

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 115 年 3 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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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03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			0400000000-2	67,000	67,000	16,000	500	0	-15,500	
				罰款及賠償收入	0			500			
				0423170000-0	67,000	67,000	16,000	500	0	-15,500	
				矯正署及所屬	0			500			
				01	0423170200-9	0	0	0	500	0	500
				沒入及沒收財物	0			500			
				01	0423170201-1	0	0	0	500	0	500
				沒入金	0			500			
04	112			0423170300-3	67,000	67,000	16,000	0	0	-16,000	
				賠償收入	0			0			
				01	0423170301-6	67,000	67,000	16,000	0	0	-16,000
				一般賠償收入	0			0			
				0700000000-9	23,000	23,000	4,000	0	0	-609	
				財產收入	0			3,391			
				01	0723170000-6	23,000	23,000	4,000	0	0	-609
				矯正署及所屬	0			3,391			
01	0723170100-0	17,000	17,000	4,000	0	0	-609				
				財產孳息	0			3,391			
01	0723170101-3	0	0	0	0	0	0	0	18		
				利息收入	0			18			

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03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	110		02	0723170103-9 租金收入	17,000 0	17,000	4,000	0 3,373	0	-627		
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	6,000 0	6,000	0	0 0	0	0		
				1200000000-8 其他收入	749,000 0	749,000	188,000	67,000 199,260	0	11,260		
				1223170000-5 矯正署及所屬	749,000 0	749,000	188,000	67,000 199,260	0	11,260		
			01	1223170200-4 雜項收入	749,000 0	749,000	188,000	67,000 199,260	0	11,260		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	749,000 0	749,000	188,000	67,000 199,260	0	11,260		
				合計	839,000 0	839,000	208,000	67,500 203,151	0	-4,849		

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03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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	135,696,000	0	135,696,000	47,953,000	8,107,960	12,362,693
					0	0			35,590,307	7,330,193
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	126,329,000	0	126,329,000	47,953,000	8,107,960	12,362,693
					0	0			35,590,307	7,330,193
					0	0			0	
				10 人事費	112,801,000	0	112,801,000	44,413,000	7,214,238	10,934,369
					0	0			33,478,631	7,330,193
					0	0			0	
				20 業務費	13,450,000	0	13,450,000	3,514,000	893,722	1,424,324
					0	0			2,089,676	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	26,000	0	4,000
					0	0			22,000	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			0	
				30 設備及投資	737,000	0	737,000	0	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03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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
		04		3423179000-8 一般建築及設備	8,630,000	0	8,630,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	8,630,000	0	8,630,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			30	設備及投資	8,630,000	0	8,630,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	189,800	0	189,800	189,800	189,800	0	
					0	0		189,800	189,800	0	
					0	0		0	0	0	
			10	人事費	189,800	0	189,800	189,800	189,800	0	
					0	0		189,800	189,800	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,723,909	0	3,723,909	3,723,909	917,955	0	
					0	0		3,723,909	3,723,909	0	
					0	0		0	0	0	
			10	人事費	3,723,909	0	3,723,909	3,723,909	917,955	0	
					0	0		3,723,909	3,723,909	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	3,913,709	0	3,913,709	3,913,709	1,107,755	0	
					0	0		3,913,709	3,913,709	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03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) 備註 (預付款)	
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		(4)=(1)-(2)-(3)
					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)		
				合計	139,609,709	0	139,609,709	51,866,709	9,215,715	12,362,693	
					0	0			39,504,016	7,330,193	
					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115年01月01日至115年03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	33,478,631	3,723,909	189,800	37,392,340	
1015 法定編制人員待遇	20,181,989	0	0	20,181,989	
1020 約聘僱人員待遇	612,932	0	0	612,932	
1025 技工及工友待遇	923,062	0	0	923,062	
1030 獎金	7,938,957	0	0	7,938,957	
1035 其他給與	334,333	0	189,800	524,133	
1040 加班費	1,216,516	0	0	1,216,516	
1045 退休退職給付	0	3,723,909	0	3,723,909	
1050 退休離職儲金	1,526,709	0	0	1,526,709	
1055 保險	744,133	0	0	744,133	
20 業務費	2,089,676	0	0	2,089,676	
2003 教育訓練費	27,862	0	0	27,862	
2006 水電費	615,682	0	0	615,682	
2009 通訊費	50,889	0	0	50,889	
2021 其他業務租金	55,016	0	0	55,016	
2024 稅捐及規費	12,109	0	0	12,109	
2033 約用人員酬金	391,018	0	0	391,018	
2036 按日按件計資酬金	58,000	0	0	58,000	
2045 國內組織會費	1,000	0	0	1,000	
2051 物品	60,396	0	0	60,396	
2054 一般事務費	285,425	0	0	285,425	
2057 給養費	271,264	0	0	271,264	
2063 房屋建築養護費	32,360	0	0	32,360	

