

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 114 年 7 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07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	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			14,000	4,787 8,239	0	-5,761			
113	01	01	0723170000-6 矯正署及所屬	26,000 0	26,000	14,000	4,787 8,239	0	-5,761			
			0723170100-0 財產孳息	17,000 0	17,000	14,000	4,787 8,239	0	-5,761			
			0723170101-3 利息收入	0 0	0	0	94 94	0	94			
			0723170103-9 租金收入	17,000 0	17,000	14,000	4,693 8,145	0	-5,855			
02				0723170500-9 廢舊物資售價	9,000 0	9,000	0	0 0	0	0		

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07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)		
07	111			1200000000-8	784,000	784,000	458,000	60,727	0	-27,379
				其他收入	0		430,621			
			01	1223170000-5	784,000	784,000	458,000	60,727	0	-27,379
				矯正署及所屬	0		430,621			
				1223170200-4	784,000	784,000	458,000	60,727	0	-27,379
				雜項收入	0		430,621			
			02	1223170210-8	784,000	784,000	458,000	60,727	0	-27,379
				其他雜項收入	0		430,621			
				合計	877,000	877,000	505,000	65,514	0	-66,140
					0		438,860			

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07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	123,252,000	0	123,252,000	84,314,000	8,772,115	4,224,833	
					0	0			80,089,167	38,228	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	122,391,000	0	122,391,000	83,722,000	8,483,450	4,185,932	
					0	0			79,536,068	38,228	
					0	0			0		
				10 人事費	109,347,000	0	109,347,000	75,276,000	7,283,265	2,470,251	
					0	0			72,805,749	0	
					0	0			0		
				20 業務費	12,972,000	0	12,972,000	8,398,000	1,200,185	1,709,681	
					0	0			6,688,319	38,228	
					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	592,000	288,665	38,901	
					0	0			553,099	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	861,000	0	861,000	592,000	288,665	38,901	
					0	0			553,099	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07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)	
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 公務人員退休撫卹給付	8,189,462	0	8,189,462	8,189,462	966,051	0	
					0	0			8,189,462	0	
					0	0			0		
				10	8,189,462	0	8,189,462	8,189,462	966,051	0	
				人事費	0	0			8,189,462	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,592,538	0	1,592,538	1,592,538	170,587	0	
					0	0			1,592,538	0	
					0	0			0		
				10	1,592,538	0	1,592,538	1,592,538	170,587	0	
				人事費	0	0			1,592,538	0	
					0	0			0		
				合計	133,322,600	0	133,322,600	94,384,600	9,908,753	4,224,833	
					0	0			90,159,767	38,228	
					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07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	72,805,749	1,592,538	8,189,462	288,600	82,876,349
1015 法定編制人員待遇	42,825,965	1,166,867	0	0	43,992,832
1020 約聘僱人員待遇	864,335	23,430	0	0	887,765
1025 技工及工友待遇	1,780,256	45,484	0	0	1,825,740
1030 獎金	15,832,050	215,453	0	0	16,047,503
1035 其他給與	809,528	0	0	288,600	1,098,128
1040 加班費	3,994,166	0	0	0	3,994,166
1045 退休退職給付	0	0	8,189,462	0	8,189,462
1050 退休離職儲金	3,674,534	112,850	0	0	3,787,384
1055 保險	3,024,915	28,454	0	0	3,053,369
20 業務費	6,688,319	0	0	0	6,688,319
2003 教育訓練費	39,663	0	0	0	39,663
2006 水電費	1,681,868	0	0	0	1,681,868
2009 通訊費	131,934	0	0	0	131,934
2018 資訊服務費	78,000	0	0	0	78,000
2021 其他業務租金	218,184	0	0	0	218,184
2024 稅捐及規費	52,590	0	0	0	52,590
2027 保險費	34,837	0	0	0	34,837
2033 約用人員酬金	936,904	0	0	0	936,904
2036 按日按件計資酬金	193,889	0	0	0	193,889
2045 國內組織會費	17,900	0	0	0	17,900
2051 物品	342,729	0	0	0	342,729
2054 一般事務費	935,202	0	0	0	935,202

