

矯正署臺東監獄

會計月報

中華民國 114 年 8 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08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)			
04	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	33,000	33,000	13,000	0	0	-12,373	
					0			627			
				0423170000-0 矯正署及所屬	33,000	33,000	13,000	0	0	-12,373	
					0			627			
			01	0423170300-3 賠償收入	33,000	33,000	13,000	0	0	-12,373	
					0			627			
				0423170301-6 一般賠償收入	33,000	33,000	13,000	0	0	-12,373	
					0			627			
			113	01	0700000000-9 財產收入	293,000	293,000	293,000	87,735	0	144,758
						0			437,758		
					0723170000-6 矯正署及所屬	293,000	293,000	293,000	87,735	0	144,758
						0			437,758		
	01	0723170100-0 財產孳息			267,000	267,000	267,000	87,735	0	-23,642	
					0			243,358			
		0723170101-3 利息收入			0	0	0	0	0	6	
					0			6			
	02	02	0723170103-9 租金收入	267,000	267,000	267,000	87,735	0	-23,648		
				0			243,352				
			0723170500-9 廢舊物資售價	26,000	26,000	26,000	0	0	168,400		
				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08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	1200000000-8 其他收入	370,000	370,000	246,000	29,082	0	16,518
					0			262,518		
				1223170000-5 矯正署及所屬	370,000	370,000	246,000	29,082	0	16,518
					0			262,518		
				1223170200-4 雜項收入	370,000	370,000	246,000	29,082	0	16,518
					0			262,518		
				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	246,000	29,082	0	13,826
					0			259,826		
				合計	696,000	696,000	552,000	116,817	0	148,903
					0			700,903		

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08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	253,139,000	0	253,139,000	162,606,000	16,732,219	8,031,280	
					0	0			154,574,720	19,100	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	206,862,000	0	206,862,000	160,548,000	16,531,095	8,028,953	
					0	0			152,519,047	19,100	
					0	0			0		
				10 人事費	175,277,000	0	175,277,000	134,777,000	13,524,297	5,254,156	
					0	0			129,522,844	0	
					0	0			0		
				20 業務費	31,447,000	0	31,447,000	25,679,000	3,006,798	2,770,797	
					0	0			22,908,203	19,100	
					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	1,148,000	201,124	2,327	
					0	0			1,145,673	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	45,367,000	0	45,367,000	1,148,000	201,124	2,327	
					0	0			1,145,673	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08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	應付數(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			備註 (預付款)		
02		04	01	3423179000-8 一般建築及設備	910,000	0	910,000	910,000	0	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	0	0	
				0	0		910,000	0			
				0	0		0				
				30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	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	1,173,850	0	1,173,850	1,173,850	233,000	0	
				0	0		1,173,850	0			
				0	0		0				
				10 人事費	1,173,850	0	1,173,850	1,173,850	233,000	0	
				0	0		1,173,850	0			
				0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	25,147,153	0	25,147,153	25,147,153	2,815,903	0	
				0	0		25,147,153	0			
				0	0		0				
				10 人事費	25,147,153	0	25,147,153	25,147,153	2,815,903	0	
				0	0		25,147,153	0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,947,534	0	2,947,534	2,947,534	328,324	0	
				0	0		2,947,534	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08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)	
				10 人事費	2,947,534	0	2,947,534	2,947,534	328,324	0	
					0	0			2,947,534	0	
					0	0			0		
				合計	282,407,537	0	282,407,537	191,874,537	20,109,446	8,031,280	
					0	0			183,843,257	19,100	
					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08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	129,522,844	0	2,947,534	25,147,153	1,173,850
1015 法定編制人員待遇	74,190,439	0	2,127,940	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,771,681	0	114,677	0	0
1025 技工及工友待遇	2,173,320	0	61,200	0	0
1030 獎金	23,964,589	0	296,790	0	0
1035 其他給與	1,592,187	0	0	0	1,173,850
1040 加班費	10,855,376	0	0	0	0
1045 退休退職給付	255,036	0	0	25,147,153	0
1050 退休離職儲金	6,856,297	0	276,698	0	0
1055 保險	5,863,919	0	70,229	0	0
20 業務費	22,908,203	0	0	0	0
2003 教育訓練費	62,410	0	0	0	0
2006 水電費	3,748,745	0	0	0	0
2009 通訊費	239,699	0	0	0	0
2018 資訊服務費	41,766	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	37,989	0	0	0	0
2027 保險費	117,959	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	2,345,693	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	583,640	0	0	0	0
2045 國內組織會費	19,350	0	0	0	0
2051 物品	1,203,672	0	0	0	0
2054 一般事務費	2,296,544	0	0	0	0
2057 給養費	11,287,161	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08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	158,791,381				
1015 法定編制人員待遇	76,318,379				
1020 約聘僱人員待遇	3,886,358				
1025 技工及工友待遇	2,234,520				
1030 獎金	24,261,379				
1035 其他給與	2,766,037				
1040 加班費	10,855,376				
1045 退休退職給付	25,402,189				
1050 退休離職儲金	7,132,995				
1055 保險	5,934,148				
20 業務費	22,908,203				
2003 教育訓練費	62,410				
2006 水電費	3,748,745				
2009 通訊費	239,699				
2018 資訊服務費	41,766				
2024 稅捐及規費	37,989				
2027 保險費	117,959				
2033 約用人員酬金	2,345,693				
2036 按日按件計資酬金	583,640				
2045 國內組織會費	19,350				
2051 物品	1,203,672				
2054 一般事務費	2,296,544				
2057 給養費	11,287,161				