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03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				合計
	矯正業務	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		
2066 車輛及辦公器具養護費	9,177	0	0	9,177	
2069 設施及機械設備養護費	151,325	0	0	151,325	
2072 國內旅費	63,575	0	0	63,575	
2093 特別費	4,578	0	0	4,578	
40 獎補助費	22,000	0	0	22,000	
4085 獎勵及慰問	22,000	0	0	22,000	
合計	35,590,307	3,723,909	189,800	39,504,016	

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03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	203,151	0	0	0	0	0	0	0	203,151
本年度	203,151	0	0	0	0	0	0	0	203,151
0423170201 沒入金	500	0	0	0	0	0	0	0	500
0723170101 利息收入	18	0	0	0	0	0	0	0	18
0723170103 租金收入	3,373	0	0	0	0	0	0	0	3,373
1223170210 其他雜項收入	199,260	0	0	0	0	0	0	0	199,260
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

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03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)			
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
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03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	39,504,016	7,330,193	0	0	150,000	0	0	0	46,984,209	4,882,500
本年度	39,504,016	7,330,193	0	0	150,000	0	0	0	46,984,209	4,882,500
一、本年度經費	35,590,307	7,330,193	0	0	150,000	0	0	0	43,070,500	4,882,500
3423174100 矯正業務	35,590,307	7,330,193	0	0	150,000	0	0	0	43,070,500	4,882,500
二、統籌科目	3,913,709	0	0	0	0	0	0	0	3,913,709	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,723,909	0	0	0	0	0	0	0	3,723,909	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	189,800	0	0	0	0	0	0	0	189,800	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115年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	234,796,900	2 負債	5,777,693
11 流動資產	13,057,886	21 流動負債	3,720,752
110103 專戶存款	5,577,693	210302 應付代收款	3,720,752
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,056,941
110901 預付款	7,330,193	280301 存入保證金	510,400
14 固定資產	221,539,014	280401 應付保管款	1,546,541
140101 土地	39,606,662	3 淨資產	229,019,207
140201 土地改良物	24,567,121	31 資產負債淨額	229,019,207
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,870,458	310101 資產負債淨額	229,019,207
140401 房屋建築及設備	372,339,762		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-199,400,203		
140501 機械及設備	26,060,247		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-22,224,057		
140601 交通及運輸設備	14,722,109		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,769,110		
140701 雜項設備	21,802,553		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,295,612		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	234,796,900	合 計	234,796,900

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,324,315	47,238,860
公庫撥入數	9,205,315	46,984,209
罰款及賠償收入	500	500
財產收益	0	3,391
捐獻及贈與收入	51,500	51,500
其他收入	67,000	199,260
支出	10,068,109	42,061,211
繳付公庫數	67,500	203,151
人事支出	8,321,993	37,392,340
業務支出	893,722	2,089,676
獎補助支出	0	22,000
財產損失	399	639
折舊、折耗及攤銷	784,495	2,353,405
收支餘絀	-743,794	5,177,649

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03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	-131,909	1,696,663
房屋建築及設備	372,339,762	-197,738,320	0	0	-1,661,883	172,939,559
機械及設備	26,060,247	-21,944,965	0	0	-279,092	3,836,190
交通及運輸設備	14,762,009	-13,696,786	0	39,900	-72,324	952,999
雜項設備	21,775,053	-19,150,676	51,500	24,000	-144,936	2,506,941
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	51,500	63,900	-2,290,144	221,539,014
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	51,500	63,900	-2,290,144	221,539,014

備註：

- 1.本年度成本變動增加數51,500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51,500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03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	203,151	47,035,709	47,238,860	收入
	0	46,984,209	46,984,209	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	500	0	500	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	3,391	0	3,391	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	51,500	51,500	捐獻及贈與收入
其他收入	199,260	0	199,260	其他收入
歲出	39,504,016	2,557,195	42,061,211	支出
	0	203,151	203,151	繳付公庫數
人事費	37,392,340	0	37,392,340	人事支出
業務費	2,089,676	0	2,089,676	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	639	639	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	2,353,405	2,353,405	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-39,300,865	44,478,514	5,177,649	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數39,504,016元+預付款7,330,193元+零用金150,000元。
- 2、捐獻及贈與收入調整數：係代收款-矯正公益費購入之攪拌製麵饅頭機51,500元。
- 3、繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數203,151元。
- 4、財產損失調整數：係報廢財產殘值639元。
- 5、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數2,353,405元。