

矯正署自強外役監獄

會計月報

中華民國 115 年 4 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04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	67,000	67,000	16,000	0	0	-15,500	
				罰款及賠償收入	0			500			
				0423170000-0	67,000	67,000	16,000	0	0	-15,500	
				矯正署及所屬	0			500			
				01	0423170200-9	0	0	0	0	0	500
					沒入及沒收財物	0			500		
				01	0423170201-1	0	0	0	0	0	500
					沒入金	0			500		
				02	0423170300-3	67,000	67,000	16,000	0	0	-16,000
					賠償收入	0			0		
04	112			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		
04	112			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	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04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	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	251,000	68,189 267,449	0	16,449
				1223170000-5 矯正署及所屬	749,000 0	749,000	251,000	68,189 267,449	0	16,449
			01	1223170200-4 雜項收入	749,000 0	749,000	251,000	68,189 267,449	0	16,449
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	436 436	0	436
			02	1223170210-8 其他雜項收入	749,000 0	749,000	251,000	67,753 267,013	0	16,013
				合計	839,000 0	839,000	271,000	68,189 271,340	0	340

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04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		
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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	135,856,000	0	135,856,000	57,231,000	15,900,360	5,740,333
					0	0			51,490,667	242,902
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	126,489,000	0	126,489,000	56,984,000	15,745,260	5,648,433
					0	0			51,335,567	242,902
					0	0			0	
				10 人事費	112,801,000	0	112,801,000	52,278,000	14,904,221	3,895,148
					0	0			48,382,852	242,902
					0	0			0	
				20 業務費	13,610,000	0	13,610,000	4,680,000	841,039	1,749,285
					0	0			2,930,715	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	247,000	155,100	91,900
					0	0			155,100	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	737,000	0	737,000	247,000	155,100	91,900
					0	0			155,100	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04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) 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	0	0	
					0	0		189,800	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	189,800	0	189,800	189,800	0	0	
					0	0		189,800	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,635,239	0	4,635,239	4,635,239	911,330	0	
					0	0		4,635,239	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	4,635,239	0	4,635,239	4,635,239	911,330	0	
					0	0		4,635,239	0	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	4,825,039	0	4,825,039	4,825,039	911,330	0	
					0	0		4,825,039	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04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		
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)	
				合計	140,681,039	0	140,681,039	16,811,690	5,740,333	
					0	0		56,315,706	242,902	
					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04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				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		
10 人事費	48,382,852	4,635,239	189,800	53,207,891	
1015 法定編制人員待遇	25,375,556	0	0	25,375,556	
1020 約聘僱人員待遇	795,257	0	0	795,257	
1025 技工及工友待遇	1,154,189	0	0	1,154,189	
1030 獎金	15,112,784	0	0	15,112,784	
1035 其他給與	494,333	0	189,800	684,133	
1040 加班費	1,841,774	0	0	1,841,774	
1045 退休退職給付	0	4,635,239	0	4,635,239	
1050 退休離職儲金	2,065,669	0	0	2,065,669	
1055 保險	1,543,290	0	0	1,543,290	
20 業務費	2,930,715	0	0	2,930,715	
2003 教育訓練費	40,584	0	0	40,584	
2006 水電費	813,125	0	0	813,125	
2009 通訊費	67,051	0	0	67,051	
2018 資訊服務費	47,300	0	0	47,300	
2021 其他業務租金	66,816	0	0	66,816	
2024 稅捐及規費	38,370	0	0	38,370	
2033 約用人員酬金	516,168	0	0	516,168	
2036 按日按件計資酬金	66,000	0	0	66,000	
2045 國內組織會費	1,000	0	0	1,000	
2051 物品	111,299	0	0	111,299	
2054 一般事務費	437,657	0	0	437,657	
2057 給養費	393,920	0	0	393,920	

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04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	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	
2063 房屋建築養護費	32,360	0	0	32,360	
2066 車輛及辦公器具養護費	37,399	0	0	37,399	
2069 設施及機械設備養護費	191,853	0	0	191,853	
2072 國內旅費	65,235	0	0	65,235	
2093 特別費	4,578	0	0	4,578	
30 設備及投資*	155,100	0	0	155,100	
3035 雜項設備費*	155,100	0	0	155,100	
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	51,490,667	4,635,239	189,800	56,315,706	

