

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 114 年 9 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09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	50,000	0 0	0	-50,000	
04				02	0423170000-0 矯正署及所屬	67,000 0	67,000	50,000	0 0	0	-50,000
					0423170300-3 賠償收入	67,000 0	67,000	50,000	0 0	0	-50,000
					01	0423170301-6 一般賠償收入	67,000 0	67,000	50,000	0 0	0
	113	0700000000-9 財產收入	26,000 0		26,000	15,000	0 15,114	0	114		
		01	0723170000-6 矯正署及所屬	26,000 0	26,000	15,000	0 15,114	0	114		
			0723170100-0 財產孳息	17,000 0	17,000	15,000	0 15,114	0	114		
			01	0723170101-3 利息收入	0 0	0	0	0 94	0	94	
	02		0723170103-9 租金收入	17,000 0	17,000	15,000	0 15,020	0	20		
	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09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)		
07	111		01	1200000000-8 其他收入	784,000	784,000	588,000	61,390	0	-39,291
					0			548,709		
				1223170000-5 矯正署及所屬	784,000	784,000	588,000	61,390	0	-39,291
					0			548,709		
				1223170200-4 雜項收入	784,000	784,000	588,000	61,390	0	-39,291
					0			548,709		
				1223170210-8 其他雜項收入	784,000	784,000	588,000	61,390	0	-39,291
					0			548,709		
				合計	877,000	877,000	653,000	61,390	0	-89,177
					0			563,823		

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09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	123,712,000	0	123,730,000	102,640,000	8,725,448	4,917,780	
					18,000	0			97,722,220	22,658	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	122,851,000	0	122,869,000	101,850,000	8,631,875	4,774,452	
					18,000	0			97,075,548	22,658	
					0	0			0		
				10 人事費	109,347,000	0	109,347,000	90,955,000	7,495,140	2,850,755	
					0	0			88,104,245	0	
					0	0			0		
				20 業務費	13,432,000	0	13,450,000	10,847,000	1,136,735	1,917,697	
					18,000	0			8,929,303	22,658	
					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	790,000	93,573	143,328	
					0	0			646,672	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	861,000	0	861,000	790,000	93,573	143,328	
					0	0			646,672	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09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	10,131,572	0	10,131,572	10,131,572	980,807	0	
					0	0			10,131,572	0	
					0	0			0		
				10 人事費	10,131,572	0	10,131,572	10,131,572	980,807	0	
					0	0			10,131,572	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,814,850	0	1,814,850	1,814,850	28,403	0	
					0	0			1,814,850	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,814,850	0	1,814,850	1,814,850	28,403	0	
					0	0			1,814,850	0	
					0	0			0		
				合計	135,947,022	0	135,965,022	114,875,022	9,734,658	4,917,780	
					18,000	0			109,957,242	22,658	
					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09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	88,104,245	1,814,850	10,131,572	288,600	100,339,267
1015 法定編制人員待遇	53,694,386	1,319,015	0	0	55,013,401
1020 約聘僱人員待遇	1,270,537	28,350	0	0	1,298,887
1025 技工及工友待遇	2,256,278	51,490	0	0	2,307,768
1030 獎金	15,935,632	217,432	0	0	16,153,064
1035 其他給與	938,272	0	0	288,600	1,226,872
1040 加班費	5,294,241	0	0	0	5,294,241
1045 退休退職給付	0	0	10,131,572	0	10,131,572
1050 退休離職儲金	4,712,964	145,204	0	0	4,858,168
1055 保險	4,001,935	53,359	0	0	4,055,294
20 業務費	8,929,303	0	0	0	8,929,303
2003 教育訓練費	61,347	0	0	0	61,347
2006 水電費	2,283,251	0	0	0	2,283,251
2009 通訊費	176,280	0	0	0	176,280
2018 資訊服務費	78,000	0	0	0	78,000
2021 其他業務租金	265,529	0	0	0	265,529
2024 稅捐及規費	93,352	0	0	0	93,352
2027 保險費	35,437	0	0	0	35,437
2033 約用人員酬金	1,185,126	0	0	0	1,185,126
2036 按日按件計資酬金	248,789	0	0	0	248,789
2045 國內組織會費	17,900	0	0	0	17,900
2051 物品	456,202	0	0	0	456,202
2054 一般事務費	1,360,810	0	0	0	1,360,810

