

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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
					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		17,000	0 15,114	0	-1,886			
113			0723170000-6 矯正署及所屬	26,000 0	26,000	17,000	0 15,114	0	-1,886		
			0723170100-0 財產孳息	17,000 0	17,000	17,000	0 15,114	0	-1,886		
			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	17,000	0 15,020	0	-1,980		
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11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	719,000	80,475	0	-33,057
					0		685,943			
				1223170000-5 矯正署及所屬	784,000	784,000	719,000	80,475	0	-33,057
					0		685,943			
				1223170200-4 雜項收入	784,000	784,000	719,000	80,475	0	-33,057
					0		685,943			
				1223170210-8 其他雜項收入	784,000	784,000	719,000	80,475	0	-33,057
					0		685,943			
				合計	877,000	877,000	786,000	80,475	0	-84,943
					0		701,057			

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11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	125,133,000	0	125,151,000	119,315,000	9,099,177	3,415,732	
					18,000	0			115,899,268	8,560	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	124,272,000	0	124,290,000	118,454,000	9,028,529	3,369,352	
					18,000	0			115,084,648	8,560	
					0	0			0		
				10 人事費	110,247,000	0	110,247,000	105,177,000	7,930,354	1,236,520	
					0	0			103,940,480	0	
					0	0			0		
				20 業務費	13,953,000	0	13,971,000	13,205,000	1,098,175	2,124,832	
					18,000	0			11,080,168	8,560	
					0	0			0		
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	72,000	0	8,000	
					0	0			64,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	861,000	0	861,000	861,000	70,648	46,380	
					0	0			814,620	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	861,000	0	861,000	861,000	70,648	46,380	
					0	0			814,620	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11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	682,200	0	682,200	682,200	0	0	
					0	0			682,200	0	
					0	0			0		
				10	682,200	0	682,200	682,200	0	0	
				人事費	0	0			682,200	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	12,058,414	0	12,058,414	12,058,414	963,421	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			12,058,414	0	
					0	0			0		
				10	12,058,414	0	12,058,414	12,058,414	963,421	0	
				人事費	0	0			12,058,414	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	139,688,464	0	139,706,464	133,870,464	10,062,598	3,415,732	
					18,000	0			130,454,732	8,560	
					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11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	103,940,480	1,814,850	12,058,414	682,200	118,495,944
1015 法定編制人員待遇	64,325,302	1,319,015	0	0	65,644,317
1020 約聘僱人員待遇	1,718,781	28,350	0	0	1,747,131
1025 技工及工友待遇	2,738,306	51,490	0	0	2,789,796
1030 獎金	15,935,632	217,432	0	0	16,153,064
1035 其他給與	1,122,477	0	0	682,200	1,804,677
1040 加班費	7,325,481	0	0	0	7,325,481
1045 退休退職給付	0	0	12,058,414	0	12,058,414
1050 退休離職儲金	5,763,500	145,204	0	0	5,908,704
1055 保險	5,011,001	53,359	0	0	5,064,360
20 業務費	11,080,168	0	0	0	11,080,168
2003 教育訓練費	125,657	0	0	0	125,657
2006 水電費	2,815,696	0	0	0	2,815,696
2009 通訊費	213,351	0	0	0	213,351
2018 資訊服務費	105,229	0	0	0	105,229
2021 其他業務租金	337,406	0	0	0	337,406
2024 稅捐及規費	99,134	0	0	0	99,134
2027 保險費	73,865	0	0	0	73,865
2033 約用人員酬金	1,447,792	0	0	0	1,447,792
2036 按日按件計資酬金	307,329	0	0	0	307,329
2045 國內組織會費	17,900	0	0	0	17,900
2051 物品	517,933	0	0	0	517,933
2054 一般事務費	1,633,079	0	0	0	1,633,079

