

矯正署澎湖監獄

會計月報

中華民國 111 年 12 月份

主辦會計人員 韓文莊

機關長官 蘇坤銘

矯正署澎湖監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				0400000000-2 罰款及賠償收入	87,000 0	87,000	87,000 0	0 51,031	0 0	0 -35,969
	98			0423170000-0 矯正署及所屬	87,000 0	87,000	87,000	0 51,031	0	0 -35,969
		02		0423170300-3 賠償收入	87,000 0	87,000	87,000	0 51,031	0	0 -35,969
			01	0423170301-6 一般賠償收入	87,000 0	87,000	87,000	0 51,031	0	0 -35,969
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 13,932	0	0 13,932
	85			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 13,932	0	0 13,932
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 13,932	0	0 13,932
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 13,932	0	0 13,932
04				0700000000-9 財產收入	1,161,000 0	1,161,000	1,161,000	43,500 1,138,135	0	0 -22,865
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	1,161,000 0	1,161,000	1,161,000	43,500 1,138,135	0	0 -22,865

矯正署澎湖監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	113	01		0723170100-0	1,132,000	1,132,000	1,132,000	0	0	0
				財產孳息	0			1,044,635		-87,365
		02		0723170103-9	1,132,000	1,132,000	1,132,000	0	0	0
				租金收入	0			1,044,635		-87,365
		02		0723170500-9	29,000	29,000	29,000	43,500	0	0
				廢舊物資售價	0			93,500		64,500
		01		1200000000-8	546,000	546,000	546,000	46,702	0	0
				其他收入	0			524,688		-21,312
		01		1223170000-5	546,000	546,000	546,000	46,702	0	0
				矯正署及所屬	0			524,688		-21,312
01		1223170200-4	546,000	546,000	546,000	46,702	0	0		
		雜項收入	0			524,688		-21,312		
02		1223170210-8	546,000	546,000	546,000	46,702	0	0		
		其他雜項收入	0			524,688		-21,312		
			合計	1,794,000	1,794,000	1,794,000	90,202	0	0	
				0			1,727,786		-66,214	

矯正署澎湖監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	281,085,000	0	281,085,000	281,085,000	19,700,044	0
					0	0			281,084,600	400
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	279,223,000	0	279,182,711	279,182,711	19,442,006	0
					0	-40,289			279,182,311	400
					0	0			0	0
				10 人事費	224,791,000	0	224,791,000	224,791,000	11,965,236	0
					0	0			224,791,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	54,372,000	0	54,331,711	54,331,711	7,476,770	0
					0	-40,289			54,331,311	400
					0	0			0	0
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	60,000	0	0
					0	0			60,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,862,000	0	1,902,289	1,902,289	258,038	0
					0	40,289			1,902,289	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,862,000	0	1,902,289	1,902,289	258,038	0
					0	40,289			1,902,289	0
					0	0			0	0

矯正署澎湖監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,846,446	0	1,846,446	1,846,446	14,860	0
					0	0			1,846,446	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,846,446	0	1,846,446	1,846,446	14,860	0
					0	0			1,846,446	0
					0	0			0	0
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	64,800	0	64,800	64,800	0	0
					0	0			64,800	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	64,800	0	64,800	64,800	0	0
					0	0			64,800	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	16,731,973	0	16,731,973	16,731,973	0	0
					0	0			16,731,973	0
					0	0			0	0
				10 人事費	16,731,973	0	16,731,973	16,731,973	0	0
					0	0			16,731,973	0
					0	0			0	0
29				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,577,131	0	2,577,131	2,577,131	-910,938	0
					0	0			2,577,131	0
					0	0			0	0
				10 人事費	2,577,131	0	2,577,131	2,577,131	-910,938	0
					0	0			2,577,131	0
					0	0			0	0

矯正署澎湖監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	170,252	0	170,252	0	0	
					0	0		170,252	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	170,252	0	170,252	0	0	
					0	0		170,252	0	
					0	0		0	0	
				合計	302,475,602	0	302,475,602	18,803,966	0	
					0	0		302,475,202	400	
					0	0		0	0	

