

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

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02月28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				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
	113	01	0700000000-9 財產收入		26,000 0	26,000	4,000	0 3,452	0	-548	
0723170000-6 矯正署及所屬			26,000 0	26,000	4,000	0 3,452	0	-548			
0723170100-0 財產孳息			17,000 0	17,000	4,000	0 3,452	0	-548			
0723170103-9 租金收入			17,000 0	17,000	4,000	0 3,452	0	-548			
07			02	0723170500-9 廢舊物資售價	9,000 0	9,000	0	0 0	0	0	
				1200000000-8 其他收入	784,000 0	784,000	131,000	63,297 126,220	0	-4,780	

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02月28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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	784,000	784,000	131,000	63,297	0	-4,780
					0		126,220			
				1223170200-4 雜項收入	784,000	784,000	131,000	63,297	0	-4,780
					0		126,220			
				1223170210-8 其他雜項收入	784,000	784,000	131,000	63,297	0	-4,780
				0		126,220				
			02	合計	877,000	877,000	135,000	63,297	0	-5,328
					0		129,672			

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02月28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	123,206,000	0	123,206,000	38,440,000	8,007,451	9,888,407	
					0	0			28,551,593	7,660,724	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	122,345,000	0	122,345,000	38,440,000	8,007,451	9,888,407	
					0	0			28,551,593	7,660,724	
					0	0			0		
				10 人事費	109,347,000	0	109,347,000	36,119,000	7,034,444	9,131,837	
					0	0			26,987,163	7,660,724	
					0	0			0		
				20 業務費	12,926,000	0	12,926,000	2,297,000	973,007	752,570	
					0	0			1,544,430	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	0	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02月28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	2,957,504	0	2,957,504	2,957,504	1,049,180	0	
					0	0			2,957,504	0	
					0	0			0		
				10	2,957,504	0	2,957,504	2,957,504	1,049,180	0	
				人事費	0	0			2,957,504	0	
					0	0			0		
				合計	126,163,504	0	126,163,504	41,397,504	9,056,631	9,888,407	
					0	0			31,509,097	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02月28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	26,987,163	2,957,504	29,944,667		
1015 法定編制人員待遇	16,273,169	0	16,273,169		
1020 約聘僱人員待遇	281,298	0	281,298		
1025 技工及工友待遇	560,826	0	560,826		
1030 獎金	7,882,232	0	7,882,232		
1035 其他給與	82,768	0	82,768		
1040 加班費	621,448	0	621,448		
1045 退休退職給付	0	2,957,504	2,957,504		
1050 退休離職儲金	1,026,713	0	1,026,713		
1055 保險	258,709	0	258,709		
20 業務費	1,544,430	0	1,544,430		
2003 教育訓練費	10,416	0	10,416		
2006 水電費	429,848	0	429,848		
2009 通訊費	35,343	0	35,343		
2018 資訊服務費	13,000	0	13,000		
2021 其他業務租金	47,480	0	47,480		
2024 稅捐及規費	348	0	348		
2033 約用人員酬金	306,990	0	306,990		
2036 按日按件計資酬金	15,040	0	15,040		
2045 國內組織會費	1,500	0	1,500		
2051 物品	119,148	0	119,148		
2054 一般事務費	228,511	0	228,511		
2057 給養費	247,393	0	247,393		

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02月28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		
2066 車輛及辦公器具養護費	30,850	0	30,850		
2069 設施及機械設備養護費	48,805	0	48,805		
2072 國內旅費	6,258	0	6,258		
2093 特別費	3,500	0	3,500		
40 獎補助費	20,000	0	20,000		
4085 獎勵及慰問	20,000	0	20,000		
合計	28,551,593	2,957,504	31,509,097		

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02月28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	129,672	0	0	0	0	0	0	0	129,672
本年度	129,672	0	0	0	0	0	0	0	129,672
0723170103 租金收入	3,452	0	0	0	0	0	0	0	3,452
1223170210 其他雜項收入	126,220	0	0	0	0	0	0	0	126,220
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02月28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02月28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	31,509,097	7,660,724	0	0	150,000	0	0	0	39,319,821	2,077,683
本年度	31,509,097	7,660,724	0	0	150,000	0	0	0	39,319,821	2,077,683
一、本年度經費	28,551,593	7,660,724	0	0	150,000	0	0	0	36,362,317	2,077,683
3423174100 矯正業務	28,551,593	7,660,724	0	0	150,000	0	0	0	36,362,317	2,077,683
二、統籌科目	2,957,504	0	0	0	0	0	0	0	2,957,504	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,957,504	0	0	0	0	0	0	0	2,957,504	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	243,733,301	2 負債	4,949,053
11 流動資產	12,559,777	21 流動負債	3,160,980
110103 專戶存款	4,749,053	210302 應付代收款	3,160,980
110104 零用金	150,000	28 其他負債	1,788,073
110901 預付款	7,660,724	280301 存入保證金	340,200
14 固定資產	230,973,524	280401 應付保管款	1,447,873
140101 土地	39,606,662	3 淨資產	238,784,248
140201 土地改良物	24,567,121	31 資產負債淨額	238,784,248
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,298,854	310101 資產負債淨額	238,784,248
140401 房屋建築及設備	372,339,762		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-192,193,835		
140501 機械及設備	25,806,042		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,132,725		
140601 交通及運輸設備	16,006,570		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,557,866		
140701 雜項設備	22,114,680		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,284,033		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	243,733,301	合 計	243,733,301

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,119,928	39,449,493
公庫撥入數	9,056,631	39,319,821
財產收益	0	3,452
其他收入	63,297	126,220
支出	9,940,077	33,277,823
繳付公庫數	63,297	129,672
人事支出	8,083,624	29,944,667
業務支出	973,007	1,544,430
獎補助支出	0	20,000
財產損失	1,298	1,298
折舊、折耗及攤銷	818,851	1,637,756
收支餘絀	-820,149	6,171,670

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02月28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	-87,939	2,268,267
房屋建築及設備	372,339,762	-191,084,828	0	0	-1,109,007	180,145,927
機械及設備	25,935,086	-21,048,699	0	129,044	-84,026	4,673,317
交通及運輸設備	16,006,570	-14,458,679	0	0	-99,187	1,448,704
雜項設備	22,114,680	-19,154,182	0	0	-129,851	2,830,647
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	129,044	-1,510,010	230,973,524
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	129,044	-1,510,010	230,973,524
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02月28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	129,672	39,319,821	39,449,493	收入
	0	39,319,821	39,319,821	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	126,220	0	126,220	其他收入
歲出	31,509,097	1,768,726	33,277,823	支出
	0	129,672	129,672	繳付公庫數
人事費	29,944,667	0	29,944,667	人事支出
業務費	1,544,430	0	1,544,430	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	1,298	1,298	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	1,637,756	1,637,756	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-31,379,425	37,551,095	6,171,670	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數31,509,097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129,672元。
- 3、財產損失調整數：係報廢財產殘值1,298元。
- 4、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數1,637,756元。