

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 113 年 12 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			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	77,000	0 1,357	0	0 -75,643
0423170000-0 矯正署及所屬				77,000 0	77,000	77,000	0 1,357	0	0 -75,643	
0423170300-3 賠償收入				77,000 0	77,000	77,000	0 1,357	0	0 -75,643	
0423170301-6 一般賠償收入				77,000 0	77,000	77,000	0 1,357	0	0 -75,643	
0700000000-9 財產收入				34,000 0	34,000	34,000	2,842 27,612	0	0 -6,388	
0723170000-6 矯正署及所屬				34,000 0	34,000	34,000	2,842 27,612	0	0 -6,388	
0723170100-0 財產孳息				17,000 0	17,000	17,000	2,842 17,912	0	0 912	
0723170101-3 利息收入				0 0	0	0	173 480	0	0 480	
0723170103-9 租金收入				17,000 0	17,000	17,000	2,669 17,432	0	0 432	
0723170500-9 廢舊物資售價				17,000 0	17,000	17,000	0 9,700	0	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			截至本月止 累計實現數(2)			
07	112		01	1200000000-8 其他收入	747,000 0	747,000	747,000	64,300 787,923	0	0 40,923	
				1223170000-5 矯正署及所屬	747,000 0	747,000	747,000	64,300 787,923	0	0 40,923	
				1223170200-4 雜項收入	747,000 0	747,000	747,000	64,300 787,923	0	0 40,923	
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	697 697	0	0 697	
				1223170210-8 其他雜項收入	747,000 0	747,000	747,000	63,603 787,226	0	0 40,226	
				合計	858,000 0	858,000	858,000	67,142 816,892	0	0 -41,108	

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)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	128,442,000	0	128,442,000	128,442,000	8,571,980	0
					0	0			127,701,598	740,402
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	127,361,000	0	127,187,829	127,187,829	8,308,017	0
					0	-173,171			126,447,427	740,402
					0	0			0	0
				10 人事費	108,084,000	0	108,084,000	108,084,000	5,127,840	0
					0	0			107,343,874	740,126
					0	0			0	0
				20 業務費	19,211,000	0	19,043,829	19,043,829	3,180,177	0
					0	-167,171			19,043,553	276
					0	0			0	0
				40 獎補助費	66,000	0	60,000	60,000	0	0
					0	-6,000			60,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,081,000	0	1,254,171	1,254,171	263,963	0
					0	173,171			1,254,171	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,081,000	0	1,254,171	1,254,171	263,963	0
					0	173,171			1,254,171	0
					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)
					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				
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	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	0
05				7606205300-6	11,845,880	0	11,845,880	11,845,880	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			11,845,880	0
					0	0			0	0
				10	11,845,880	0	11,845,880	11,845,880	0	0
				人事費	0	0			11,845,880	0
					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	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	0
27				7677017600-7	463,987	0	463,987	463,987	0	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			463,987	0
					0	0			0	0
				10	463,987	0	463,987	463,987	0	0
				人事費	0	0			463,987	0
					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)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				合計	143,327,053	0	143,327,053	143,327,053	8,571,980	0
					0	0			142,586,651	740,402
					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	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	107,343,874	1,449,446	11,845,880	463,987	1,125,740
1015 法定編制人員待遇	64,730,493	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	1,593,336	0	0	0	1,125,740
1040 加班費	9,840,790	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	6,333,266	106,393	0	0	0
1055 保險	6,196,722	52,388	0	0	0
20 業務費	19,043,553	0	0	0	0
2003 教育訓練費	249,872	0	0	0	0
2006 水電費	3,176,759	0	0	0	0
2009 通訊費	285,695	0	0	0	0
2018 資訊服務費	137,664	0	0	0	0
2021 其他業務租金	465,296	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	130,122	0	0	0	0
2027 保險費	79,027	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	411,540	0	0	0	0
2045 國內組織會費	2,000	0	0	0	0
2051 物品	1,938,112	0	0	0	0
2054 一般事務費	4,698,390	0	0	0	0
2057 給養費	4,842,702	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	122,228,927				
1015 法定編制人員待遇	65,680,882				
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	2,719,076				
1040 加班費	9,840,790				
1045 退休退職給付	12,309,867				
1050 退休離職儲金	6,439,659				
1055 保險	6,249,110				
20 業務費	19,043,553				
2003 教育訓練費	249,872				
2006 水電費	3,176,759				
2009 通訊費	285,695				
2018 資訊服務費	137,664				
2021 其他業務租金	465,296				
2024 稅捐及規費	130,122				
2027 保險費	79,027				
2036 按日按件計資酬金	411,540				
2045 國內組織會費	2,000				
2051 物品	1,938,112				
2054 一般事務費	4,698,390				
2057 給養費	4,842,702				