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11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	2,260,177	0	0	0	2,260,177
2063 房屋建築養護費	8,500	0	0	0	8,500
2066 車輛及辦公器具養護費	486,891	0	0	0	486,891
2069 設施及機械設備養護費	399,496	0	0	0	399,496
2072 國內旅費	205,986	0	0	0	205,986
2081 運費	1,340	0	0	0	1,340
2084 短程車資	97	0	0	0	97
2093 特別費	23,310	0	0	0	23,310
30 設備及投資*	814,620	0	0	0	814,620
3020 機械設備費*	52,000	0	0	0	52,000
3035 雜項設備費*	762,620	0	0	0	762,620
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	115,899,268	1,814,850	12,058,414	682,200	130,454,732

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11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	701,057	0	0	0	0	0	0	0	701,057
本年度	701,057	0	0	0	0	0	0	0	701,057
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	685,943	0	0	0	0	0	0	0	685,943
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11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11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	130,454,732	8,560	0	0	150,000	0	0	0	130,613,292	3,257,172
本年度	130,454,732	8,560	0	0	150,000	0	0	0	130,613,292	3,257,172
一、本年度經費	115,899,268	8,560	0	0	150,000	0	0	0	116,057,828	3,257,172
3423174100 矯正業務	115,899,268	8,560	0	0	150,000	0	0	0	116,057,828	3,257,172
二、統籌科目	14,555,464	0	0	0	0	0	0	0	14,555,464	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	12,058,414	0	0	0	0	0	0	0	12,058,414	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	230,754,696	2 負債	6,050,207
11 流動資產	5,928,767	21 流動負債	3,119,688
110103 專戶存款	5,770,207	210302 應付代收款	3,119,688
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,930,519
110901 預付款	8,560	280301 存入保證金	338,900
14 固定資產	224,545,929	280401 應付保管款	2,591,619
140101 土地	39,606,662	3 淨資產	224,704,489
140201 土地改良物	24,567,121	31 資產負債淨額	224,704,489
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,694,580	310101 資產負債淨額	224,704,489
140401 房屋建築及設備	372,339,762		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-197,184,373		
140501 機械及設備	26,030,347		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,862,617		
140601 交通及運輸設備	14,715,629		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,656,824		
140701 雜項設備	21,798,332		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,113,530		
18 其他資產	280,000		
180101 暫付款	280,000		
合 計	230,754,696	合 計	230,754,696

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,147,365	131,314,349
公庫撥入數	10,066,890	130,613,292
財產收益	0	15,114
其他收入	80,475	685,943
支出	10,883,213	139,395,232
繳付公庫數	80,475	701,057
人事支出	8,893,775	118,495,944
業務支出	1,098,175	11,080,168
獎補助支出	0	64,000
財產損失	2,680	25,019
折舊、折耗及攤銷	808,108	9,029,044
收支餘絀	-735,848	-8,080,883

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11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	-483,665	1,872,541
房屋建築及設備	372,339,762	-191,084,828	0	0	-6,099,545	175,155,389
機械及設備	25,935,086	-21,048,699	446,443	351,182	-813,918	4,167,730
交通及運輸設備	16,006,570	-14,458,679	111,467	1,402,408	801,855	1,058,805
雜項設備	22,114,680	-19,154,182	429,504	745,852	40,652	2,684,802
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	987,414	2,499,442	-6,554,621	224,545,929
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	987,414	2,499,442	-6,554,621	224,545,929
備註： 1.本年度成本變動增加數987,414元＝預算採購增加金額814,620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814,620元＝本年度預算執行金額814,620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11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	701,057	130,613,292	131,314,349	收入
	0	130,613,292	130,613,292	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	685,943	0	685,943	其他收入
歲出	130,454,732	8,940,500	139,395,232	支出
	0	701,057	701,057	繳付公庫數
人事費	118,495,944	0	118,495,944	人事支出
業務費	11,080,168	0	11,080,168	業務支出
獎補助費	64,000	0	64,000	獎補助支出
設備及投資	814,620	-814,620	0	
	0	25,019	25,019	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	9,029,044	9,029,044	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-129,753,675	121,672,792	-8,080,883	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數130,454,732元+預付款8,560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701,057元。
- 3、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數814,620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25,019 元。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數9,029,044元。