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09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	1,788,713	0	0	0	1,788,713
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	394,606	0	0	0	394,606
2069 設施及機械設備養護費	353,996	0	0	0	353,996
2072 國內旅費	112,038	0	0	0	112,038
2081 運費	1,210	0	0	0	1,210
2084 短程車資	97	0	0	0	97
2093 特別費	13,120	0	0	0	13,120
30 設備及投資*	646,672	0	0	0	646,672
3020 機械設備費*	52,000	0	0	0	52,000
3035 雜項設備費*	594,672	0	0	0	594,672
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	97,722,220	1,814,850	10,131,572	288,600	109,957,242

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09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	563,823	0	0	0	0	0	0	0	563,823
本年度	563,823	0	0	0	0	0	0	0	563,823
0723170101 利息收入	94	0	0	0	0	0	0	0	94
0723170103 租金收入	15,020	0	0	0	0	0	0	0	15,020
1223170210 其他雜項收入	548,709	0	0	0	0	0	0	0	548,709
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09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)			
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09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	109,957,242	22,658	0	0	150,000	0	0	0	110,129,900	4,745,122
本年度	109,957,242	22,658	0	0	150,000	0	0	0	110,129,900	4,745,122
一、本年度經費	97,722,220	22,658	0	0	150,000	0	0	0	97,894,878	4,745,122
3423174100 矯正業務	97,722,220	22,658	0	0	150,000	0	0	0	97,894,878	4,745,122
二、統籌科目	12,235,022	0	0	0	0	0	0	0	12,235,022	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,814,850	0	0	0	0	0	0	0	1,814,850	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,131,572	0	0	0	0	0	0	0	10,131,572	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	231,363,323	2 負債	5,281,971
11 流動資產	5,254,629	21 流動負債	3,013,028
110103 專戶存款	5,081,971	210302 應付代收款	3,013,028
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,268,943
110901 預付款	22,658	280301 存入保證金	293,900
14 固定資產	225,908,694	280401 應付保管款	1,975,043
140101 土地	39,606,662	3 淨資產	226,081,352
140201 土地改良物	24,567,121	31 資產負債淨額	226,081,352
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,606,641	310101 資產負債淨額	226,081,352
140401 房屋建築及設備	372,339,762		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-196,075,366		
140501 機械及設備	26,018,655		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,815,840		
140601 交通及運輸設備	15,503,749		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,353,482		
140701 雜項設備	22,184,159		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,460,085		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	231,363,323	合 計	231,363,323

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,814,438	110,693,723
公庫撥入數	9,753,048	110,129,900
財產收益	0	15,114
其他收入	61,390	548,709
支出	10,515,421	117,298,413
繳付公庫數	61,390	563,823
人事支出	8,504,350	100,339,267
業務支出	1,136,735	8,929,303
獎補助支出	0	42,000
財產損失	5,538	10,706
折舊、折耗及攤銷	807,408	7,413,314
收支餘絀	-700,983	-6,604,690

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09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	-395,726	1,960,480
房屋建築及設備	372,339,762	-191,084,828	0	0	-4,990,538	176,264,396
機械及設備	25,935,086	-21,048,699	267,613	184,044	-767,141	4,202,815
交通及運輸設備	16,006,570	-14,458,679	111,467	614,288	105,197	1,150,267
雜項設備	22,114,680	-19,154,182	341,056	271,577	-305,903	2,724,074
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	720,136	1,069,909	-6,354,111	225,908,694
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	720,136	1,069,909	-6,354,111	225,908,694
備註： 1.本年度成本變動增加數720,136元＝預算採購增加金額646,672元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額73,464元。 2.設備及投資預算執行增加金額646,672元＝本年度預算執行金額646,672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09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	563,823	110,129,900	110,693,723	收入
	0	110,129,900	110,129,900	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	15,114	0	15,114	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	548,709	0	548,709	其他收入
歲出	109,957,242	7,341,171	117,298,413	支出
	0	563,823	563,823	繳付公庫數
人事費	100,339,267	0	100,339,267	人事支出
業務費	8,929,303	0	8,929,303	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	獎補助支出
設備及投資	646,672	-646,672	0	
	0	10,706	10,706	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	7,413,314	7,413,314	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-109,393,419	102,788,729	-6,604,690	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數109,957,242元+預付款22,658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563,823元。
- 3、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數646,672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10,706元。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數7,413,314元。