

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 114 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	102			0400000000-2	67,000	67,000	67,000	1,181	0	0
				罰款及賠償收入	0			1,181		-65,819
				0423170000-0	67,000	67,000	67,000	1,181	0	0
				矯正署及所屬	0			1,181		-65,819
				0423170300-3	67,000	67,000	67,000	1,181	0	0
				賠償收入	0			1,181		-65,819
				0423170301-6	67,000	67,000	67,000	1,181	0	0
				一般賠償收入	0			1,181		-65,819
				0700000000-9	26,000	26,000	26,000	35,861	0	0
				財產收入	0			50,975		24,975
				0723170000-6	26,000	26,000	26,000	35,861	0	0
				矯正署及所屬	0			50,975		24,975
				0723170100-0	17,000	17,000	17,000	2,361	0	0
				財產孳息	0			17,475		475
0723170101-3	0	0	0	111	0	0				
利息收入	0			205		205				
0723170103-9	17,000	17,000	17,000	2,250	0	0				
租金收入	0			17,270		270				
0723170500-9	9,000	9,000	9,000	33,500	0	0				
廢舊物資售價	0			33,500		24,500				

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	784,000	63,631	0	0
					0			749,574		-34,426
			02	1223170000-5 矯正署及所屬	784,000	784,000	784,000	63,631	0	0
					0			749,574		-34,426
				1223170200-4 雜項收入	784,000	784,000	784,000	63,631	0	0
					0			749,574		-34,426
	1223170210-8 其他雜項收入	784,000	784,000	784,000	63,631	0	0			
				0			749,574		-34,426	
			合計		877,000	877,000	877,000	100,673	0	0
					0			801,730		-75,270

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	125,315,000	0	125,333,000	125,333,000	8,825,410	0
					18,000	0		124,724,678	608,322	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5 矯正業務	124,454,000	0	124,472,000	124,472,000	8,779,030	0
					18,000	0		123,863,678	608,322	
					0	0		0	0	
				10 人事費	110,247,000	0	110,247,000	110,247,000	5,705,663	0
					0	0		109,646,143	600,857	
					0	0		0	0	
				20 業務費	14,135,000	0	14,160,666	14,160,666	3,073,367	0
					18,000	7,666		14,153,535	7,131	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	72,000	0	64,334	64,334	0	0
					0	-7,666		64,000	334	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	861,000	0	861,000	861,000	46,380	0
					0	0		861,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	861,000	0	861,000	861,000	46,380	0
					0	0		861,000	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
02				8903304500-4	682,200	0	682,200	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		682,200	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	682,200	0	682,200	0	0	
					0	0		682,200	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6	12,058,414	0	12,058,414	0	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		12,058,414	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	12,058,414	0	12,058,414	0	0	
					0	0		12,058,414	0	
					0	0		0	0	
27				3477013400-0	1,814,850	0	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	0	
			10	人事費	1,814,850	0	1,814,850	0	0	
					0	0		1,814,850	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	14,555,464	0	14,555,464	0	0	
					0	0		14,555,464	0	
					0	0		0	0	
				合計	139,870,464	0	139,888,464	139,888,464	8,825,410	
					18,000	0		139,280,142	608,322	
					0	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12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	109,646,143	1,814,850	12,058,414	682,200	124,201,607
1015 法定編制人員待遇	64,312,898	1,319,015	0	0	65,631,913
1020 約聘僱人員待遇	1,846,595	28,350	0	0	1,874,945
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	1,576,911	0	0	682,200	2,259,111
1040 加班費	10,672,064	0	0	0	10,672,064
1045 退休退職給付	0	0	12,058,414	0	12,058,414
1050 退休離職儲金	6,311,936	145,204	0	0	6,457,140
1055 保險	6,251,801	53,359	0	0	6,305,160
20 業務費	14,153,535	0	0	0	14,153,535
2003 教育訓練費	174,419	0	0	0	174,419
2006 水電費	3,039,245	0	0	0	3,039,245
2009 通訊費	240,036	0	0	0	240,036
2018 資訊服務費	131,229	0	0	0	131,229
2021 其他業務租金	392,006	0	0	0	392,006
2024 稅捐及規費	95,624	0	0	0	95,624
2027 保險費	83,541	0	0	0	83,541
2033 約用人員酬金	1,658,332	0	0	0	1,658,332
2036 按日按件計資酬金	371,058	0	0	0	371,058
2045 國內組織會費	19,700	0	0	0	19,700
2051 物品	1,091,953	0	0	0	1,091,953
2054 一般事務費	2,602,950	0	0	0	2,602,950

