

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 113 年 6 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06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	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	4,000	419 3,533	0	-467
						0723170000-6 矯正署及所屬	34,000 0	34,000	4,000	419 3,533	0	-467
						0723170100-0 財產孳息	17,000 0	17,000	4,000	419 3,533	0	-467
						0723170103-9 租金收入	17,000 0	17,000	4,000	419 3,533	0	-467
						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	375,000

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06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)		
	112		01	1223170000-5 矯正署及所屬	747,000	747,000	375,000	69,255	0	24,934
					0		399,934			
				1223170200-4 雜項收入	747,000	747,000	375,000	69,255	0	24,934
					0		399,934			
				1223170210-8 其他雜項收入	747,000	747,000	375,000	69,255	0	24,934
					0		399,934			
				合計	858,000	858,000	379,000	69,674	0	24,467
					0		403,467			

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06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	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	126,083,000	0	126,083,000	78,087,000	9,199,188	5,045,278	
					0	0			73,041,722	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	125,002,000	0	125,002,000	77,787,000	9,199,188	5,034,127	
					0	0			72,752,873	0	
					0	0			0		
				10 人事費	107,943,000	0	107,943,000	67,820,000	7,648,789	2,988,993	
					0	0			64,831,007	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,993,000	0	16,993,000	9,923,000	1,530,399	2,041,134	
					0	0			7,881,866	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	44,000	20,000	4,000	
					0	0			40,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,081,000	0	1,081,000	300,000	0	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	0	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06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	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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	708,690	0	708,690	708,690	13,840	0	
					0	0			708,690	0	
					0	0			0		
				10	708,690	0	708,690	708,690	13,840	0	
				人事費	0	0			708,690	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	6,877,895	0	6,877,895	6,877,895	967,865	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			6,877,895	0	
					0	0			0		
				10	6,877,895	0	6,877,895	6,877,895	967,865	0	
				人事費	0	0			6,877,895	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,449,446	0	1,449,446	1,449,446	0	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	0	0	
				人事費	0	0			1,449,446	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	271,870	0	271,870	271,870	37,764	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			271,870	0	
					0	0			0		
				10	271,870	0	271,870	271,870	37,764	0	
				人事費	0	0			271,870	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06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	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	135,390,901	0	135,390,901	87,394,901	10,218,657	5,045,278	
					0	0			82,349,623	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06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	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	64,831,007	1,449,446	6,877,895	271,870	708,690
1015 法定編制人員待遇	37,508,668	950,389	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	701,320	18,665	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,259,587	47,604	0	0	0
1030 獎金	15,151,515	274,007	0	0	0
1035 其他給與	836,953	0	0	0	708,690
1040 加班費	3,319,093	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	6,877,895	271,870	0
1050 退休離職儲金	3,168,200	106,393	0	0	0
1055 保險	2,885,671	52,388	0	0	0
20 業務費	7,881,866	0	0	0	0
2003 教育訓練費	58,717	0	0	0	0
2006 水電費	1,417,229	0	0	0	0
2009 通訊費	149,184	0	0	0	0
2018 資訊服務費	45,782	0	0	0	0
2021 其他業務租金	194,615	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	68,722	0	0	0	0
2027 保險費	34,568	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	109,017	0	0	0	0
2045 國內組織會費	2,000	0	0	0	0
2051 物品	620,616	0	0	0	0
2054 一般事務費	1,775,772	0	0	0	0
2057 給養費	2,521,531	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06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	74,138,908				
1015 法定編制人員待遇	38,459,057				
1020 約聘僱人員待遇	719,985				
1025 技工及工友待遇	1,307,191				
1030 獎金	15,425,522				
1035 其他給與	1,545,643				
1040 加班費	3,319,093				
1045 退休退職給付	7,149,765				
1050 退休離職儲金	3,274,593				
1055 保險	2,938,059				
20 業務費	7,881,866				
2003 教育訓練費	58,717				
2006 水電費	1,417,229				
2009 通訊費	149,184				
2018 資訊服務費	45,782				
2021 其他業務租金	194,615				
2024 稅捐及規費	68,722				
2027 保險費	34,568				
2036 按日按件計資酬金	109,017				
2045 國內組織會費	2,000				
2051 物品	620,616				
2054 一般事務費	1,775,772				
2057 給養費	2,521,531				