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	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	210,855	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	254,312	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,800,054	0	0	0	0
2072 國內旅費	285,765	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	74,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,254,171	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,254,171	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
小計	127,701,598	1,449,446	11,845,880	463,987	1,125,740
合計	127,701,598	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	210,855				
2066 車輛及辦公器具養護費	254,312				
2069 設施及機械設備養護費	1,800,054				
2072 國內旅費	285,765				
2081 運費	120				
2084 短程車資	1,268				
2093 特別費	74,000				
30 設備及投資*	1,254,171				
3035 雜項設備費*	1,254,171				
40 獎補助費	60,000				
4085 獎勵及慰問	60,000				
小計	142,586,651				
合計	142,586,651				

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	816,892	0	0	0	0	0	0	0	816,892
本年度	816,892	0	0	0	0	0	0	0	816,892
0423170301 一般賠償收入	1,357	0	0	0	0	0	0	0	1,357
0723170101 利息收入	480	0	0	0	0	0	0	0	480
0723170103 租金收入	17,432	0	0	0	0	0	0	0	17,432
0723170500 廢舊物資售價	9,700	0	0	0	0	0	0	0	9,700
1223170201 收回以前年度歲出	697	0	0	0	0	0	0	0	697
1223170210 其他雜項收入	787,226	0	0	0	0	0	0	0	787,226
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	142,586,651	0	0	0	0	0	0	0	142,586,651	740,402
本年度	142,586,651	0	0	0	0	0	0	0	142,586,651	740,402
一、本年度經費	127,701,598	0	0	0	0	0	0	0	127,701,598	740,402
3423174100 矯正業務	127,701,598	0	0	0	0	0	0	0	127,701,598	740,402
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	237,537,836	2 負債	4,925,258
11 流動資產	4,925,258	21 流動負債	2,637,738
110103 專戶存款	4,925,258	210302 應付代收款	2,637,738
14 固定資產	232,612,578	28 其他負債	2,287,520
140101 土地	39,606,662	280301 存入保證金	402,831
140201 土地改良物	24,567,121	280401 應付保管款	1,884,689
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,210,915	3 淨資產	232,612,578
140401 房屋建築及設備	372,339,762	31 資產負債淨額	232,612,578
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-191,084,828	310101 資產負債淨額	232,612,578
140501 機械及設備	25,935,086		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,048,699		
140601 交通及運輸設備	16,006,570		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,458,679		
140701 雜項設備	22,114,680		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,154,182		
合 計	237,537,836	合 計	237,537,836

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,370,452	143,418,543
公庫撥入數	8,421,980	142,586,651
罰款及賠償收入	0	1,357
財產收益	2,842	27,612
捐獻及贈與收入	-118,670	15,000
其他收入	64,300	787,923
支出	9,212,673	152,549,946
繳付公庫數	67,142	816,892
人事支出	5,127,840	122,228,927
業務支出	3,180,177	19,043,553
獎補助支出	0	60,000
財產損失	7,839	44,051
折舊、折耗及攤銷	829,675	10,356,523
收支餘絀	-842,221	-9,131,403

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	39,184,275	0	422,387	0	0	39,606,662
土地改良物	24,567,121	-21,650,167	0	0	-560,748	2,356,206
房屋建築及設備	372,339,762	-184,430,782	0	0	-6,654,046	181,254,934
機械及設備	25,531,848	-21,243,706	1,787,020	1,383,782	195,007	4,886,387
交通及運輸設備	17,106,891	-14,472,329	111,900	1,212,221	13,650	1,547,891
雜項設備	23,139,580	-20,156,869	776,221	1,801,121	1,002,687	2,960,498
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	3,097,528	4,397,124	-6,003,450	232,612,578
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	3,097,528	4,397,124	-6,003,450	232,612,578
備註： 1.本年度成本變動增加數3,097,528元＝預算採購增加金額1,254,171元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,843,357元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,254,171元＝本年度預算執行金額1,254,171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	816,892	142,601,651	143,418,543	收入
	0	142,586,651	142,586,651	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	27,612	0	27,612	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	15,000	15,000	捐獻及贈與收入
其他收入	787,923	0	787,923	其他收入
歲出	142,586,651	9,963,295	152,549,946	支出
	0	816,892	816,892	繳付公庫數
人事費	122,228,927	0	122,228,927	人事支出
業務費	19,043,553	0	19,043,553	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	1,254,171	-1,254,171	0	
	0	44,051	44,051	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	10,356,523	10,356,523	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-141,769,759	132,638,356	-9,131,403	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數142,586,651元。
- 2、捐獻及贈與收入調整數：係代收款-矯正公益費購入之馬達款15,000元。
- 3、繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數816,892元。
- 4、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數1,254,171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44,051元。
- 6、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數10,356,523元。