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12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	2,642,055	0	0	0	2,642,055
2063 房屋建築養護費	109,500	0	0	0	109,500
2066 車輛及辦公器具養護費	503,354	0	0	0	503,354
2069 設施及機械設備養護費	668,124	0	0	0	668,124
2072 國內旅費	280,877	0	0	0	280,877
2081 運費	1,540	0	0	0	1,540
2093 特別費	47,992	0	0	0	47,992
30 設備及投資*	861,000	0	0	0	861,000
3020 機械設備費*	52,000	0	0	0	52,000
3035 雜項設備費*	809,000	0	0	0	809,000
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
小計	124,724,678	1,814,850	12,058,414	682,200	139,280,142
合計	124,724,678	1,814,850	12,058,414	682,200	139,280,142

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12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	801,730	0	0	0	0	0	0	0	801,730
本年度	801,730	0	0	0	0	0	0	0	801,730
0423170301 一般賠償收入	1,181	0	0	0	0	0	0	0	1,181
0723170101 利息收入	205	0	0	0	0	0	0	0	205
0723170103 租金收入	17,270	0	0	0	0	0	0	0	17,270
0723170500 廢舊物資售價	33,500	0	0	0	0	0	0	0	33,500
1223170210 其他雜項收入	749,574	0	0	0	0	0	0	0	749,574
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

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12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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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12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	139,280,142	0	0	0	0	0	0	0	139,280,142	608,322
本年度	139,280,142	0	0	0	0	0	0	0	139,280,142	608,322
一、本年度經費	124,724,678	0	0	0	0	0	0	0	124,724,678	608,322
3423174100 矯正業務	124,724,678	0	0	0	0	0	0	0	124,724,678	608,322
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
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	229,240,960	2 負債	5,399,402
11 流動資產	5,399,402	21 流動負債	3,205,633
110103 專戶存款	5,399,402	210302 應付代收款	3,205,633
14 固定資產	223,841,558	28 其他負債	2,193,769
140101 土地	39,606,662	280301 存入保證金	501,900
140201 土地改良物	24,567,121	280401 應付保管款	1,691,869
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,738,549	3 淨資產	223,841,558
140401 房屋建築及設備	372,339,762	31 資產負債淨額	223,841,558
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-197,738,320	310101 資產負債淨額	223,841,558
140501 機械及設備	26,060,247		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,944,965		
140601 交通及運輸設備	14,762,009		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,696,786		
140701 雜項設備	21,775,053		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,150,676		
合 計	229,240,960	合 計	229,240,960

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,767,523	140,081,872
公庫撥入數	8,666,850	139,280,142
罰款及賠償收入	1,181	1,181
財產收益	35,861	50,975
其他收入	63,631	749,574
支出	9,678,454	149,073,686
繳付公庫數	100,673	801,730
人事支出	5,705,663	124,201,607
業務支出	3,073,367	14,153,535
獎補助支出	0	64,000
財產損失	414	25,433
折舊、折耗及攤銷	798,337	9,827,381
收支餘絀	-910,931	-8,991,814

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12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	-527,634	1,828,572
房屋建築及設備	372,339,762	-191,084,828	0	0	-6,653,492	174,601,442
機械及設備	25,935,086	-21,048,699	494,443	369,282	-896,266	4,115,282
交通及運輸設備	16,006,570	-14,458,679	157,847	1,402,408	761,893	1,065,223
雜項設備	22,114,680	-19,154,182	429,504	769,131	3,506	2,624,377
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	1,081,794	2,540,821	-7,311,993	223,841,558
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	1,081,794	2,540,821	-7,311,993	223,841,558

備註：

- 1.本年度成本變動增加數1,081,794元＝預算採購增加金額861,000元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額220,794元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額861,000元＝本年度預算執行金額861,000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12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	801,730	139,280,142	140,081,872	收入
	0	139,280,142	139,280,142	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,181	0	1,181	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	50,975	0	50,975	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	749,574	0	749,574	其他收入
歲出	139,280,142	9,793,544	149,073,686	支出
	0	801,730	801,730	繳付公庫數
人事費	124,201,607	0	124,201,607	人事支出
業務費	14,153,535	0	14,153,535	業務支出
獎補助費	64,000	0	64,000	獎補助支出
設備及投資	861,000	-861,000	0	
	0	25,433	25,433	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	9,827,381	9,827,381	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-138,478,412	129,486,598	-8,991,814	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數139,280,142元。
- 2、繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數801,730元。
- 3、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數861,000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25,433元。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數9,827,381元。