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04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	271,340	0	0	0	0	0	0	0	271,340
本年度	271,340	0	0	0	0	0	0	0	271,340
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
1223170201 收回以前年度歲出	436	0	0	0	0	0	0	0	436
1223170210 其他雜項收入	267,013	0	0	0	0	0	0	0	267,013
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115年01月01日至115年04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)			
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
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04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	56,315,706	242,902	0	0	150,000	0	0	0	56,708,608	5,347,431
本年度	56,315,706	242,902	0	0	150,000	0	0	0	56,708,608	5,347,431
一、本年度經費	51,490,667	242,902	0	0	150,000	0	0	0	51,883,569	5,347,431
3423174100 矯正業務	51,490,667	242,902	0	0	150,000	0	0	0	51,883,569	5,347,431
二、統籌科目	4,825,039	0	0	0	0	0	0	0	4,825,039	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,635,239	0	0	0	0	0	0	0	4,635,239	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	227,033,230	2 負債	5,737,787
11 流動資產	5,930,689	21 流動負債	3,739,302
110103 專戶存款	5,537,787	210302 應付代收款	3,739,302
110104 零用金	150,000	28 其他負債	1,998,485
110901 預付款	242,902	280301 存入保證金	510,400
14 固定資產	220,902,541	280401 應付保管款	1,488,085
140101 土地	39,606,662	3 淨資產	221,295,443
140201 土地改良物	24,691,321	31 資產負債淨額	221,295,443
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,914,427	310101 資產負債淨額	221,295,443
140401 房屋建築及設備	372,339,762		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-199,954,150		
140501 機械及設備	25,910,085		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-22,168,419		
140601 交通及運輸設備	14,343,084		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,419,268		
140701 雜項設備	21,731,453		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-19,263,562		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	227,033,230	合 計	227,033,230

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,792,588	57,031,448
公庫撥入數	9,724,399	56,708,608
罰款及賠償收入	0	500
財產收益	0	3,391
捐獻及贈與收入	0	51,500
其他收入	68,189	267,449
支出	17,516,352	59,577,563
繳付公庫數	68,189	271,340
人事支出	15,815,551	53,207,891
業務支出	841,039	2,930,715
獎補助支出	0	22,000
財產損失	6,312	6,951
折舊、折耗及攤銷	785,261	3,138,666
收支餘絀	-7,723,764	-2,546,115

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04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	-22,738,549	124,200	0	-175,878	1,776,894
房屋建築及設備	372,339,762	-197,738,320	0	0	-2,215,830	172,385,612
機械及設備	26,060,247	-21,944,965	0	150,162	-223,454	3,741,666
交通及運輸設備	14,762,009	-13,696,786	12,000	430,925	277,518	923,816
雜項設備	21,775,053	-19,150,676	70,400	114,000	-112,886	2,467,891
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	206,600	695,087	-2,450,530	220,902,541
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	206,600	695,087	-2,450,530	220,902,541

備註：

- 1.本年度成本變動增加數206,600元＝預算採購增加金額155,100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155,100元＝本年度預算執行金額155,100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04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	271,340	56,760,108	57,031,448	收入
	0	56,708,608	56,708,608	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	267,449	0	267,449	其他收入
歲出	56,315,706	3,261,857	59,577,563	支出
	0	271,340	271,340	繳付公庫數
人事費	53,207,891	0	53,207,891	人事支出
業務費	2,930,715	0	2,930,715	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	155,100	-155,100	0	
	0	6,951	6,951	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	3,138,666	3,138,666	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-56,044,366	53,498,251	-2,546,115	收支餘絀

備註：

- 1、公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數56,315,706元+預付款242,902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271,340元。
- 4、設備及投資調整數：係設備及投資預算執行數155,100元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5、財產損失調整數：係報廢財產殘值6,951元。
- 6、折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊攤銷數3,138,666元。