0	0	584,086
0423170301 一般賠償收入	627	0	0	0	0	0	0	0	627
0723170101 利息收入	6	0	0	0	0	0	0	0	6
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	2,692	0	0	0	0	0	0	0	2,692
1223170210 其他雜項收入	230,744	0	0	0	0	0	0	0	230,744
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

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07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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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07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	163,733,811	57,700	0	0	200,000	0	0	0	163,991,511	7,888,799
本年度	163,733,811	57,700	0	0	200,000	0	0	0	163,991,511	7,888,799
一、本年度經費	137,842,501	57,700	0	0	200,000	0	0	0	138,100,201	7,888,799
3423174100 矯正業務	136,932,501	57,700	0	0	200,000	0	0	0	137,190,201	7,888,799
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	25,891,310	0	0	0	0	0	0	0	25,891,310	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,619,210	0	0	0	0	0	0	0	2,619,210	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	22,331,250	0	0	0	0	0	0	0	22,331,250	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	940,850	0	0	0	0	0	0	0	940,850	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	224,979,020	2 負債	13,475,911
11 流動資產	13,533,611	21 流動負債	4,778,062
110103 專戶存款	13,275,911	210302 應付代收款	4,778,062
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,697,849
110901 預付款	57,700	280301 存入保證金	1,722,694
14 固定資產	211,245,274	280401 應付保管款	6,975,155
140101 土地	12,668,461	3 淨資產	211,503,109
140201 土地改良物	275,959	31 資產負債淨額	211,503,109
減：140202 累計折舊—土地改良物	-25,822	310101 資產負債淨額	211,503,109
140401 房屋建築及設備	177,324,784		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,874,593		
140501 機械及設備	24,355,292		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,151,982		
140601 交通及運輸設備	7,089,035		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,276,583		
140701 雜項設備	12,076,791		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,216,068		
16 無形資產	135		
160101 權利	135		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	224,979,020	合 計	224,979,020

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,436,291	164,799,597
公庫撥入數	18,404,628	163,991,511
罰款及賠償收入	0	627
財產收益	0	350,023
捐獻及贈與收入	0	224,000
其他收入	31,663	233,436
支出	19,140,195	170,122,006
繳付公庫數	31,663	584,086
人事支出	14,543,549	141,889,857
業務支出	3,462,709	19,901,405
獎補助支出	0	88,000
財產損失	8,117	37,899
折舊、折耗及攤銷	1,094,157	7,620,759
收支餘絀	-703,904	-5,322,409

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07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	-8,214	250,137
房屋建築及設備	177,324,784	-8,272,199	0	0	-3,602,394	165,450,191
機械及設備	24,205,103	-3,117,726	194,695	44,506	-2,034,256	19,203,310
交通及運輸設備	6,076,759	-1,589,442	1,069,500	57,224	-687,141	4,812,452
雜項設備	11,309,518	-2,038,541	814,354	47,081	-1,177,527	8,860,723
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	450	0	0	315	0	135
小計	231,861,034	-15,035,516	2,078,549	149,126	-7,509,532	211,245,409
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	2,078,549	149,126	-7,509,532	211,245,409

備註：

- 1.本年度成本變動增加數2,078,549元=預算採購增加金額1,854,549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1,854,549元=本年度預算執行金額1,854,549元。
- 3.預算採購增加金額1,854,549元與設備及投資預算執行增加金額1,854,549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07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	584,086	164,215,511	164,799,597	收入
	0	163,991,511	163,991,511	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	627	0	627	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	350,023	0	350,023	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	233,436	0	233,436	其他收入
歲出	163,733,811	6,388,195	170,122,006	支出
	0	584,086	584,086	繳付公庫數
人事費	141,889,857	0	141,889,857	人事支出
業務費	19,901,405	0	19,901,405	業務支出
獎補助費	88,000	0	88,000	獎補助支出
設備及投資	1,854,549	-1,854,549	0	
	0	37,899	37,899	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	7,620,759	7,620,759	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-163,149,725	157,827,316	-5,322,409	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163,733,811元+零用金200,000元+預付款57,700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584,086元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,854,549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37,899元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數7,620,759元。