

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 114 年 4 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04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	102			0400000000-2 罰款及賠償收入	67,000 0	67,000	16,000	0 0	0	-16,000		
04				02	01	0423170000-0 矯正署及所屬	67,000 0	67,000	16,000	0 0	0	-16,000
						0423170300-3 賠償收入	67,000 0	67,000	16,000	0 0	0	-16,000
						0423170301-6 一般賠償收入	67,000 0	67,000	16,000	0 0	0	-16,000
	0700000000-9 財產收入	26,000 0	26,000			4,000	0 3,452	0	-548			
113				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		
				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	262,000	61,197 248,592	0	-13,408		

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04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)		
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	784,000	784,000	262,000	61,197	0	-13,408
					0		248,592			
				1223170200-4 雜項收入	784,000	784,000	262,000	61,197	0	-13,408
					0		248,592			
				1223170210-8 其他雜項收入	784,000	784,000	262,000	61,197	0	-13,408
				0		248,592				
			合計	877,000	877,000	282,000	61,197	0	-29,956	
				0			252,044			

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04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	122,678,000	0	122,678,000	56,609,000	8,848,142	2,575,745	
					0	0			54,033,255	35,880	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	121,817,000	0	121,817,000	56,486,000	8,735,072	2,565,815	
					0	0			53,920,185	35,880	
					0	0			0		
				10 人事費	109,347,000	0	109,347,000	51,758,000	7,862,759	1,309,624	
					0	0			50,448,376	0	
					0	0			0		
				20 業務費	12,398,000	0	12,398,000	4,704,000	872,313	1,252,191	
					0	0			3,451,809	35,880	
					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	123,000	113,070	9,930	
					0	0			113,070	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	861,000	0	861,000	123,000	113,070	9,930	
					0	0			113,070	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04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	288,600	0	288,600	288,600	0	0
					0	0			288,600	0
					0	0			0	
				10	288,600	0	288,600	288,600	0	0
				人事費	0	0			288,600	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	5,194,087	0	5,194,087	5,194,087	950,647	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			5,194,087	0
					0	0			0	
				10	5,194,087	0	5,194,087	5,194,087	950,647	0
				人事費	0	0			5,194,087	0
					0	0			0	
				合計	128,160,687	0	128,160,687	62,091,687	9,798,789	2,575,745
					0	0			59,515,942	35,880
					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04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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	50,448,376	5,194,087	288,600	55,931,063	
1015 法定編制人員待遇	27,155,233	0	0	27,155,233	
1020 約聘僱人員待遇	468,830	0	0	468,830	
1025 技工及工友待遇	1,075,232	0	0	1,075,232	
1030 獎金	15,760,393	0	0	15,760,393	
1035 其他給與	415,568	0	288,600	704,168	
1040 加班費	1,928,152	0	0	1,928,152	
1045 退休退職給付	0	5,194,087	0	5,194,087	
1050 退休離職儲金	2,094,892	0	0	2,094,892	
1055 保險	1,550,076	0	0	1,550,076	
20 業務費	3,451,809	0	0	3,451,809	
2003 教育訓練費	26,061	0	0	26,061	
2006 水電費	888,333	0	0	888,333	
2009 通訊費	70,008	0	0	70,008	
2018 資訊服務費	39,000	0	0	39,000	
2021 其他業務租金	105,642	0	0	105,642	
2024 稅捐及規費	3,297	0	0	3,297	
2033 約用人員酬金	550,139	0	0	550,139	
2036 按日按件計資酬金	73,867	0	0	73,867	
2045 國內組織會費	4,700	0	0	4,700	
2051 物品	180,632	0	0	180,632	
2054 一般事務費	490,497	0	0	490,497	
2057 給養費	659,133	0	0	659,133	