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08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	228,674	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	36,612	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	302,928	0	0	0	0
2072 國內旅費	324,756	0	0	0	0
2093 特別費	30,605	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,145,673	910,000	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	910,000	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,145,673	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	153,664,720	910,000	2,947,534	25,147,153	1,173,850

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08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	228,674				
2066 車輛及辦公器具養護費	36,612				
2069 設施及機械設備養護費	302,928				
2072 國內旅費	324,756				
2093 特別費	30,605				
30 設備及投資*	2,055,673				
3025 運輸設備費*	910,000				
3035 雜項設備費*	1,145,673				
40 獎補助費	88,000				
4085 獎勵及慰問	88,000				
合計	183,843,257				

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08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	700,903	0	0	0	0	0	0	0	700,903
本年度	700,903	0	0	0	0	0	0	0	700,903
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	243,352	0	0	0	0	0	0	0	243,352
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	259,826	0	0	0	0	0	0	0	259,826
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08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	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
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08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	183,843,257	19,100	0	0	200,000	0	0	0	184,062,357	7,812,180
本年度	183,843,257	19,100	0	0	200,000	0	0	0	184,062,357	7,812,180
一、本年度經費	154,574,720	19,100	0	0	200,000	0	0	0	154,793,820	7,812,180
3423174100 矯正業務	153,664,720	19,100	0	0	200,000	0	0	0	153,883,820	7,812,180
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	29,268,537	0	0	0	0	0	0	0	29,268,537	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,947,534	0	0	0	0	0	0	0	2,947,534	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	25,147,153	0	0	0	0	0	0	0	25,147,153	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,173,850	0	0	0	0	0	0	0	1,173,850	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	223,872,906	2 負債	12,285,378
11 流動資產	12,248,978	21 流動負債	3,505,661
110103 專戶存款	12,029,878	210302 應付代收款	3,505,661
110104 零用金	200,000	28 其他負債	8,779,717
110901 預付款	19,100	280301 存入保證金	1,722,694
14 固定資產	211,368,338	280401 應付保管款	7,057,023
140101 土地	12,668,461	3 淨資產	211,587,528
140201 土地改良物	275,959	31 資產負債淨額	211,587,528
減：140202 累計折舊—土地改良物	-26,996	310101 資產負債淨額	211,587,528
140401 房屋建築及設備	177,324,784		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-12,389,231		
140501 機械及設備	24,412,758		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-5,443,371		
140601 交通及運輸設備	7,153,240		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,385,587		
140701 雜項設備	13,172,005		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,393,684		
16 無形資產	90		
160101 權利	90		
18 其他資產	255,500		
180101 暫付款	255,500		
合 計	223,872,906	合 計	223,872,906

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,187,663	184,987,260
公庫撥入數	20,070,846	184,062,357
罰款及賠償收入	0	627
財產收益	87,735	437,758
捐獻及贈與收入	0	224,000
其他收入	29,082	262,518
支出	21,119,744	191,241,750
繳付公庫數	116,817	700,903
人事支出	16,901,524	158,791,381
業務支出	3,006,798	22,908,203
獎補助支出	0	88,000
財產損失	739	38,638
折舊、折耗及攤銷	1,093,866	8,714,625
收支餘絀	-932,081	-6,254,490

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08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	-9,388	248,963
房屋建築及設備	177,324,784	-8,272,199	0	0	-4,117,032	164,935,553
機械及設備	24,205,103	-3,117,726	252,300	44,645	-2,325,645	18,969,387
交通及運輸設備	6,076,759	-1,589,442	1,134,000	57,519	-796,145	4,767,653
雜項設備	11,309,518	-2,038,541	1,909,873	47,386	-1,355,143	9,778,321
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	450	0	0	360	0	90
小計	231,861,034	-15,035,516	3,296,173	149,910	-8,603,353	211,368,428
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	3,296,173	149,910	-8,603,353	211,368,428
備註： 1.本年度成本變動增加數3,296,173元=預算採購增加金額2,055,673元+其他依財產規制移入、受贈等增加數1,240,500元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,055,673元=本年度預算執行金額2,055,673元。 3.預算採購增加金額2,055,673元與設備及投資預算執行增加金額2,055,673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08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	700,903	184,286,357	184,987,260	收入
	0	184,062,357	184,062,357	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	437,758	0	437,758	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	262,518	0	262,518	其他收入
歲出	183,843,257	7,398,493	191,241,750	支出
	0	700,903	700,903	繳付公庫數
人事費	158,791,381	0	158,791,381	人事支出
業務費	22,908,203	0	22,908,203	業務支出
獎補助費	88,000	0	88,000	獎補助支出
設備及投資	2,055,673	-2,055,673	0	
	0	38,638	38,638	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	8,714,625	8,714,625	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-183,142,354	176,887,864	-6,254,490	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183,843,257元+零用金200,000元+預付款19,100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700,903元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,055,673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38,638元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,714,625元。