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06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	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	49,790	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	98,308	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	595,893	0	0	0	0
2072 國內旅費	115,573	0	0	0	0
2084 短程車資	1,268	0	0	0	0
2093 特別費	23,281	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	40,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	40,000	0	0	0	0
合計	73,041,722	1,449,446	6,877,895	271,870	708,690

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06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	49,790				
2066 車輛及辦公器具養護費	98,308				
2069 設施及機械設備養護費	595,893				
2072 國內旅費	115,573				
2084 短程車資	1,268				
2093 特別費	23,281				
30 設備及投資*	288,849				
3035 雜項設備費*	288,849				
40 獎補助費	40,000				
4085 獎勵及慰問	40,000				
合計	82,349,623				

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06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	403,467	0	0	0	0	0	0	0	403,467
本年度	403,467	0	0	0	0	0	0	0	403,467
0723170103 租金收入	3,533	0	0	0	0	0	0	0	3,533
1223170210 其他雜項收入	399,934	0	0	0	0	0	0	0	399,934
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06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)			
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06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)	其他應收款 (7)			
合計	82,349,623	0	0	0	150,000	0	0	0	82,499,623	4,895,278
本年度	82,349,623	0	0	0	150,000	0	0	0	82,499,623	4,895,278
一、本年度經費	73,041,722	0	0	0	150,000	0	0	0	73,191,722	4,895,278
3423174100 矯正業務	73,041,722	0	0	0	150,000	0	0	0	73,191,722	4,895,278
二、統籌科目	9,307,901	0	0	0	0	0	0	0	9,307,901	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	6,877,895	0	0	0	0	0	0	0	6,877,895	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	271,870	0	0	0	0	0	0	0	271,870	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	708,690	0	0	0	0	0	0	0	708,690	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	240,777,920	2 負債	5,339,120
11 流動資產	5,089,120	21 流動負債	2,121,943
110103 專戶存款	4,939,120	210302 應付代收款	2,121,943
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,217,177
14 固定資產	235,288,800	280301 存入保證金	406,631
140101 土地	39,606,662	280401 應付保管款	2,810,546
140201 土地改良物	24,567,121	3 淨資產	235,438,800
減：140202 累計折舊—土地改良物	-21,945,583	31 資產負債淨額	235,438,800
140401 房屋建築及設備	372,339,762	310101 資產負債淨額	235,438,800
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-187,757,804		
140501 機械及設備	24,263,866		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-20,528,586		
140601 交通及運輸設備	15,919,170		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,123,016		
140701 雜項設備	22,404,660		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,457,452		
18 其他資產	400,000		
180101 暫付款	400,000		
合 計	240,777,920	合 計	240,777,920

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,288,331	82,903,090
公庫撥入數	10,218,657	82,499,623
財產收益	419	3,533
其他收入	69,255	399,934
支出	11,117,154	87,935,971
繳付公庫數	69,674	403,467
人事支出	8,668,258	74,138,908
業務支出	1,530,399	7,881,866
獎補助支出	20,000	40,000
財產損失	330	36,212
折舊、折耗及攤銷	828,493	5,435,518
收支餘絀	-828,823	-5,032,881

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06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	39,184,275	0	422,387	0	0	39,606,662
土地改良物	24,567,121	-21,650,167	0	0	-295,416	2,621,538
房屋建築及設備	372,339,762	-184,430,782	0	0	-3,327,022	184,581,958
機械及設備	25,531,848	-21,243,706	54,600	1,322,582	715,120	3,735,280
交通及運輸設備	17,106,891	-14,472,329	0	1,187,721	349,313	1,796,154
雜項設備	23,139,580	-20,156,869	367,919	1,102,839	699,417	2,947,208
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	844,906	3,613,142	-1,858,588	235,288,800
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	844,906	3,613,142	-1,858,588	235,288,800
備註： 1.本年度成本變動增加數844,906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556,057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06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	403,467	82,499,623	82,903,090	收入
	0	82,499,623	82,499,623	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	3,533	0	3,533	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	399,934	0	399,934	其他收入
歲出	82,349,623	5,586,348	87,935,971	支出
	0	403,467	403,467	繳付公庫數
人事費	74,138,908	0	74,138,908	人事支出
業務費	7,881,866	0	7,881,866	業務支出
獎補助費	40,000	0	40,000	獎補助支出
設備及投資	288,849	-288,849	0	
	0	36,212	36,212	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	5,435,518	5,435,518	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-81,946,156	76,913,275	-5,032,881	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數82,349,623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403,467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36,212元。
- 6、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數5,435,518元。