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04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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2066 車輛及辦公器具養護費	193,306	0	0	193,306	
2069 設施及機械設備養護費	145,858	0	0	145,858	
2072 國內旅費	17,576	0	0	17,576	
2081 運費	260	0	0	260	
2093 特別費	3,500	0	0	3,500	
30 設備及投資*	113,070	0	0	113,070	
3035 雜項設備費*	113,070	0	0	113,070	
40 獎補助費	20,000	0	0	20,000	
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	20,000	
合計	54,033,255	5,194,087	288,600	59,515,942	

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04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	252,044	0	0	0	0	0	0	0	252,044
本年度	252,044	0	0	0	0	0	0	0	252,044
0723170103 租金收入	3,452	0	0	0	0	0	0	0	3,452
1223170210 其他雜項收入	248,592	0	0	0	0	0	0	0	248,592
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04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)			
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04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	59,515,942	35,880	0	0	150,000	0	0	0	59,701,822	2,389,865
本年度	59,515,942	35,880	0	0	150,000	0	0	0	59,701,822	2,389,865
一、本年度經費	54,033,255	35,880	0	0	150,000	0	0	0	54,219,135	2,389,865
3423174100 矯正業務	54,033,255	35,880	0	0	150,000	0	0	0	54,219,135	2,389,865
二、統籌科目	5,482,687	0	0	0	0	0	0	0	5,482,687	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,194,087	0	0	0	0	0	0	0	5,194,087	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	288,600	0	0	0	0	0	0	0	288,600	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	234,660,857	2 負債	5,025,439
11 流動資產	5,011,319	21 流動負債	3,121,039
110103 專戶存款	4,825,439	210302 應付代收款	3,121,039
110104 零用金	150,000	28 其他負債	1,904,400
110901 預付款	35,880	280301 存入保證金	339,200
14 固定資產	229,449,538	280401 應付保管款	1,565,200
140101 土地	39,606,662	3 淨資產	229,635,418
140201 土地改良物	24,567,121	31 資產負債淨額	229,635,418
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,386,793	310101 資產負債淨額	229,635,418
140401 房屋建築及設備	372,339,762		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-193,302,841		
140501 機械及設備	25,820,112		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,344,487		
140601 交通及運輸設備	16,006,570		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,657,053		
140701 雜項設備	22,213,680		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,413,195		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	234,660,857	合 計	234,660,857

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,640,924	59,953,866
公庫撥入數	9,579,727	59,701,822
財產收益	0	3,452
其他收入	61,197	248,592
支出	10,565,271	62,931,026
繳付公庫數	61,197	252,044
人事支出	8,813,406	55,931,063
業務支出	872,313	3,451,809
獎補助支出	0	20,000
財產損失	0	1,298
折舊、折耗及攤銷	818,355	3,274,812
收支餘絀	-924,347	-2,977,160

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04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	39,606,662	0	0	0	0	39,606,662
土地改良物	24,567,121	-22,210,915	0	0	-175,878	2,180,328
房屋建築及設備	372,339,762	-191,084,828	0	0	-2,218,013	179,036,921
機械及設備	25,935,086	-21,048,699	14,070	129,044	-295,788	4,475,625
交通及運輸設備	16,006,570	-14,458,679	0	0	-198,374	1,349,517
雜項設備	22,114,680	-19,154,182	99,000	0	-259,013	2,800,485
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	113,070	129,044	-3,147,066	229,449,538
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	113,070	129,044	-3,147,066	229,449,538
備註： 1.本年度成本變動增加數113,070元＝預算採購增加金額113,070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113,070元＝本年度預算執行金額113,070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04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	252,044	59,701,822	59,953,866	收入
	0	59,701,822	59,701,822	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	248,592	0	248,592	其他收入
歲出	59,515,942	3,415,084	62,931,026	支出
	0	252,044	252,044	繳付公庫數
人事費	55,931,063	0	55,931,063	人事支出
業務費	3,451,809	0	3,451,809	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	113,070	-113,070	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	3,274,812	3,274,812	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-59,263,898	56,286,738	-2,977,160	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數59,515,942元+預付款35,880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252,044元。
- 3、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數113,070元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4、財產損失調整數：係報廢財產殘值1,298元。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數3,274,812元。