矯正署澎湖監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	早期退休公教人員生活困難照護金	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	224,791,000	2,577,131	0	16,731,973	170,252
1015 法定編制人員待遇	139,044,223	1,339,602	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	5,459,117	125,672	0	0	0
1025 技工及工友待遇	4,451,892	69,252	0	0	0
1030 獎金	29,537,633	476,131	0	0	0
1035 其他給與	3,593,542	0	0	0	0
1040 加班值班費	17,949,496	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	16,731,973	170,252
1050 退休離職儲金	11,598,889	333,591	0	0	0
1055 保險	13,156,208	232,883	0	0	0
20 業務費	54,331,311	0	0	0	0
2003 教育訓練費	672,827	0	0	0	0
2006 水電費	1,646,198	0	0	0	0
2009 通訊費	313,569	0	0	0	0
2018 資訊服務費	147,000	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	401,313	0	0	0	0
2027 保險費	26,146	0	0	0	0
2030 兼職費	8,449	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	479,922	0	0	0	0
2045 國內組織會費	11,000	0	0	0	0
2051 物品	2,706,624	0	0	0	0
2054 一般事務費	11,186,607	0	0	0	0
2057 給養費	33,224,023	0	0	0	0

矯正署澎湖監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	1,846,446	246,116,802			
1015 法定編制人員待遇	0	140,383,825			
1020 約聘僱人員待遇	0	5,584,789			
1025 技工及工友待遇	0	4,521,144			
1030 獎金	0	30,013,764			
1035 其他給與	1,846,446	5,439,988			
1040 加班值班費	0	17,949,496			
1045 退休退職給付	0	16,902,225			
1050 退休離職儲金	0	11,932,480			
1055 保險	0	13,389,091			
20 業務費	0	54,331,311			
2003 教育訓練費	0	672,827			
2006 水電費	0	1,646,198			
2009 通訊費	0	313,569			
2018 資訊服務費	0	147,000			
2024 稅捐及規費	0	401,313			
2027 保險費	0	26,146			
2030 兼職費	0	8,449			
2036 按日按件計資酬金	0	479,922			
2045 國內組織會費	0	11,000			
2051 物品	0	2,706,624			
2054 一般事務費	0	11,186,607			
2057 給養費	0	33,224,023			

矯正署澎湖監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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	早期退休公教人員生活困難照護金	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2063 房屋建築養護費	940,841	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	293,532	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,609,017	0	0	0	0
2072 國內旅費	521,610	0	0	0	0
2081 運費	49,033	0	0	0	0
2093 特別費	93,600	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,902,289	0	0	0	0
3020 機械設備費*	42,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,860,289	0	0	0	0
40 獎補助費	60,000	0	64,800	0	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	64,800	0	0
4085 獎勵及慰問	60,000	0	0	0	0
小計	281,084,600	2,577,131	64,800	16,731,973	170,252
合計	281,084,600	2,577,131	64,800	16,731,973	170,252

矯正署澎湖監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111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				
	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	0	940,841			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	293,532			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,609,017			
2072 國內旅費	0	521,610			
2081 運費	0	49,033			
2093 特別費	0	93,600			
30 設備及投資*	0	1,902,289			
3020 機械設備費*	0	42,000			
3035 雜項設備費*	0	1,860,289			
40 獎補助費	0	124,800			
4065 社會福利津貼及濟助	0	64,800			
4085 獎勵及慰問	0	60,000			
小計	1,846,446	302,475,202			
合計	1,846,446	302,475,202			

矯正署澎湖監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	1,727,786	0	0	0	0	0	0	0	1,727,786
本年度	1,727,786	0	0	0	0	0	0	0	1,727,786
0423170301 一般賠償收入	51,031	0	0	0	0	0	0	0	51,031
0523170303 資料使用費	13,932	0	0	0	0	0	0	0	13,932
0723170103 租金收入	1,044,635	0	0	0	0	0	0	0	1,044,635
0723170500 廢舊物資售價	93,500	0	0	0	0	0	0	0	93,500
1223170210 其他雜項收入	524,688	0	0	0	0	0	0	0	524,688
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

矯正署澎湖監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	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

