

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 蕭秋菊

機關長官 陳錫樑

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07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			0400000000-2 罰款及賠償收入	77,000 0	77,000	0	0 0	0	0		
04				02	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			13,000	11,688 15,221	0	2,221			
113			01	0723170000-6 矯正署及所屬	34,000 0	34,000	13,000	11,688 15,221	0	2,221		
				0723170100-0 財產孳息	17,000 0	17,000	13,000	1,988 5,521	0	-7,479		
				0723170101-3 利息收入	0 0	0	0	307 307	0	307		
				0723170103-9 租金收入	17,000 0	17,000	13,000	1,681 5,214	0	-7,786		
02				0723170500-9 廢舊物資售價	17,000 0	17,000	0	9,700 9,700	0	9,700		

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07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	112		01	1200000000-8 其他收入	747,000	747,000	437,000	66,893	0	29,827
					0			466,827		
				1223170000-5 矯正署及所屬	747,000	747,000	437,000	66,893	0	29,827
					0			466,827		
				1223170200-4 雜項收入	747,000	747,000	437,000	66,893	0	29,827
					0			466,827		
				1223170210-8 其他雜項收入	747,000	747,000	437,000	66,893	0	29,827
					0			466,827		
				合計	858,000	858,000	450,000	78,581	0	32,048
					0			482,048		

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07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	126,083,000	0	126,083,000	87,375,000	8,705,829	5,627,449	
					0	0			81,747,551	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	125,002,000	0	125,002,000	86,675,000	8,701,795	5,220,332	
					0	0			81,454,668	0	
					0	0			0		
				10 人事費	107,943,000	0	107,943,000	75,558,000	7,169,236	3,557,757	
					0	0			72,000,243	0	
					0	0			0		
				20 業務費	16,993,000	0	16,993,000	11,073,000	1,532,559	1,658,575	
					0	0			9,414,425	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	44,000	0	4,000	
					0	0			40,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,081,000	0	1,081,000	700,000	4,034	407,117	
					0	0			292,883	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,081,000	0	1,081,000	700,000	4,034	407,117	
					0	0			292,883	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07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	708,690	0	708,690	708,690	0	0	
					0	0			708,690	0	
					0	0			0		
				10	708,690	0	708,690	708,690	0	0	
				人事費	0	0			708,690	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	7,832,972	0	7,832,972	7,832,972	955,077	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			7,832,972	0	
					0	0			0		
				10	7,832,972	0	7,832,972	7,832,972	955,077	0	
				人事費	0	0			7,832,972	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	309,181	0	309,181	309,181	37,311	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			309,181	0	
					0	0			0		
				10	309,181	0	309,181	309,181	37,311	0	
				人事費	0	0			309,181	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07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	136,383,289	0	136,383,289	97,675,289	9,698,217	5,627,449	
					0	0			92,047,840	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07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	72,000,243	1,449,446	7,832,972	309,181	708,690
1015 法定編制人員待遇	42,548,200	950,389	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	793,843	18,665	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,446,529	47,604	0	0	0
1030 獎金	15,166,515	274,007	0	0	0
1035 其他給與	1,012,953	0	0	0	708,690
1040 加班費	3,969,670	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	7,832,972	309,181	0
1050 退休離職儲金	3,689,312	106,393	0	0	0
1055 保險	3,373,221	52,388	0	0	0
20 業務費	9,414,425	0	0	0	0
2003 教育訓練費	98,273	0	0	0	0
2006 水電費	1,730,213	0	0	0	0
2009 通訊費	167,760	0	0	0	0
2018 資訊服務費	84,782	0	0	0	0
2021 其他業務租金	251,456	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	111,512	0	0	0	0
2027 保險費	34,568	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	159,467	0	0	0	0
2045 國內組織會費	2,000	0	0	0	0
2051 物品	703,605	0	0	0	0
2054 一般事務費	2,185,084	0	0	0	0
2057 給養費	2,874,305	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07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	82,300,532				
1015 法定編制人員待遇	43,498,589				
1020 約聘僱人員待遇	812,508				
1025 技工及工友待遇	1,494,133				
1030 獎金	15,440,522				
1035 其他給與	1,721,643				
1040 加班費	3,969,670				
1045 退休退職給付	8,142,153				
1050 退休離職儲金	3,795,705				
1055 保險	3,425,609				
20 業務費	9,414,425				
2003 教育訓練費	98,273				
2006 水電費	1,730,213				
2009 通訊費	167,760				
2018 資訊服務費	84,782				
2021 其他業務租金	251,456				
2024 稅捐及規費	111,512				
2027 保險費	34,568				
2036 按日按件計資酬金	159,467				
2045 國內組織會費	2,000				
2051 物品	703,605				
2054 一般事務費	2,185,084				
2057 給養費	2,874,305				

