

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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	02		0400000000-2 罰款及賠償收入	67,000 0	67,000	50,000	0 0	0	-50,000	
04				01	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
					0423170301-6 一般賠償收入	67,000 0	67,000	50,000	0 0	0	-50,000
	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			
		0723170101-3 利息收入	0 0	0	0	0 94	0	94			
		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10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 其他收入	784,000	784,000	654,000	56,759	0	-48,532
					0			605,468		
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	784,000	784,000	654,000	56,759	0	-48,532
					0			605,468		
				1223170200-4 雜項收入	784,000	784,000	654,000	56,759	0	-48,532
					0			605,468		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	784,000	784,000	654,000	56,759	0	-48,532
					0			605,468		
				合計	877,000	877,000	719,000	56,759	0	-98,418
					0			620,582		

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10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	123,934,000	0	123,952,000	111,622,000	9,077,871	4,821,909	
					18,000	0			106,800,091	4,268	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	123,073,000	0	123,091,000	110,761,000	8,980,571	4,704,881	
					18,000	0			106,056,119	4,268	
					0	0			0		
				10 人事費	109,347,000	0	109,347,000	98,775,000	7,905,881	2,764,874	
					0	0			96,010,126	0	
					0	0			0		
				20 業務費	13,654,000	0	13,672,000	11,914,000	1,052,690	1,932,007	
					18,000	0			9,981,993	4,268	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	72,000	22,000	8,000	
					0	0			64,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	861,000	0	861,000	861,000	97,300	117,028	
					0	0			743,972	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	861,000	0	861,000	861,000	97,300	117,028	
					0	0			743,972	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10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	682,200	0	682,200	682,200	393,600	0	
					0	0			682,200	0	
					0	0			0		
				10	682,200	0	682,200	682,200	393,600	0	
				人事費	0	0			682,200	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	11,094,993	0	11,094,993	11,094,993	963,421	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			11,094,993	0	
					0	0			0		
				10	11,094,993	0	11,094,993	11,094,993	963,421	0	
				人事費	0	0			11,094,993	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,814,850	0	1,814,850	1,814,850	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,814,850	0	
					0	0			0		
				10	1,814,850	0	1,814,850	1,814,850	0	0	
				人事費	0	0			1,814,850	0	
					0	0			0		
				合計	137,526,043	0	137,544,043	125,214,043	10,434,892	4,821,909	
					18,000	0			120,392,134	4,268	
					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10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	96,010,126	1,814,850	11,094,993	682,200	109,602,169
1015 法定編制人員待遇	59,059,964	1,319,015	0	0	60,378,979
1020 約聘僱人員待遇	1,494,659	28,350	0	0	1,523,009
1025 技工及工友待遇	2,497,292	51,490	0	0	2,548,782
1030 獎金	15,935,632	217,432	0	0	16,153,064
1035 其他給與	1,042,477	0	0	682,200	1,724,677
1040 加班費	6,237,140	0	0	0	6,237,140
1045 退休退職給付	0	0	11,094,993	0	11,094,993
1050 退休離職儲金	5,237,086	145,204	0	0	5,382,290
1055 保險	4,505,876	53,359	0	0	4,559,235
20 業務費	9,981,993	0	0	0	9,981,993
2003 教育訓練費	76,959	0	0	0	76,959
2006 水電費	2,564,856	0	0	0	2,564,856
2009 通訊費	194,301	0	0	0	194,301
2018 資訊服務費	105,229	0	0	0	105,229
2021 其他業務租金	277,329	0	0	0	277,329
2024 稅捐及規費	94,697	0	0	0	94,697
2027 保險費	59,483	0	0	0	59,483
2033 約用人員酬金	1,318,483	0	0	0	1,318,483
2036 按日按件計資酬金	271,329	0	0	0	271,329
2045 國內組織會費	17,900	0	0	0	17,900
2051 物品	477,284	0	0	0	477,284
2054 一般事務費	1,482,305	0	0	0	1,482,305

