

矯正署自強外役監獄

會 計 月 報

中華民國 115 年 1 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.....	6
三、公庫撥入數分析表.....	8

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	9
二、收入支出表.....	10

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.....	11
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	12
---------------------	----

矯正署自強外役監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	67,000 0	67,000 67,000	(1) 0	0 0	0 0	0 0		
				0423170000-0 矯正署及所屬	67,000 0	67,000 67,000		0 0	0 0	0 0		
				0423170300-3 賠償收入	67,000 0	67,000 67,000		0 0	0 0	0 0		
				0423170301-6 一般賠償收入	67,000 0	67,000 67,000		0 0	0 0	0 0		
				0700000000-9 財產收入	23,000 0	23,000 23,000		4,000 4,000	3,373 3,373	0 -627		
	112	01	02	0723170000-6 矯正署及所屬	23,000 0	23,000 23,000	(1) 0	4,000 4,000	3,373 3,373	0 -627		
				0723170100-0 財產孳息	17,000 0	17,000 17,000		4,000 4,000	3,373 3,373	0 -627		
				0723170103-9 租金收入	17,000 0	17,000 17,000		4,000 4,000	3,373 3,373	0 -627		
				0723170500-9 廢舊物資售價	6,000 0	6,000 6,000		0 0	0 0	0 0		
				1200000000-8 其他收入	749,000 0	749,000 749,000		63,000 63,000	65,123 65,123	0 2,123		

矯正署自強外役監獄
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)				
110	01	1223170000-5 矯正署及所屬	749,000	749,000	0	63,000	65,123	0	2,123			
			749,000	749,000	0	63,000	65,123	0	2,123			
		1223170200-4 雜項收入	749,000	749,000	0	63,000	65,123	0	2,123			
	02	1223170210-8 其他雜項收入	749,000	749,000	0	63,000	65,123	0	2,123			
			839,000	839,000	0	67,000	68,496	0	1,496			
	合計						68,496					

矯正署自強外役監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	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)		
12	05	02	02	0023000000-0 法務部主管						
				0023170000-8 矯正署及所屬	135,295,000	0	135,295,000	13,690,000	12,039,270 1,650,730	
					0	0		12,039,270 0		
					0	0		0		
				3423174100-5 矯正業務	125,928,000	0	125,928,000	13,690,000	12,039,270 1,650,730	
					0	0		12,039,270 0		
					0	0		0		
				10 人事費	112,801,000	0	112,801,000	12,628,000	11,583,817 1,044,183	
					0	0		11,583,817 0		
					0	0		0		
				20 業務費	13,049,000	0	13,049,000	1,062,000	455,453 606,547	
					0	0		455,453 0		
					0	0		0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	0	0 0	
					0	0		0		
					0	0		0		
			02	3423174100-5* 矯正業務	737,000	0	737,000	0	0 0	
					0	0		0		
					0	0		0		
				30 設備及投資	737,000	0	737,000	0	0 0	
					0	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115年01月01日至115年01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	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)		
05	05	05	05	3423179000-8 一般建築及設備	8,630,000 0 0	0	8,630,000	0	0 0 0	
				3423179011-4* 交通及運輸設備	8,630,000 0 0	0	8,630,000	0	0 0 0	
				30 設備及投資	8,630,000 0 0	0	8,630,000	0	0 0 0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,887,999 0 0	0	1,887,999	1,887,999	1,887,999 1,887,999 0	
				10 人事費	1,887,999 0 0	0	1,887,999	1,887,999	1,887,999 1,887,999 0	
				統籌科目小計	1,887,999 0 0	0	1,887,999	1,887,999	1,887,999 1,887,999 0	
				合計	137,182,999 0 0	0	137,182,999	15,577,999	13,927,269 13,927,269 0	
									1,650,730	
									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115年01月01日至115年01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	公務人員退休撫卹給付	合計		
10 人事費	11,583,817	1,887,999	13,471,816		
1015 法定編制人員待遇	10,158,554	0	10,158,554		
1020 約聘僱人員待遇	217,170	0	217,170		
1025 技工及工友待遇	461,428	0	461,428		
1035 其他給與	16,000	0	16,000		
1040 加班費	95,160	0	95,160		
1045 退休退職給付	0	1,887,999	1,887,999		
1050 退休離職儲金	506,725	0	506,725		
1055 保險	128,780	0	128,780		
20 業務費	455,453	0	455,453		
2003 教育訓練費	3,028	0	3,028		
2006 水電費	201,016	0	201,016		
2009 通訊費	17,595	0	17,595		
2021 其他業務租金	11,819	0	11,819		
2033 約用人員酬金	109,872	0	109,872		
2036 按日按件計資酬金	17,500	0	17,500		
2054 一般事務費	51,370	0	51,370		
2057 紿養費	25,280	0	25,280		
2069 設施及機械設備養護費	4,500	0	4,500		
2072 國內旅費	13,473	0	13,473		
合計	12,039,270	1,887,999	13,927,269		