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07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	49,790	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	115,917	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	663,038	0	0	0	0
2072 國內旅費	146,271	0	0	0	0
2081 運費	120	0	0	0	0
2084 短程車資	1,268	0	0	0	0
2093 特別費	34,996	0	0	0	0
30 設備及投資*	292,883	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	292,883	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	81,747,551	1,449,446	7,832,972	309,181	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07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	49,790				
2066 車輛及辦公器具養護費	115,917				
2069 設施及機械設備養護費	663,038				
2072 國內旅費	146,271				
2081 運費	120				
2084 短程車資	1,268				
2093 特別費	34,996				
30 設備及投資*	292,883				
3035 雜項設備費*	292,883				
40 獎補助費	40,000				
4085 獎勵及慰問	40,000				
合計	92,047,840				

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07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	482,048	0	0	0	0	0	0	0	482,048
本年度	482,048	0	0	0	0	0	0	0	482,048
0723170101 利息收入	307	0	0	0	0	0	0	0	307
0723170103 租金收入	5,214	0	0	0	0	0	0	0	5,214
0723170500 廢舊物資售價	9,700	0	0	0	0	0	0	0	9,700
1223170210 其他雜項收入	466,827	0	0	0	0	0	0	0	466,827
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

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07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)			
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07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	92,047,840	0	0	0	150,000	0	0	0	92,197,840	5,477,449
本年度	92,047,840	0	0	0	150,000	0	0	0	92,197,840	5,477,449
一、本年度經費	81,747,551	0	0	0	150,000	0	0	0	81,897,551	5,477,449
3423174100 矯正業務	81,747,551	0	0	0	150,000	0	0	0	81,897,551	5,477,449
二、統籌科目	10,300,289	0	0	0	0	0	0	0	10,300,289	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	7,832,972	0	0	0	0	0	0	0	7,832,972	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	309,181	0	0	0	0	0	0	0	309,181	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	239,632,373	2 負債	5,007,935
11 流動資產	4,957,935	21 流動負債	2,070,370
110103 專戶存款	4,807,935	210302 應付代收款	2,070,370
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,937,565
14 固定資產	234,474,438	280301 存入保證金	568,831
140101 土地	39,606,662	280401 應付保管款	2,368,734
140201 土地改良物	24,567,121	3 淨資產	234,624,438
減：140202 累計折舊—土地改良物	-21,991,068	31 資產負債淨額	234,624,438
140401 房屋建築及設備	372,339,762	310101 資產負債淨額	234,624,438
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-188,312,315		
140501 機械及設備	24,263,866		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-20,620,816		
140601 交通及運輸設備	15,919,170		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,184,358		
140701 雜項設備	22,408,694		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,522,280		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	239,632,373	合 計	239,632,373

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,910,468	92,813,558
公庫撥入數	9,698,217	92,197,840
財產收益	11,688	15,221
捐獻及贈與收入	133,670	133,670
其他收入	66,893	466,827
支出	10,591,160	98,527,131
繳付公庫數	78,581	482,048
人事支出	8,161,624	82,300,532
業務支出	1,532,559	9,414,425
獎補助支出	0	40,000
財產損失	0	36,212
折舊、折耗及攤銷	818,396	6,253,914
收支餘絀	-680,692	-5,713,573

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07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	422,387	0	0	39,606,662
土地改良物	24,567,121	-21,650,167	0	0	-340,901	2,576,053
房屋建築及設備	372,339,762	-184,430,782	0	0	-3,881,533	184,027,447
機械及設備	25,531,848	-21,243,706	54,600	1,322,582	622,890	3,643,050
交通及運輸設備	17,106,891	-14,472,329	0	1,187,721	287,971	1,734,812
雜項設備	23,139,580	-20,156,869	371,953	1,102,839	634,589	2,886,414
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	848,940	3,613,142	-2,676,984	234,474,438
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	848,940	3,613,142	-2,676,984	234,474,438
備註： 1.本年度成本變動增加數848,940元＝預算採購增加金額292,883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292,883元＝本年度預算執行金額292,883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07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	482,048	92,331,510	92,813,558	收入
	0	92,197,840	92,197,840	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	15,221	0	15,221	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	133,670	133,670	捐獻及贈與收入
其他收入	466,827	0	466,827	其他收入
歲出	92,047,840	6,479,291	98,527,131	支出
	0	482,048	482,048	繳付公庫數
人事費	82,300,532	0	82,300,532	人事支出
業務費	9,414,425	0	9,414,425	業務支出
獎補助費	40,000	0	40,000	獎補助支出
設備及投資	292,883	-292,883	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	6,253,914	6,253,914	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-91,565,792	85,852,219	-5,713,573	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數92,047,840元+零用金150,000元。
- 2、捐獻及贈與收入調整數：係代收款-矯正公益費購入之禱告桌等款133,670元。
- 3、繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數482,048元。
- 4、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數292,883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6,253,914元。