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10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	2,044,269	0	0	0	2,044,269
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	476,641	0	0	0	476,641
2069 設施及機械設備養護費	374,996	0	0	0	374,996
2072 國內旅費	128,005	0	0	0	128,005
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*	743,972	0	0	0	743,972
3020 機械設備費*	52,000	0	0	0	52,000
3035 雜項設備費*	691,972	0	0	0	691,972
40 獎補助費	64,000	0	0	0	64,000
4085 獎勵及慰問	64,000	0	0	0	64,000
合計	106,800,091	1,814,850	11,094,993	682,200	120,392,134

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10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	620,582	0	0	0	0	0	0	0	620,582
本年度	620,582	0	0	0	0	0	0	0	620,582
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	605,468	0	0	0	0	0	0	0	605,468
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10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10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	120,392,134	4,268	0	0	150,000	0	0	0	120,546,402	4,667,641
本年度	120,392,134	4,268	0	0	150,000	0	0	0	120,546,402	4,667,641
一、本年度經費	106,800,091	4,268	0	0	150,000	0	0	0	106,954,359	4,667,641
3423174100 矯正業務	106,800,091	4,268	0	0	150,000	0	0	0	106,954,359	4,667,641
二、統籌科目	13,592,043	0	0	0	0	0	0	0	13,592,043	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	11,094,993	0	0	0	0	0	0	0	11,094,993	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	682,200	0	0	0	0	0	0	0	682,200	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	230,596,559	2 負債	5,156,222
11 流動資產	5,110,490	21 流動負債	3,013,840
110103 專戶存款	4,956,222	210302 應付代收款	3,013,840
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,142,382
110901 預付款	4,268	280301 存入保證金	293,900
14 固定資產	225,286,069	280401 應付保管款	1,848,482
140101 土地	39,606,662	3 淨資產	225,440,337
140201 土地改良物	24,567,121	31 資產負債淨額	225,440,337
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,650,610	310101 資產負債淨額	225,440,337
140401 房屋建築及設備	372,339,762		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-196,629,861		
140501 機械及設備	26,197,485		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,919,469		
140601 交通及運輸設備	14,760,749		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,661,531		
140701 雜項設備	21,781,693		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,105,932		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	230,596,559	合 計	230,596,559

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,473,261	121,166,984
公庫撥入數	10,416,502	120,546,402
財產收益	0	15,114
其他收入	56,759	605,468
支出	11,213,606	128,512,019
繳付公庫數	56,759	620,582
人事支出	9,262,902	109,602,169
業務支出	1,052,690	9,981,993
獎補助支出	22,000	64,000
財產損失	11,633	22,339
折舊、折耗及攤銷	807,622	8,220,936
收支餘絀	-740,345	-7,345,035

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10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	-439,695	1,916,511
房屋建築及設備	372,339,762	-191,084,828	0	0	-5,545,033	175,709,901
機械及設備	25,935,086	-21,048,699	446,443	184,044	-870,770	4,278,016
交通及運輸設備	16,006,570	-14,458,679	111,467	1,357,288	797,148	1,099,218
雜項設備	22,114,680	-19,154,182	358,856	691,843	48,250	2,675,761
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	916,766	2,233,175	-6,010,100	225,286,069
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	916,766	2,233,175	-6,010,100	225,286,069
備註： 1.本年度成本變動增加數916,766元＝預算採購增加金額743,972元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額172,794元。 2.設備及投資預算執行增加金額743,972元＝本年度預算執行金額743,972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10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	620,582	120,546,402	121,166,984	收入
	0	120,546,402	120,546,402	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	605,468	0	605,468	其他收入
歲出	120,392,134	8,119,885	128,512,019	支出
	0	620,582	620,582	繳付公庫數
人事費	109,602,169	0	109,602,169	人事支出
業務費	9,981,993	0	9,981,993	業務支出
獎補助費	64,000	0	64,000	獎補助支出
設備及投資	743,972	-743,972	0	
	0	22,339	22,339	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	8,220,936	8,220,936	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-119,771,552	112,426,517	-7,345,035	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數120,392,134元+預付款4,268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620,582元。
- 3、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數743,972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22,339 元。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數8,220,936元。