

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 113 年 11 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	97			0400000000-2 罰款及賠償收入	77,000 0	77,000	0	0 1,357	0	1,357	
04				02	0423170000-0 矯正署及所屬	77,000 0	77,000	0	0 1,357	0	1,357
					0423170300-3 賠償收入	77,000 0	77,000	0	0 1,357	0	1,357
					01	0423170301-6 一般賠償收入	77,000 0	77,000	0	0 1,357	0
	0700000000-9 財產收入	34,000 0	34,000			31,000	419 24,770	0	-6,230		
	113	0723170000-6 矯正署及所屬	34,000 0	34,000	31,000	419 24,770	0	-6,230			
		01	0723170100-0 財產孳息	17,000 0	17,000	14,000	419 15,070	0	1,070		
			01	0723170101-3 利息收入	0 0	0	0 307	0	307		
		02	0723170103-9 租金收入	17,000 0	17,000	14,000	419 14,763	0	763		
	02		0723170500-9 廢舊物資售價	17,000 0	17,000	17,000	0 9,700	0	-7,300		

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	112			1200000000-8 其他收入	747,000	747,000	685,000	63,757	0	38,623
				0		723,623				
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	747,000	747,000	685,000	63,757	0	38,623
				0		723,623				
				1223170200-4 雜項收入	747,000	747,000	685,000	63,757	0	38,623
				0		723,623				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	747,000	747,000	685,000	63,757	0	38,623
				0		723,623				
				合計	858,000	858,000	716,000	64,176	0	33,750
				0		749,750				

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	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	127,957,000	0	127,957,000	121,604,000	8,733,622	2,474,382	
					0	0			119,129,618	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	126,876,000	0	126,876,000	120,523,000	8,564,422	2,383,590	
					0	0			118,139,410	0	
					0	0			0		
				10 人事費	108,084,000	0	108,084,000	103,221,000	7,280,666	1,004,966	
					0	0			102,216,034	0	
					0	0			0		
				20 業務費	18,726,000	0	18,726,000	17,236,000	1,283,756	1,372,624	
					0	0			15,863,376	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	66,000	0	6,000	
					0	0			60,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,081,000	0	1,081,000	1,081,000	169,200	90,792	
					0	0			990,208	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,081,000	0	1,081,000	1,081,000	169,200	90,792	
					0	0			990,208	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	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	1,125,740	0	1,125,740	1,125,740	0	0	
					0	0			1,125,740	0	
					0	0			0		
				10	1,125,740	0	1,125,740	1,125,740	0	0	
				人事費	0	0			1,125,740	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	11,845,880	0	11,845,880	11,845,880	966,636	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			11,845,880	0	
					0	0			0		
				10	11,845,880	0	11,845,880	11,845,880	966,636	0	
				人事費	0	0			11,845,880	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	463,987	0	463,987	463,987	37,311	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			463,987	0	
					0	0			0		
				10	463,987	0	463,987	463,987	37,311	0	
				人事費	0	0			463,987	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	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	142,842,053	0	142,842,053	136,489,053	9,737,569	2,474,382	
					0	0			134,014,671	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	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	102,216,034	1,449,446	11,845,880	463,987	1,125,740
1015 法定編制人員待遇	64,784,790	950,389	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,167,871	18,665	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,194,297	47,604	0	0	0
1030 獎金	15,287,099	274,007	0	0	0
1035 其他給與	1,215,711	0	0	0	1,125,740
1040 加班費	6,777,265	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	11,845,880	463,987	0
1050 退休離職儲金	5,800,827	106,393	0	0	0
1055 保險	4,988,174	52,388	0	0	0
20 業務費	15,863,376	0	0	0	0
2003 教育訓練費	202,211	0	0	0	0
2006 水電費	2,923,372	0	0	0	0
2009 通訊費	258,803	0	0	0	0
2018 資訊服務費	111,664	0	0	0	0
2021 其他業務租金	383,885	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	117,222	0	0	0	0
2027 保險費	63,419	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	354,197	0	0	0	0
2045 國內組織會費	2,000	0	0	0	0
2051 物品	1,655,060	0	0	0	0
2054 一般事務費	3,773,332	0	0	0	0
2057 給養費	4,342,911	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	117,101,087				
1015 法定編制人員待遇	65,735,179				
1020 約聘僱人員待遇	1,186,536				
1025 技工及工友待遇	2,241,901				
1030 獎金	15,561,106				
1035 其他給與	2,341,451				
1040 加班費	6,777,265				
1045 退休退職給付	12,309,867				
1050 退休離職儲金	5,907,220				
1055 保險	5,040,562				
20 業務費	15,863,376				
2003 教育訓練費	202,211				
2006 水電費	2,923,372				
2009 通訊費	258,803				
2018 資訊服務費	111,664				
2021 其他業務租金	383,885				
2024 稅捐及規費	117,222				
2027 保險費	63,419				
2036 按日按件計資酬金	354,197				
2045 國內組織會費	2,000				
2051 物品	1,655,060				
2054 一般事務費	3,773,332				
2057 給養費	4,342,911				