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115年01月01日至115年01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	68,496	0	0	0	0	0	0	0	68,496
本年度	68,496	0	0	0	0	0	0	0	68,496
0723170103 租金收入	3,373	0	0	0	0	0	0	0	3,373
1223170210 其他雜項收入	65,123	0	0	0	0	0	0	0	65,123
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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115年01月01日至115年01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)			
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115年01月01日至115年01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)			
合計	13,927,269	0	0	0	150,000	0	0	0	14,077,269
本年度	13,927,269	0	0	0	150,000	0	0	0	14,077,269
一、本年度經費	12,039,270	0	0	0	150,000	0	0	0	12,189,270
3423174100 矯正業務	12,039,270	0	0	0	150,000	0	0	0	12,189,270
二、統籌科目	1,887,999	0	0	0	0	0	0	0	1,887,999
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,887,999	0	0	0	0	0	0	0	1,887,999
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	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
二、退還以前年度收入數	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115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	228,776,841	2 負債	5,570,020
11 流動資產	5,520,020	21 流動負債	3,305,422
110103 專戶存款	5,370,020	210302 應付代收款	3,305,422
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,264,598
14 固定資產	223,056,821	280301 存入保證金	537,400
140101 土地	39,606,662	280401 應付保管款	1,727,198
140201 土地改良物	24,567,121	3 淨資產	223,206,821
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,782,519	31 資產負債淨額	223,206,821
140401 房屋建築及設備	372,339,762	310101 資產負債淨額	223,206,821
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-198,292,288		
140501 機械及設備	26,060,247		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-22,037,999		
140601 交通及運輸設備	14,762,009		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,734,062		
140701 雜項設備	21,751,053		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,183,165		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	228,776,841	合 計	228,776,841

附註：

矯正署自強外役監獄

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		14,145,765
公庫撥入數	14,077,269	14,077,269
財產收益	3,373	3,373
其他收入	65,123	65,123
支出	14,780,502	14,780,502
繳付公庫數	68,496	68,496
人事支出	13,471,816	13,471,816
業務支出	455,453	455,453
財產損失	240	240
折舊、折耗及攤銷	784,497	784,497
收支餘绌	-634,737	-634,737

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115年01月01日至115年01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	-22,738,549	0	0	-43,970	1,784,602
房屋建築及設備	372,339,762	-197,738,320	0	0	-553,968	174,047,474
機械及設備	26,060,247	-21,944,965	0	0	-93,034	4,022,248
交通及運輸設備	14,762,009	-13,696,786	0	0	-37,276	1,027,947
雜項設備	21,775,053	-19,150,676	0	24,000	-32,489	2,567,888
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	499,110,854	-275,269,296	0	24,000	-760,737	223,056,821
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	499,110,854	-275,269,296	0	24,000	-760,737	223,056,821

備註：

1.本年度成本變動增加數0元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。

2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0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115年01月01日至115年01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	68,496	14,077,269	14,145,765	收入
	0	14,077,269	14,077,269	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	3,373	0	3,373	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	65,123	0	65,123	其他收入
歲出	13,927,269	853,233	14,780,502	支出
	0	68,496	68,496	繳付公庫數
人事費	13,471,816	0	13,471,816	人事支出
業務費	455,453	0	455,453	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	240	240	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	784,497	784,497	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-13,858,773	13,224,036	-634,737	收支餘绌

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數13,927,269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68,496元。
- 3、財產損失調整數：係報廢財產殘值240元。
- 4、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數784,497元。