

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 114 年 1 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.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	12

矯正署自強外役監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	102			0400000000-2 罰款及賠償收入	67,000 0	67,000	0	0 0	0	0		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	67,000 0	67,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	67,000 0	67,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	67,000 0	67,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	26,000 0	26,000			4,000	3,452 3,452	0	-548			
				0723170000-6 矯正署及所屬	26,000 0	26,000	4,000	3,452 3,452	0	-548		
				0723170100-0 財產孳息	17,000 0	17,000	4,000	3,452 3,452	0	-548		
				0723170103-9 租金收入	17,000 0	17,000	4,000	3,452 3,452	0	-548		
				0723170500-9 廢舊物資售價	9,000 0	9,000	0	0 0	0	0		
07				1200000000-8 其他收入	784,000 0	784,000	66,000	62,923 62,923	0	-3,077		

矯正署自強外役監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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)		
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	784,000	784,000	66,000	62,923	0	-3,077
			01		0			62,923		
				1223170200-4 雜項收入	784,000	784,000	66,000	62,923	0	-3,077
					0			62,923		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	784,000	784,000	66,000	62,923	0	-3,077
					0			62,923		
				合計	877,000	877,000	70,000	66,375	0	-3,625
					0			66,375		

矯正署自強外役監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	122,868,000	0	122,868,000	29,340,000	20,544,142	8,795,858	
					0	0			20,544,142	7,660,724	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	122,007,000	0	122,007,000	29,340,000	20,544,142	8,795,858	
					0	0			20,544,142	7,660,724	
					0	0			0		
				10 人事費	109,347,000	0	109,347,000	28,301,000	19,952,719	8,348,281	
					0	0			19,952,719	7,660,724	
					0	0			0		
				20 業務費	12,588,000	0	12,588,000	1,015,000	571,423	443,577	
					0	0			571,423	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	20,000	4,000	
					0	0			20,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	861,000	0	861,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	861,000	0	861,000	0	0	0	
					0	0			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114年01月01日至114年01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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,908,324	0	1,908,324	1,908,324	1,908,324	0	
					0	0			1,908,324	0	
					0	0			0		
				10	1,908,324	0	1,908,324	1,908,324	1,908,324	0	
				人事費	0	0			1,908,324	0	
					0	0			0		
				合計	124,776,324	0	124,776,324	31,248,324	22,452,466	8,795,858	
					0	0			22,452,466	7,660,724	
					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114年01月01日至114年01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	公務人員退休撫卹給付	合計		
10 人事費	19,952,719	1,908,324	21,861,043		
1015 法定編制人員待遇	10,842,901	0	10,842,901		
1020 約聘僱人員待遇	187,532	0	187,532		
1025 技工及工友待遇	373,884	0	373,884		
1030 獎金	7,882,232	0	7,882,232		
1040 加班費	23,250	0	23,250		
1045 退休退職給付	0	1,908,324	1,908,324		
1050 退休離職儲金	514,081	0	514,081		
1055 保險	128,839	0	128,839		
20 業務費	571,423	0	571,423		
2006 水電費	220,318	0	220,318		
2009 通訊費	17,937	0	17,937		
2021 其他業務租金	11,800	0	11,800		
2033 約用人員酬金	204,660	0	204,660		
2051 物品	280	0	280		
2054 一般事務費	52,695	0	52,695		
2057 給養費	18,934	0	18,934		
2069 設施及機械設備養護費	41,895	0	41,895		
2072 國內旅費	2,904	0	2,904		
40 獎補助費	20,000	0	20,000		
4085 獎勵及慰問	20,000	0	20,000		
合計	20,544,142	1,908,324	22,452,466		

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114年01月01日至114年01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	66,375	0	0	0	0	0	0	0	66,375
本年度	66,375	0	0	0	0	0	0	0	66,375
0723170103 租金收入	3,452	0	0	0	0	0	0	0	3,452
1223170210 其他雜項收入	62,923	0	0	0	0	0	0	0	62,923
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114年01月01日至114年01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114年01月01日至114年01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	22,452,466	7,660,724	0	0	150,000	0	0	0	30,263,190	985,134
本年度	22,452,466	7,660,724	0	0	150,000	0	0	0	30,263,190	985,134
一、本年度經費	20,544,142	7,660,724	0	0	150,000	0	0	0	28,354,866	985,134
3423174100 矯正業務	20,544,142	7,660,724	0	0	150,000	0	0	0	28,354,866	985,134
二、統籌科目	1,908,324	0	0	0	0	0	0	0	1,908,324	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,908,324	0	0	0	0	0	0	0	1,908,324	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114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	244,487,065	2 負債	4,882,668
11 流動資產	12,343,392	21 流動負債	2,738,755
110103 專戶存款	4,532,668	210302 應付代收款	2,738,755
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,143,913
110901 預付款	7,660,724	280301 存入保證金	444,145
14 固定資產	231,793,673	280401 應付保管款	1,699,768
140101 土地	39,606,662	3 淨資產	239,604,397
140201 土地改良物	24,567,121	31 資產負債淨額	239,604,397
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,254,885	310101 資產負債淨額	239,604,397
140401 房屋建築及設備	372,339,762		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-191,639,339		
140501 機械及設備	25,935,086		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,154,590		
140601 交通及運輸設備	16,006,570		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,508,274		
140701 雜項設備	22,114,680		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,219,120		
18 其他資產	350,000		
180101 暫付款	350,000		
合 計	244,487,065	合 計	244,487,065

附註：

矯正署自強外役監獄

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,329,565	30,329,565
公庫撥入數	30,263,190	30,263,190
財產收益	3,452	3,452
其他收入	62,923	62,923
支出	23,337,746	23,337,746
繳付公庫數	66,375	66,375
人事支出	21,861,043	21,861,043
業務支出	571,423	571,423
獎補助支出	20,000	20,000
折舊、折耗及攤銷	818,905	818,905
收支餘絀	6,991,819	6,991,819

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114年01月01日至114年01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	39,606,662	0	0	0	0	39,606,662
土地改良物	24,567,121	-22,210,915	0	0	-43,970	2,312,236
房屋建築及設備	372,339,762	-191,084,828	0	0	-554,511	180,700,423
機械及設備	25,935,086	-21,048,699	0	0	-105,891	4,780,496
交通及運輸設備	16,006,570	-14,458,679	0	0	-49,595	1,498,296
雜項設備	22,114,680	-19,154,182	0	0	-64,938	2,895,560
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	500,569,881	-267,957,303	0	0	-818,905	231,793,673
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	500,569,881	-267,957,303	0	0	-818,905	231,793,673
備註： 1.本年度成本變動增加數0元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0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114年01月01日至114年01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	66,375	30,263,190	30,329,565	收入
	0	30,263,190	30,263,190	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	3,452	0	3,452	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	62,923	0	62,923	其他收入
歲出	22,452,466	885,280	23,337,746	支出
	0	66,375	66,375	繳付公庫數
人事費	21,861,043	0	21,861,043	人事支出
業務費	571,423	0	571,423	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	818,905	818,905	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-22,386,091	29,377,910	6,991,819	收支餘絀

備註：

1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數22,452,466元+預付款7,660,724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66,375元。

3、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數818,905元。