

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 114 年 6 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06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	33,000	0 0	0	-33,000		
04				02	01	0423170000-0 矯正署及所屬	67,000 0	67,000	33,000	0 0	0	-33,000
						0423170300-3 賠償收入	67,000 0	67,000	33,000	0 0	0	-33,000
						0423170301-6 一般賠償收入	67,000 0	67,000	33,000	0 0	0	-33,000
	0700000000-9 財產收入	26,000 0	26,000			4,000	0 3,452	0	-548			
113	01	02	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	392,000	60,105 369,894	0	-22,106		

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06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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	784,000	784,000	392,000	60,105	0	-22,106
					0		369,894			
				1223170200-4 雜項收入	784,000	784,000	392,000	60,105	0	-22,106
					0		369,894			
				1223170210-8 其他雜項收入	784,000	784,000	392,000	60,105	0	-22,106
				0		369,894				
			02	合計	877,000	877,000	429,000	60,105	0	-55,654
					0		373,346			

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06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	123,130,000	0	123,130,000	74,995,000	8,790,632	3,677,948	
					0	0			71,317,052	22,200	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	122,269,000	0	122,269,000	74,672,000	8,719,251	3,619,382	
					0	0			71,052,618	22,200	
					0	0			0		
				10 人事費	109,347,000	0	109,347,000	67,434,000	7,618,436	1,911,516	
					0	0			65,522,484	0	
					0	0			0		
				20 業務費	12,850,000	0	12,850,000	7,190,000	1,100,815	1,701,866	
					0	0			5,488,134	22,200	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	48,000	0	6,000	
					0	0			42,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	861,000	0	861,000	323,000	71,381	58,566	
					0	0			264,434	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	861,000	0	861,000	323,000	71,381	58,566	
					0	0			264,434	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06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 人事費	288,600	0	288,600	288,600	0	0	
					0	0			288,600	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,223,411	0	7,223,411	7,223,411	959,772	0	
					0	0			7,223,411	0	
					0	0			0		
				10 人事費	7,223,411	0	7,223,411	7,223,411	959,772	0	
					0	0			7,223,411	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,421,951	0	1,421,951	1,421,951	278,227	0	
					0	0			1,421,951	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,421,951	0	1,421,951	1,421,951	278,227	0	
					0	0			1,421,951	0	
					0	0			0		
				合計	132,063,962	0	132,063,962	83,928,962	10,028,631	3,677,948	
					0	0			80,251,014	22,200	
					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06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	65,522,484	1,421,951	7,223,411	288,600	74,456,446
1015 法定編制人員待遇	37,769,033	1,027,719	0	0	38,796,752
1020 約聘僱人員待遇	725,179	19,658	0	0	744,837
1025 技工及工友待遇	1,545,248	39,478	0	0	1,584,726
1030 獎金	15,765,827	213,705	0	0	15,979,532
1035 其他給與	729,838	0	0	288,600	1,018,438
1040 加班費	3,310,401	0	0	0	3,310,401
1045 退休退職給付	0	0	7,223,411	0	7,223,411
1050 退休離職儲金	3,154,399	96,938	0	0	3,251,337
1055 保險	2,522,559	24,453	0	0	2,547,012
20 業務費	5,488,134	0	0	0	5,488,134
2003 教育訓練費	28,046	0	0	0	28,046
2006 水電費	1,381,774	0	0	0	1,381,774
2009 通訊費	115,607	0	0	0	115,607
2018 資訊服務費	39,000	0	0	0	39,000
2021 其他業務租金	176,742	0	0	0	176,742
2024 稅捐及規費	42,228	0	0	0	42,228
2027 保險費	6,586	0	0	0	6,586
2033 約用人員酬金	813,036	0	0	0	813,036
2036 按日按件計資酬金	147,678	0	0	0	147,678
2045 國內組織會費	14,700	0	0	0	14,700
2051 物品	289,451	0	0	0	289,451
2054 一般事務費	749,706	0	0	0	749,706

