

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 113 年 5 月份

主辦會計人員 蕭秋菊

機關長官 黃敬謀

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

矯正署自強外役監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	77,000 0	77,000	0	0 0	0	0		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	77,000 0	77,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	77,000 0	77,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	77,000 0	77,000	0	0 0	0	0
						0700000000-9 財產收入	34,000 0	34,000	3,000	419 3,114	0	114
						0723170000-6 矯正署及所屬	34,000 0	34,000	3,000	419 3,114	0	114
						0723170100-0 財產孳息	17,000 0	17,000	3,000	419 3,114	0	114
						0723170103-9 租金收入	17,000 0	17,000	3,000	419 3,114	0	114
						0723170500-9 廢舊物資售價	17,000 0	17,000	0	0 0	0	0
						07			1200000000-8 其他收入	747,000 0	747,000	313,000

矯正署自強外役監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)		
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	747,000	747,000	313,000	65,300	0	17,679
					0		330,679			
				1223170200-4 雜項收入	747,000	747,000	313,000	65,300	0	17,679
					0		330,679			
				1223170210-8 其他雜項收入	747,000	747,000	313,000	65,300	0	17,679
				0		330,679				
			合計	858,000	858,000	316,000	65,719	0	17,793	
				0			333,793			

矯正署自強外役監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	125,424,000	0	125,424,000	68,877,000	9,158,932	5,034,466	
					0	0			63,842,534	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	124,343,000	0	124,343,000	68,577,000	9,137,832	5,023,315	
					0	0			63,553,685	0	
					0	0			0		
				10 人事費	107,943,000	0	107,943,000	60,181,000	7,758,996	2,998,782	
					0	0			57,182,218	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,334,000	0	16,334,000	8,374,000	1,378,836	2,022,533	
					0	0			6,351,467	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	0	2,000	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,081,000	0	1,081,000	300,000	21,100	11,151	
					0	0			288,849	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,081,000	0	1,081,000	300,000	21,100	11,151	
					0	0			288,849	0	
					0	0			0		

矯正署自強外役監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	694,850	0	694,850	694,850	125,250	0	
					0	0			694,850	0	
					0	0			0		
				10	694,850	0	694,850	694,850	125,250	0	
				人事費	0	0			694,850	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	5,910,030	0	5,910,030	5,910,030	952,370	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			5,910,030	0	
					0	0			0		
				10	5,910,030	0	5,910,030	5,910,030	952,370	0	
				人事費	0	0			5,910,030	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,449,446	0	1,449,446	1,449,446	37,573	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,449,446	0	
					0	0			0		
				10	1,449,446	0	1,449,446	1,449,446	37,573	0	
				人事費	0	0			1,449,446	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	234,106	0	234,106	234,106	37,311	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			234,106	0	
					0	0			0		
				10	234,106	0	234,106	234,106	37,311	0	
				人事費	0	0			234,106	0	
					0	0			0		

矯正署自強外役監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)	
				合計	133,712,432	0	133,712,432	77,165,432	10,311,436	5,034,466	
					0	0			72,130,966	0	
					0	0			0		
			</								

矯正署自強外役監獄

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	57,182,218	1,449,446	5,910,030	234,106	694,850
1015 法定編制人員待遇	32,132,040	950,389	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	608,797	18,665	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,072,645	47,604	0	0	0
1030 獎金	15,114,724	274,007	0	0	0
1035 其他給與	573,753	0	0	0	694,850
1040 加班費	2,642,097	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	5,910,030	234,106	0
1050 退休離職儲金	2,644,341	106,393	0	0	0
1055 保險	2,393,821	52,388	0	0	0
20 業務費	6,351,467	0	0	0	0
2003 教育訓練費	46,978	0	0	0	0
2006 水電費	1,147,216	0	0	0	0
2009 通訊費	129,499	0	0	0	0
2018 資訊服務費	44,753	0	0	0	0
2021 其他業務租金	139,406	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	48,883	0	0	0	0
2027 保險費	6,048	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	84,477	0	0	0	0
2045 國內組織會費	2,000	0	0	0	0
2051 物品	455,317	0	0	0	0
2054 一般事務費	1,480,854	0	0	0	0
2057 給養費	2,018,167	0	0	0	0

矯正署自強外役監獄

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	65,470,650				
1015 法定編制人員待遇	33,082,429				
1020 約聘僱人員待遇	627,462				
1025 技工及工友待遇	1,120,249				
1030 獎金	15,388,731				
1035 其他給與	1,268,603				
1040 加班費	2,642,097				
1045 退休退職給付	6,144,136				
1050 退休離職儲金	2,750,734				
1055 保險	2,446,209				
20 業務費	6,351,467				
2003 教育訓練費	46,978				
2006 水電費	1,147,216				
2009 通訊費	129,499				
2018 資訊服務費	44,753				
2021 其他業務租金	139,406				
2024 稅捐及規費	48,883				
2027 保險費	6,048				
2036 按日按件計資酬金	84,477				
2045 國內組織會費	2,000				
2051 物品	455,317				
2054 一般事務費	1,480,854				
2057 給養費	2,018,167				

