

矯正署臺東監獄

會 計 月 報

中華民國 114 年 11 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11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	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	33,000 0	33,000	13,000	4,680 5,307	0	-7,693		
				0423170000-0 矯正署及所屬	33,000 0	33,000		4,680 5,307	0	-7,693		
				0423170300-3 賠償收入	33,000 0	33,000		4,680 5,307	0	-7,693		
	04	113	01	0423170301-6 一般賠償收入	33,000 0	33,000	13,000	4,680 5,307	0	-7,693		
				0700000000-9 財產收入	293,000 0	293,000		4,680 5,307	0	144,758		
			01	0723170000-6 矯正署及所屬	293,000 0	293,000	293,000	0 437,758	0	144,758		
				0723170100-0 財產孳息	267,000 0	267,000		0 437,758	0	-23,642		
			02	0723170101-3 利息收入	0 0	0	267,000	0 243,358	0	6		
				0723170103-9 租金收入	267,000 0	267,000		0 243,352	0	-23,648		
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	26,000 0	26,000	26,000	0 194,400	0	168,400		

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11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)				
07	111	01	1200000000-8 其他收入	370,000	370,000	339,000	39,679	0	33,496			
				0			372,496					
			1223170000-5 矯正署及所屬	370,000	370,000	339,000	39,679	0	33,496			
				0			372,496					
			1223170200-4 雜項收入	370,000	370,000	339,000	39,679	0	33,496			
				0			372,496					
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	2,692			
				0			2,692					
			02	1223170210-8 其他雜項收入	370,000	370,000	339,000	39,679	0	30,804		
				0			369,804					
			合計		696,000	696,000	645,000	44,359	0	170,561		
					0		815,561					

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11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	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)		
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	217,141,000 33,000 0	0 0 0	217,174,000	213,723,000 203,565,298 0	16,347,953 10,157,702 0	
	02			3423174100-5 矯正業務	214,703,000 33,000 0	0 0 0	214,736,000	211,285,000 201,241,137 0	16,347,953 10,043,863 0	
				10 人事費	177,645,000 0 0	0 0 0	177,645,000	175,645,000 166,747,626 0	12,071,672 8,897,374 0	
				20 業務費	36,920,000 33,000 0	0 0 0	36,953,000	35,502,000 34,363,511 0	4,276,281 1,138,489 0	
				40 獎補助費	138,000 0 0	0 0 0	138,000	138,000 130,000 0	0 8,000 0	
	02			3423174100-5* 矯正業務	1,528,000 0 0	0 0 0	1,528,000	1,528,000 1,414,161 0	0 113,839 0	
				30 設備及投資	1,528,000 0 0	0 0 0	1,528,000	1,528,000 1,414,161 0	0 113,839 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11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	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)		
		04		3423179000-8 一般建築及設備	910,000 0 0	0	910,000	910,000 910,000 0	0 0 0	
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	910,000 0 0	0	910,000	910,000 910,000 0	0 0 0	
		30		設備及投資	910,000 0 0	0	910,000	910,000 910,000 0	0 0 0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,437,650 0 0	0	1,437,650	1,437,650 1,437,650 0	0 0 0	
		10		人事費	1,437,650 0 0	0	1,437,650	1,437,650 1,437,650 0	0 0 0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	33,461,395 0 0	0	33,461,395	33,461,395 33,461,395 0	2,767,140 33,461,395 0	
		10		人事費	33,461,395 0 0	0	33,461,395	33,461,395 33,461,395 0	2,767,140 33,461,395 0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,004,989 0 0	0	3,004,989	3,004,989 3,004,989 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11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	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)		
				10 人事費	3,004,989 0 0	0	3,004,989	3,004,989	0 0	
				合計	255,045,034 33,000 0	0 0 0	255,078,034	251,627,034	3,004,989 0 19,115,093 241,469,332 0	
									10,157,702	

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11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	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	166,747,626	0	3,004,989	33,461,395	1,437,650
1015 法定編制人員待遇	99,260,720	0	2,133,427	0	0
1020 約聘僱人員待遇	5,061,273	0	114,677	0	0
1025 技工及工友待遇	2,918,160	0	61,200	0	0
1030 獎金	24,140,849	0	296,790	0	0
1035 其他給與	1,937,964	0	0	0	1,437,650
1040 加班費	15,222,196	0	0	0	0
1045 退休退職給付	255,036	0	0	33,461,395	0
1050 退休離職儲金	9,547,228	0	303,354	0	0
1055 保險	8,404,200	0	95,541	0	0
20 業務費	34,363,511	0	0	0	0
2003 教育訓練費	79,824	0	0	0	0
2006 水電費	5,213,377	0	0	0	0
2009 通訊費	319,374	0	0	0	0
2018 資訊服務費	58,432	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	44,181	0	0	0	0
2027 保險費	120,227	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	3,107,354	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,078,125	0	0	0	0
2045 國內組織會費	51,950	0	0	0	0
2051 物品	1,510,943	0	0	0	0
2054 一般事務費	3,467,718	0	0	0	0
2057 紿養費	18,085,441	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11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				
	合計				
10 人事費	204,651,660				
1015 法定編制人員待遇	101,394,147				
1020 約聘僱人員待遇	5,175,950				
1025 技工及工友待遇	2,979,360				
1030 獎金	24,437,639				
1035 其他給與	3,375,614				
1040 加班費	15,222,196				
1045 退休退職給付	33,716,431				
1050 退休離職儲金	9,850,582				
1055 保險	8,499,741				
20 業務費	34,363,511				
2003 教育訓練費	79,824				
2006 水電費	5,213,377				
2009 通訊費	319,374				
2018 資訊服務費	58,432				
2024 稅捐及規費	44,181				
2027 保險費	120,227				
2033 約用人員酬金	3,107,354				
2036 按日按件計資酬金	1,078,125				
2045 國內組織會費	51,950				
2051 物品	1,510,943				
2054 一般事務費	3,467,718				
2057 紿養費	18,085,441				