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06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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2057 給養費	1,104,800	0	0	0	1,104,800
2066 車輛及辦公器具養護費	262,596	0	0	0	262,596
2069 設施及機械設備養護費	239,696	0	0	0	239,696
2072 國內旅費	66,651	0	0	0	66,651
2081 運費	1,110	0	0	0	1,110
2084 短程車資	97	0	0	0	97
2093 特別費	8,630	0	0	0	8,630
30 設備及投資*	264,434	0	0	0	264,434
3020 機械設備費*	52,000	0	0	0	52,000
3035 雜項設備費*	212,434	0	0	0	212,434
40 獎補助費	42,000	0	0	0	42,000
4085 獎勵及慰問	42,000	0	0	0	42,000
合計	71,317,052	1,421,951	7,223,411	288,600	80,251,014

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06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	373,346	0	0	0	0	0	0	0	373,346
本年度	373,346	0	0	0	0	0	0	0	373,346
0723170103 租金收入	3,452	0	0	0	0	0	0	0	3,452
1223170210 其他雜項收入	369,894	0	0	0	0	0	0	0	369,894
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06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06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	80,251,014	22,200	0	0	150,000	0	0	0	80,423,214	3,505,748
本年度	80,251,014	22,200	0	0	150,000	0	0	0	80,423,214	3,505,748
一、本年度經費	71,317,052	22,200	0	0	150,000	0	0	0	71,489,252	3,505,748
3423174100 矯正業務	71,317,052	22,200	0	0	150,000	0	0	0	71,489,252	3,505,748
二、統籌科目	8,933,962	0	0	0	0	0	0	0	8,933,962	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,421,951	0	0	0	0	0	0	0	1,421,951	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,223,411	0	0	0	0	0	0	0	7,223,411	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	233,568,621	2 負債	5,428,890
11 流動資產	5,401,090	21 流動負債	3,167,688
110103 專戶存款	5,228,890	210302 應付代收款	3,167,688
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,261,202
110901 預付款	22,200	280301 存入保證金	434,200
14 固定資產	227,967,531	280401 應付保管款	1,827,002
140101 土地	39,606,662	3 淨資產	228,139,731
140201 土地改良物	24,567,121	31 資產負債淨額	228,139,731
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,474,732	310101 資產負債淨額	228,139,731
140401 房屋建築及設備	372,339,762		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-194,411,847		
140501 機械及設備	25,866,105		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,500,002		
140601 交通及運輸設備	15,997,735		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,708,028		
140701 雜項設備	22,212,342		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,527,587		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	233,568,621	合 計	233,568,621

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,110,936	80,796,560
公庫撥入數	10,050,831	80,423,214
財產收益	0	3,452
其他收入	60,105	369,894
支出	10,832,601	85,269,407
繳付公庫數	60,105	373,346
人事支出	8,856,435	74,456,446
業務支出	1,100,815	5,488,134
獎補助支出	0	42,000
財產損失	137	2,453
折舊、折耗及攤銷	815,109	4,907,028
收支餘絀	-721,665	-4,472,847

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06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	-263,817	2,092,389
房屋建築及設備	372,339,762	-191,084,828	0	0	-3,327,019	177,927,915
機械及設備	25,935,086	-21,048,699	115,063	184,044	-451,303	4,366,103
交通及運輸設備	16,006,570	-14,458,679	38,003	46,838	-249,349	1,289,707
雜項設備	22,114,680	-19,154,182	111,368	13,706	-373,405	2,684,755
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	264,434	244,588	-4,664,893	227,967,531
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	264,434	244,588	-4,664,893	227,967,531
備註： 1.本年度成本變動增加數264,434元＝預算採購增加金額264,434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264,434元＝本年度預算執行金額264,434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06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	373,346	80,423,214	80,796,560	收入
	0	80,423,214	80,423,214	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	369,894	0	369,894	其他收入
歲出	80,251,014	5,018,393	85,269,407	支出
	0	373,346	373,346	繳付公庫數
人事費	74,456,446	0	74,456,446	人事支出
業務費	5,488,134	0	5,488,134	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	獎補助支出
設備及投資	264,434	-264,434	0	
	0	2,453	2,453	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	4,907,028	4,907,028	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-79,877,668	75,404,821	-4,472,847	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數80,251,014元+預付款22,200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373,346元。
- 3、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數264,434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2,453元。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數4,907,028元。