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07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2057 給養費	1,341,722	0	0	0	1,341,722
2063 房屋建築養護費	3,500	0	0	0	3,500
2066 車輛及辦公器具養護費	328,386	0	0	0	328,386
2069 設施及機械設備養護費	268,091	0	0	0	268,091
2072 國內旅費	72,983	0	0	0	72,983
2081 運費	1,210	0	0	0	1,210
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*	553,099	0	0	0	553,099
3020 機械設備費*	52,000	0	0	0	52,000
3035 雜項設備費*	501,099	0	0	0	501,099
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	80,089,167	1,592,538	8,189,462	288,600	90,159,767

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07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	438,860	0	0	0	0	0	0	0	438,860
本年度	438,860	0	0	0	0	0	0	0	438,860
0723170101 利息收入	94	0	0	0	0	0	0	0	94
0723170103 租金收入	8,145	0	0	0	0	0	0	0	8,145
1223170210 其他雜項收入	430,621	0	0	0	0	0	0	0	430,621
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

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07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)			
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114年01月01日至114年07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	90,159,767	38,228	0	0	150,000	0	0	0	90,347,995	4,036,605
本年度	90,159,767	38,228	0	0	150,000	0	0	0	90,347,995	4,036,605
一、本年度經費	80,089,167	38,228	0	0	150,000	0	0	0	80,277,395	4,036,605
3423174100 矯正業務	80,089,167	38,228	0	0	150,000	0	0	0	80,277,395	4,036,605
二、統籌科目	10,070,600	0	0	0	0	0	0	0	10,070,600	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,592,538	0	0	0	0	0	0	0	1,592,538	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,189,462	0	0	0	0	0	0	0	8,189,462	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	233,168,007	2 負債	5,474,760
11 流動資產	5,462,988	21 流動負債	3,138,698
110103 專戶存款	5,274,760	210302 應付代收款	3,138,698
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,336,062
110901 預付款	38,228	280301 存入保證金	464,200
14 固定資產	227,505,019	280401 應付保管款	1,871,862
140101 土地	39,606,662	3 淨資產	227,693,247
140201 土地改良物	24,567,121	31 資產負債淨額	227,693,247
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,518,702	310101 資產負債淨額	227,693,247
140401 房屋建築及設備	372,339,762		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-194,966,359		
140501 機械及設備	26,018,655		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,604,738		
140601 交通及運輸設備	16,026,071		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,720,769		
140701 雜項設備	22,348,457		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,591,141		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	233,168,007	合 計	233,168,007

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,990,295	90,786,855
公庫撥入數	9,924,781	90,347,995
財產收益	4,787	8,239
其他收入	60,727	430,621
支出	10,502,065	95,771,472
繳付公庫數	65,514	438,860
人事支出	8,419,903	82,876,349
業務支出	1,200,185	6,688,319
獎補助支出	0	42,000
財產損失	370	2,823
折舊、折耗及攤銷	816,093	5,723,121
收支餘絀	-511,770	-4,984,617

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07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	-307,787	2,048,419
房屋建築及設備	372,339,762	-191,084,828	0	0	-3,881,531	177,373,403
機械及設備	25,935,086	-21,048,699	267,613	184,044	-556,039	4,413,917
交通及運輸設備	16,006,570	-14,458,679	103,289	83,788	-262,090	1,305,302
雜項設備	22,114,680	-19,154,182	247,483	13,706	-436,959	2,757,316
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	618,385	281,538	-5,444,406	227,505,019
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	618,385	281,538	-5,444,406	227,505,019
備註： 1.本年度成本變動增加數618,385元＝預算採購增加金額553,099元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額65,286元。 2.設備及投資預算執行增加金額553,099元＝本年度預算執行金額553,099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07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	438,860	90,347,995	90,786,855	收入
	0	90,347,995	90,347,995	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	8,239	0	8,239	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	430,621	0	430,621	其他收入
歲出	90,159,767	5,611,705	95,771,472	支出
	0	438,860	438,860	繳付公庫數
人事費	82,876,349	0	82,876,349	人事支出
業務費	6,688,319	0	6,688,319	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	獎補助支出
設備及投資	553,099	-553,099	0	
	0	2,823	2,823	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	5,723,121	5,723,121	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-89,720,907	84,736,290	-4,984,617	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數90,159,767元+預付款38,228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438,860元。
- 3、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數553,099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2,823元。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數5,723,121元。