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11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	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	231,667	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	42,512	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	343,706	0	0	0	0
2072 國內旅費	557,865	0	0	0	0
2093 特別費	50,815	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,414,161	910,000	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	910,000	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,414,161	0	0	0	0
40 獎補助費	130,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	130,000	0	0	0	0
合計	202,655,298	910,000	3,004,989	33,461,395	1,437,650

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11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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	231,667				
2066 車輛及辦公器具養護費	42,512				
2069 設施及機械設備養護費	343,706				
2072 國內旅費	557,865				
2093 特別費	50,815				
30 設備及投資*	2,324,161				
3025 運輸設備費*	910,000				
3035 雜項設備費*	1,414,161				
40 獎補助費	130,000				
4085 獎勵及慰問	130,000				
合計	241,469,332				

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11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	815,561	0	0	0	0	0	0	0	815,561
本年度	815,561	0	0	0	0	0	0	0	815,561
0423170301 一般賠償收入	5,307	0	0	0	0	0	0	0	5,307
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	369,804	0	0	0	0	0	0	0	369,804
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11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)			
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11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)			
合計	241,469,332	0	0	0	200,000	0	0	241,669,332	9,957,702
本年度	241,469,332	0	0	0	200,000	0	0	241,669,332	9,957,702
一、本年度經費	203,565,298	0	0	0	200,000	0	0	203,765,298	9,957,702
3423174100 矯正業務	202,655,298	0	0	0	200,000	0	0	202,855,298	9,957,702
3423179011 交通及運輸設備	910,000	0	0	0	0	0	0	910,000	0
二、統籌科目	37,904,034	0	0	0	0	0	0	37,904,034	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,004,989	0	0	0	0	0	0	3,004,989	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	33,461,395	0	0	0	0	0	0	33,461,395	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,437,650	0	0	0	0	0	0	1,437,650	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	225,397,541	2 負債	16,670,395
11 流動資產	16,670,395	21 流動負債	3,799,831
110103 專戶存款	16,470,395	210302 應付代收款	3,799,831
110104 零用金	200,000	28 其他負債	12,870,564
14 固定資產	208,524,491	280301 存入保證金	1,642,331
140101 土地	12,668,461	280401 應付保管款	11,228,233
140201 土地改良物	275,959	3 淨資產	208,727,146
減：140202 累計折舊—土地改良物	-30,516	31 資產負債淨額	208,727,146
140401 房屋建築及設備	177,324,784	310101 資產負債淨額	208,727,146
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-13,933,109		
140501 機械及設備	24,730,518		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,303,153		
140601 交通及運輸設備	7,152,862		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,714,072		
140701 雜項設備	13,335,759		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,983,002		
16 無形資產	2,655		
160101 權利	2,655		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	225,397,541	合 計	225,397,541

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		242,708,893
公庫撥入數	19,159,452	
罰款及賠償收入	19,115,093	241,669,332
財產收益	4,680	5,307
捐獻及贈與收入	0	437,758
其他收入	0	224,000
	39,679	372,496
支出	20,274,467	252,044,991
繳付公庫數	44,359	815,561
人事支出	14,838,812	204,651,660
業務支出	4,276,281	34,363,511
獎補助支出	0	130,000
財產損失	0	41,221
折舊、折耗及攤銷	1,115,015	12,043,038
收支餘緝	-1,115,015	-9,336,098

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11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	-12,908	245,443
房屋建築及設備	177,324,784	-8,272,199	0	0	-5,660,910	163,391,675
機械及設備	24,205,103	-3,117,726	572,351	46,936	-3,185,427	18,427,365
交通及運輸設備	6,076,759	-1,589,442	1,134,000	57,897	-1,124,630	4,438,790
雜項設備	11,309,518	-2,038,541	2,076,836	50,595	-1,944,461	9,352,757
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	450	0	2,700	495	0	2,655
小計	231,861,034	-15,035,516	3,785,887	155,923	-11,928,336	208,527,146
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	3,785,887	155,923	-11,928,336	208,527,146

備註：

1.本年度成本變動增加數3,785,887元=預算採購增加金額2,324,161元+其他依財產規制移入、受贈等增加數1,461,726元。

2.設備及投資預算執行增加金額2,324,161元=本年度預算執行金額2,324,161元。

3.預算採購增加金額2,324,161元與設備及投資預算執行增加金額2,324,161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11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	815,561	241,893,332	242,708,893	收入
	0	241,669,332	241,669,332	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	5,307	0	5,307	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	372,496	0	372,496	其他收入
歲出	241,469,332	10,575,659	252,044,991	支出
	0	815,561	815,561	繳付公庫數
人事費	204,651,660	0	204,651,660	人事支出
業務費	34,363,511	0	34,363,511	業務支出
獎補助費	130,000	0	130,000	獎補助支出
設備及投資	2,324,161	-2,324,161	0	
	0	41,221	41,221	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	12,043,038	12,043,038	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-240,653,771	231,317,673	-9,336,098	收支餘绌

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度累計歲出實現數241,469,332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815,561元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,324,161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41,221元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數12,043,038元。