

矯正署臺東監獄

會 計 月 報

中華民國 114 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數						
02	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	33,000 0	33,000	33,000	0	0	0	
				0423170000-0 矯正署及所屬	33,000 0	33,000		5,307	0	-27,693	
				0423170300-3 賠償收入	33,000 0	33,000		0	0	-27,693	
				0423170301-6 一般賠償收入	33,000 0	33,000		5,307	0	-27,693	
				0700000000-9 財產收入	293,000 0	293,000		0	0	0	
	113	01	01	0723170000-6 矯正署及所屬	293,000 0	293,000	293,000	11	0	144,769	
				0723170100-0 財產孳息	267,000 0	267,000		437,769	0	0	
				0723170101-3 利息收入	0	0		437,769	0	144,769	
				0723170103-9 租金收入	267,000 0	267,000		11	0	0	
				0723170500-9 廢舊物資售價	26,000 0	26,000		243,369	0	-23,631	

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數						
07	111	01	01	1200000000-8 其他收入	370,000	370,000	370,000	36,970	0	0	
				1223170000-5 矯正署及所屬	0	370,000	370,000	409,466		39,466	
				1223170200-4 雜項收入	370,000	370,000	370,000	36,970	0	0	
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	370,000	370,000	409,466		39,466	
				1223170210-8 其他雜項收入	0	370,000	370,000	36,970	0	0	
			02	合計	696,000	696,000	696,000	36,981	0	0	
					0			852,542		156,542	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
				追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				第一預備金	預算調整數					
12	05	02	02	0023000000-0 法務部主管						
				0023170000-8 矯正署及所屬	218,511,000	0	218,544,000	218,544,000	14,969,503 0	
					33,000	0		218,534,801	9,199	
					0	0		0	0	
				3423174100-5 矯正業務	216,073,000	0	216,106,000	216,106,000	14,855,664 0	
					33,000	0		216,096,801	9,199	
					0	0		0	0	
				10 人事費	177,645,000	0	177,645,000	177,645,000	10,897,374 0	
					0	0		177,645,000	0	
					0	0		0	0	
				20 業務費	38,290,000	0	38,323,000	38,323,000	3,958,290 0	
					33,000	0		38,321,801	1,199	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	138,000	0	138,000	138,000	0 0	
					0	0		130,000	8,000	
					0	0		0	0	
			02	3423174100-5* 矯正業務	1,528,000	0	1,528,000	1,528,000	113,839 0	
					0	0		1,528,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	1,528,000	0	1,528,000	1,528,000	113,839 0	
					0	0		1,528,000	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
				追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				第一預備金	預算調整數					
04	01	02	3423179000-8 一般建築及設備	910,000	0	910,000	910,000	0	0	
			0	0	0	0	910,000	910,000	0	
			0	0	0	0	0	0	0	
			3423179011-4* 交通及運輸設備	910,000	0	910,000	910,000	0	0	
			0	0	0	0	910,000	910,000	0	
			0	0	0	0	0	0	0	
			30 設備及投資	910,000	0	910,000	910,000	0	0	
			0	0	0	0	910,000	910,000	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	1,437,650	0	1,437,650	1,437,650	0	0	
05	10	05	0	0	0	0	1,437,650	1,437,650	0	
			0	0	0	0	0	0	0	
			0	0	0	0	0	0	0	
27	10	05	1,437,650 人事費	1,437,650	0	1,437,650	1,437,650	0	0	
			0	0	0	0	1,437,650	1,437,650	0	
			0	0	0	0	0	0	0	
05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	05	33,461,395	0	33,461,395	33,461,395	0	0	0	
			0	0	0	0	33,461,395	33,461,395	0	
			0	0	0	0	0	0	0	
27	10 人事費	05	33,461,395	0	33,461,395	33,461,395	0	0	0	
			0	0	0	0	33,461,395	33,461,395	0	
			0	0	0	0	0	0	0	
27	3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	05	3,004,989	0	3,004,989	3,004,989	0	0	0	
			0	0	0	0	3,004,989	3,004,989	0	
			0	0	0	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款 項 目 節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)		應付數(3)	備註 (預付款)
		追加(減)數	經費流用數						
		第一預備金	預算調整數						
		10 人事費	3,004,989 0 0	0	3,004,989	3,004,989	0	0	0
		統籌科目小計	37,904,034 0 0	0	37,904,034	37,904,034	3,004,989 0 0	0	0
		合計	256,415,034 33,000 0	0	256,448,034	256,448,034	37,904,034 0 0	14,969,503 256,438,835 0	0
									9,199

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12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	177,645,000	0	3,004,989	33,461,395	1,437,650
1015 法定編制人員待遇	99,280,715	0	2,133,427	0	0
1020 約聘僱人員待遇	5,078,862	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	2,674,533	0	0	0	1,437,650
1040 加班費	20,728,440	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	12,129,605	0	303,354	0	0
1055 保險	10,438,800	0	95,541	0	0
20 業務費	38,321,801	0	0	0	0
2003 教育訓練費	98,924	0	0	0	0
2006 水電費	5,629,881	0	0	0	0
2009 通訊費	340,643	0	0	0	0
2018 資訊服務費	98,400	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	44,481	0	0	0	0
2027 保險費	120,227	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	3,218,586	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,383,070	0	0	0	0
2045 國內組織會費	51,950	0	0	0	0
2051 物品	1,544,260	0	0	0	0
2054 一般事務費	4,044,969	0	0	0	0
2057 紿養費	20,306,500	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12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	215,549,034				
1015 法定編制人員待遇	101,414,142				
1020 約聘僱人員待遇	5,193,539				
1025 技工及工友待遇	2,979,360				
1030 獎金	24,437,639				
1035 其他給與	4,112,183				
1040 加班費	20,728,440				
1045 退休退職給付	33,716,431				
1050 退休離職儲金	12,432,959				
1055 保險	10,534,341				
20 業務費	38,321,801				
2003 教育訓練費	98,924				
2006 水電費	5,629,881				
2009 通訊費	340,643				
2018 資訊服務費	98,400				
2024 稅捐及規費	44,481				
2027 保險費	120,227				
2033 約用人員酬金	3,218,586				
2036 按日按件計資酬金	1,383,070				
2045 國內組織會費	51,950				
2051 物品	1,544,260				
2054 一般事務費	4,044,969				
2057 紿養費	20,306,500				