矯正署自強外役監獄

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2063 房屋建築養護費	48,490	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	66,260	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	504,653	0	0	0	0
2072 國內旅費	110,655	0	0	0	0
2084 短程車資	1,268	0	0	0	0
2093 特別費	16,543	0	0	0	0
30 設備及投資*	288,849	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	288,849	0	0	0	0
40 獎補助費	20,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	0
合計	63,842,534	1,449,446	5,910,030	234,106	694,850

矯正署自強外役監獄

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	48,490				
2066 車輛及辦公器具養護費	66,260				
2069 設施及機械設備養護費	504,653				
2072 國內旅費	110,655				
2084 短程車資	1,268				
2093 特別費	16,543				
30 設備及投資*	288,849				
3035 雜項設備費*	288,849				
40 獎補助費	20,000				
4085 獎勵及慰問	20,000				
合計	72,130,966				

矯正署自強外役監獄

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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	333,793	0	0	0	0	0	0	0	333,793
本年度	333,793	0	0	0	0	0	0	0	333,793
0723170103 租金收入	3,114	0	0	0	0	0	0	0	3,114
1223170210 其他雜項收入	330,679	0	0	0	0	0	0	0	330,679
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
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

矯正署自強外役監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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)			
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

矯正署自強外役監獄 公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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	72,130,966	0	0	0	150,000	0	0	0	72,280,966	4,884,466
本年度	72,130,966	0	0	0	150,000	0	0	0	72,280,966	4,884,466
一、本年度經費	63,842,534	0	0	0	150,000	0	0	0	63,992,534	4,884,466
3423174100 矯正業務	63,842,534	0	0	0	150,000	0	0	0	63,992,534	4,884,466
二、統籌科目	8,288,432	0	0	0	0	0	0	0	8,288,432	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,449,446	0	0	0	0	0	0	0	1,449,446	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,910,030	0	0	0	0	0	0	0	5,910,030	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	234,106	0	0	0	0	0	0	0	234,106	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	694,850	0	0	0	0	0	0	0	694,850	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

矯正署自強外役監獄
平衡表

中華民國113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	241,083,893	2 負債	4,947,424
11 流動資產	4,897,424	21 流動負債	2,225,294
110103 專戶存款	4,747,424	210302 應付代收款	2,225,294
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,722,130
14 固定資產	235,986,469	280301 存入保證金	406,631
140101 土地	39,550,108	280401 應付保管款	2,315,499
140201 土地改良物	24,567,121	3 淨資產	236,136,469
減：140202 累計折舊—土地改良物	-21,896,348	31 資產負債淨額	236,136,469
140401 房屋建築及設備	372,339,762	310101 資產負債淨額	236,136,469
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-187,203,307		
140501 機械及設備	24,263,866		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-20,429,030		
140601 交通及運輸設備	15,919,170		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,061,676		
140701 雜項設備	22,363,060		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,426,257		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	241,083,893	合 計	241,083,893

附註：

矯正署自強外役監獄

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	10,377,155	72,614,759
公庫撥入數	10,311,436	72,280,966
財產收益	419	3,114
其他收入	65,300	330,679
支出	11,190,659	76,818,817
繳付公庫數	65,719	333,793
人事支出	8,911,500	65,470,650
業務支出	1,378,836	6,351,467
獎補助支出	0	20,000
財產損失	0	35,882
折舊、折耗及攤銷	834,604	4,607,025
收支餘絀	-813,504	-4,204,058

矯正署自強外役監獄

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113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	39,184,275	0	365,833	0	0	39,550,108
土地改良物	24,567,121	-21,650,167	0	0	-246,181	2,670,773
房屋建築及設備	372,339,762	-184,430,782	0	0	-2,772,525	185,136,455
機械及設備	25,531,848	-21,243,706	54,600	1,322,582	814,676	3,834,836
交通及運輸設備	17,106,891	-14,472,329	0	1,187,721	410,653	1,857,494
雜項設備	23,139,580	-20,156,869	293,319	1,069,839	730,612	2,936,803
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	501,869,477	-261,953,853	713,752	3,580,142	-1,062,765	235,986,469
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	501,869,477	-261,953,853	713,752	3,580,142	-1,062,765	235,986,469
備註： 1.本年度成本變動增加數713,752元＝預算採購增加金額288,849元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額424,903元。 2.設備及投資預算執行增加金額288,849元＝本年度預算執行金額288,849元。						

矯正署自強外役監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113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	333,793	72,280,966	72,614,759	收入
	0	72,280,966	72,280,966	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	3,114	0	3,114	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	330,679	0	330,679	其他收入
歲出	72,130,966	4,687,851	76,818,817	支出
	0	333,793	333,793	繳付公庫數
人事費	65,470,650	0	65,470,650	人事支出
業務費	6,351,467	0	6,351,467	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	288,849	-288,849	0	
	0	35,882	35,882	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	4,607,025	4,607,025	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-71,797,173	67,593,115	-4,204,058	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數72,130,966元+零用金150,000元。
- 2、繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數333,793元。
- 4、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數288,849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35,882元。
- 6、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數4,607,025元。