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	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	90,110	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	170,812	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,096,224	0	0	0	0
2072 國內旅費	259,634	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	57,132	0	0	0	0
30 設備及投資*	990,208	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	990,208	0	0	0	0
40 獎補助費	60,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	60,000	0	0	0	0
合計	119,129,618	1,449,446	11,845,880	463,987	1,125,740

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	90,110				
2066 車輛及辦公器具養護費	170,812				
2069 設施及機械設備養護費	1,096,224				
2072 國內旅費	259,634				
2081 運費	120				
2084 短程車資	1,268				
2093 特別費	57,132				
30 設備及投資*	990,208				
3035 雜項設備費*	990,208				
40 獎補助費	60,000				
4085 獎勵及慰問	60,000				
合計	134,014,671				

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	749,750	0	0	0	0	0	0	0	749,750
本年度	749,750	0	0	0	0	0	0	0	749,750
0423170301 一般賠償收入	1,357	0	0	0	0	0	0	0	1,357
0723170101 利息收入	307	0	0	0	0	0	0	0	307
0723170103 租金收入	14,763	0	0	0	0	0	0	0	14,763
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	723,623	0	0	0	0	0	0	0	723,623
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

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)			
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)	其他應收款 (7)			
合計	134,014,671	0	0	0	150,000	0	0	0	134,164,671	2,324,382
本年度	134,014,671	0	0	0	150,000	0	0	0	134,164,671	2,324,382
一、本年度經費	119,129,618	0	0	0	150,000	0	0	0	119,279,618	2,324,382
3423174100 矯正業務	119,129,618	0	0	0	150,000	0	0	0	119,279,618	2,324,382
二、統籌科目	14,885,053	0	0	0	0	0	0	0	14,885,053	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	11,845,880	0	0	0	0	0	0	0	11,845,880	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	463,987	0	0	0	0	0	0	0	463,987	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,125,740	0	0	0	0	0	0	0	1,125,740	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	237,995,934	2 負債	4,604,935
11 流動資產	4,554,935	21 流動負債	2,277,108
110103 專戶存款	4,404,935	210302 應付代收款	2,277,108
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,327,827
14 固定資產	233,240,999	280301 存入保證金	402,831
140101 土地	39,606,662	280401 應付保管款	1,924,996
140201 土地改良物	24,567,121	3 淨資產	233,390,999
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,166,946	31 資產負債淨額	233,390,999
140401 房屋建築及設備	372,339,762	310101 資產負債淨額	233,390,999
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-190,530,331		
140501 機械及設備	25,835,661		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,004,402		
140601 交通及運輸設備	16,013,270		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,423,122		
140701 雜項設備	22,782,294		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,778,970		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	237,995,934	合 計	237,995,934

附註：保管有價證券(應付保管有價證券) 65,800元

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,801,745	135,048,091
公庫撥入數	9,737,569	134,164,671
罰款及賠償收入	0	1,357
財產收益	419	24,770
捐獻及贈與收入	0	133,670
其他收入	63,757	723,623
支出	10,455,567	143,337,273
繳付公庫數	64,176	749,750
人事支出	8,284,613	117,101,087
業務支出	1,283,756	15,863,376
獎補助支出	0	60,000
財產損失	0	36,212
折舊、折耗及攤銷	823,022	9,526,848
收支餘絀	-653,822	-8,289,182

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	39,184,275	0	422,387	0	0	39,606,662
土地改良物	24,567,121	-21,650,167	0	0	-516,779	2,400,175
房屋建築及設備	372,339,762	-184,430,782	0	0	-6,099,549	181,809,431
機械及設備	25,531,848	-21,243,706	1,626,395	1,322,582	239,304	4,831,259
交通及運輸設備	17,106,891	-14,472,329	94,100	1,187,721	49,207	1,590,148
雜項設備	23,139,580	-20,156,869	745,553	1,102,839	377,899	3,003,324
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	2,888,435	3,613,142	-5,949,918	233,240,999
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	2,888,435	3,613,142	-5,949,918	233,240,999
備註： 1.本年度成本變動增加數2,888,435元＝預算採購增加金額990,208元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,898,227元。 2.設備及投資預算執行增加金額990,208元＝本年度預算執行金額990,208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	749,750	134,298,341	135,048,091	收入
	0	134,164,671	134,164,671	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,357	0	1,357	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	24,770	0	24,770	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	723,623	0	723,623	其他收入
歲出	134,014,671	9,322,602	143,337,273	支出
	0	749,750	749,750	繳付公庫數
人事費	117,101,087	0	117,101,087	人事支出
業務費	15,863,376	0	15,863,376	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	990,208	-990,208	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	9,526,848	9,526,848	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-133,264,921	124,975,739	-8,289,182	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數134,014,671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749,750元。
- 4、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數990,208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9,526,848元。