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12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	231,667	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	50,512	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	385,930	0	0	0	0
2072 國內旅費	686,801	0	0	0	0
2093 特別費	85,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,528,000	910,000	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	910,000	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,528,000	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
小計	217,624,801	910,000	3,004,989	33,461,395	1,437,650
合計	217,624,801	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12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	231,667				
2066 車輛及辦公器具養護費	50,512				
2069 設施及機械設備養護費	385,930				
2072 國內旅費	686,801				
2093 特別費	85,000				
30 設備及投資*	2,438,000				
3025 運輸設備費*	910,000				
3035 雜項設備費*	1,528,000				
40 獎補助費	130,000				
4085 獎勵及慰問	130,000				
小計	256,438,835				
合計	256,438,835				

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12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	852,542	0	0	0	0	0	0	0	852,542
本年度	852,542	0	0	0	0	0	0	0	852,542
0423170301 一般賠償收入	5,307	0	0	0	0	0	0	0	5,307
0723170101 利息收入	17	0	0	0	0	0	0	0	17
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	406,774	0	0	0	0	0	0	0	406,774
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12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12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	256,438,835	0	0	0	0	0	0	0	256,438,835	9,199
本年度	256,438,835	0	0	0	0	0	0	0	256,438,835	9,199
一、本年度經費	218,534,801	0	0	0	0	0	0	0	218,534,801	9,199
3423174100 矯正業務	217,624,801	0	0	0	0	0	0	0	217,624,801	9,199
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	37,904,034	0	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	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	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	0	1,437,650	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	225,387,641	2 負債	15,935,663
11 流動資產	15,935,663	21 流動負債	3,083,952
110103 專戶存款	15,935,663	210302 應付代收款	3,083,952
14 固定資產	209,449,368	28 其他負債	12,851,711
140101 土地	12,668,461	280301 存入保證金	2,906,381
140201 土地改良物	275,959	280401 應付保管款	9,945,330
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,690	3 淨資產	209,451,978
140401 房屋建築及設備	177,324,784	31 資產負債淨額	209,451,978
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-14,447,747	310101 資產負債淨額	209,451,978
140501 機械及設備	24,751,817		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,589,645		
140601 交通及運輸設備	7,152,862		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,823,063		
140701 雜項設備	13,493,299		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,177,669		
141101 購建中固定資產	1,852,000		
16 無形資產	2,610		
160101 權利	2,610		
合 計	225,387,641	合 計	225,387,641

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	14,806,484	257,515,377
罰款及賠償收入	14,769,503	256,438,835
財產收益	0	5,307
捐獻及贈與收入	11	437,769
其他收入	0	224,000
	36,970	409,466
支出		
繳付公庫數	15,998,872	268,043,863
人事支出	36,981	852,542
業務支出	10,897,374	215,549,034
獎補助支出	3,958,290	38,321,801
財產損失	0	130,000
折舊、折耗及攤銷	220	41,441
	1,106,007	13,149,045
收支餘緝	-1,192,388	-10,528,486

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12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	-14,082	244,269
房屋建築及設備	177,324,784	-8,272,199	0	0	-6,175,548	162,877,037
機械及設備	24,205,103	-3,117,726	593,650	46,936	-3,471,919	18,162,172
交通及運輸設備	6,076,759	-1,589,442	1,134,000	57,897	-1,233,621	4,329,799
雜項設備	11,309,518	-2,038,541	2,234,596	50,815	-2,139,128	9,315,630
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	450	0	2,700	540	0	2,610
小計	231,861,034	-15,035,516	3,964,946	156,188	-13,034,298	207,599,978
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	1,852,000	0	0	1,852,000
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	1,852,000	0	0	1,852,000
合計	231,861,034	-15,035,516	5,816,946	156,188	-13,034,298	209,451,978

備註：

1.本年度成本變動增加數5,816,946元=預算採購增加金額2,438,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加數3,378,946元。

2.設備及投資預算執行增加金額2,438,000元=本年度預算執行金額2,438,000元。

3.預算採購增加金額2,438,000元與設備及投資預算執行增加金額2,438,000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12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	852,542	256,662,835	257,515,377	收入
	0	256,438,835	256,438,835	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	437,769	0	437,769	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	409,466	0	409,466	其他收入
歲出	256,438,835	11,605,028	268,043,863	支出
	0	852,542	852,542	繳付公庫數
人事費	215,549,034	0	215,549,034	人事支出
業務費	38,321,801	0	38,321,801	業務支出
獎補助費	130,000	0	130,000	獎補助支出
設備及投資	2,438,000	-2,438,000	0	
	0	41,441	41,441	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	13,149,045	13,149,045	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-255,586,293	245,057,807	-10,528,486	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256,438,835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852,542元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,438,000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41,441元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數13,149,045元。