矯正署澎湖監獄
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111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	302,475,202	0	0	0	0	0	0	0	302,475,202	400
本年度	302,475,202	0	0	0	0	0	0	0	302,475,202	400
一、本年度經費	281,084,600	0	0	0	0	0	0	0	281,084,600	400
3423174100 矯正業務	281,084,600	0	0	0	0	0	0	0	281,084,600	400
二、統籌科目	21,390,602	0	0	0	0	0	0	0	21,390,602	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,577,131	0	0	0	0	0	0	0	2,577,131	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	64,800	0	0	0	0	0	0	0	64,800	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,731,973	0	0	0	0	0	0	0	16,731,973	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	170,252	0	0	0	0	0	0	0	170,252	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,846,446	0	0	0	0	0	0	0	1,846,446	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

矯正署澎湖監獄

平衡表

中華民國111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	204,944,448	2 負債	41,047,184
11 流動資產	41,047,184	21 流動負債	4,931,290
110103 專戶存款	41,047,184	210302 應付代收款	4,931,290
14 固定資產	163,897,264	28 其他負債	36,115,894
140101 土地	21,296,226	280301 存入保證金	1,928,048
140201 土地改良物	31,762,468	280401 應付保管款	34,187,846
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,444,844	3 淨資產	163,897,264
140401 房屋建築及設備	297,528,681	31 資產負債淨額	163,897,264
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-182,144,584	310101 資產負債淨額	163,897,264
140501 機械及設備	48,093,829		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-34,032,928		
140601 交通及運輸設備	29,752,555		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-23,709,499		
140701 雜項設備	41,628,091		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,832,731		
合 計	204,944,448	合 計	204,944,448

附註：

保證品(應付保證品) 3,000,000元

矯正署澎湖監獄

收入支出表

中華民國111年01月01日至111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	18,744,168	304,285,488
公庫撥入數	18,653,966	302,475,202
罰款及賠償收入	0	51,031
規費收入	0	13,932
財產收益	43,500	1,138,135
捐獻及贈與收入	0	82,500
其他收入	46,702	524,688
支出	19,569,869	313,634,979
繳付公庫數	90,202	1,727,786
人事支出	11,069,158	246,116,802
業務支出	7,476,770	54,331,311
獎補助支出	0	124,800
財產損失	594	19,790
折舊、折耗及攤銷	933,145	11,314,490
收支餘絀	-825,701	-9,349,491

矯正署澎湖監獄

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111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	21,296,226	0	0	0	0	21,296,226
土地改良物	31,762,468	-31,444,844	0	0	0	317,624
房屋建築及設備	297,528,681	-176,928,860	0	0	-5,215,724	115,384,097
機械及設備	48,477,877	-32,083,018	778,584	1,162,632	-1,949,910	14,060,901
交通及運輸設備	28,155,105	-22,774,480	1,782,250	184,800	-935,019	6,043,056
雜項設備	40,936,297	-33,576,879	1,322,137	630,343	-1,255,852	6,795,360
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	468,156,654	-296,808,081	3,882,971	1,977,775	-9,356,505	163,897,264
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	468,156,654	-296,808,081	3,882,971	1,977,775	-9,356,505	163,897,264

備註：

- 1.本年度成本變動增加數3,882,971元=預算採購增加金額1,902,289元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,980,682元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額1,902,289元=本年度預算執行金額1,902,289元。
- 3.預算採購增加金額1,902,289元，設備及投資預算執行增加金額1,902,289元，二者相符。

矯正署澎湖監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111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	1,727,786	302,557,702	304,285,488	收入
	0	302,475,202	302,475,202	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	51,031	0	51,031	罰款及賠償收入
規費收入	13,932	0	13,932	規費收入
財產收入	1,138,135	0	1,138,135	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	82,500	82,500	捐獻及贈與收入
其他收入	524,688	0	524,688	其他收入
歲出	302,475,202	11,159,777	313,634,979	支出
	0	1,727,786	1,727,786	繳付公庫數
人事費	246,116,802	0	246,116,802	人事支出
業務費	54,331,311	0	54,331,311	業務支出
獎補助費	124,800	0	124,800	獎補助支出
設備及投資	1,902,289	-1,902,289	0	
	0	19,790	19,790	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	11,314,490	11,314,490	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-300,747,416	291,397,925	-9,349,491	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出累計實現數302,475,202元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係矯正公益金購變頻機等82,500元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,727,786元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,902,289元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值19,790元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,314,490元。