

矯正署武陵外役監獄

會計月報

中華民國 114 年 12 月份

主辦會計人員 謝佳慧

機關長官 張龍泉

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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

矯正署武陵外役監獄

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	15,000	15,000	15,000	42,658	0	0
				罰款及賠償收入	0			120,019		105,019
				0423170000-0	15,000	15,000	15,000	42,658	0	0
				矯正署及所屬	0			120,019		105,019
03	83		02	0423170300-3	15,000	15,000	15,000	42,658	0	0
				賠償收入	0			120,019		105,019
				0423170301-6	15,000	15,000	15,000	42,658	0	0
				一般賠償收入	0			120,019		105,019
04	113		01	0500000000-8	1,000	1,000	1,000	0	0	0
				規費收入	0			38		-962
				0523170000-5	1,000	1,000	1,000	0	0	0
				矯正署及所屬	0			38		-962
04	113		01	0523170300-9	1,000	1,000	1,000	0	0	0
				使用規費收入	0			38		-962
				0523170303-7	1,000	1,000	1,000	0	0	0
				資料使用費	0			38		-962
04	113			0700000000-9	268,000	268,000	268,000	84,216	0	0
				財產收入	0			348,643		80,643
04	113			0723170000-6	268,000	268,000	268,000	84,216	0	0
				矯正署及所屬	0			348,643		80,643

矯正署武陵外役監獄

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		0723170100-0 財產孳息	216,000 0	216,000	216,000	84,216 311,003	0	0 95,003
				0723170101-3 利息收入	0 0	0	0	0 12	0	0 12
				0723170103-9 租金收入	216,000 0	216,000	216,000	84,216 310,991	0	0 94,991
				0723170500-9 廢舊物資售價	52,000 0	52,000	52,000	0 37,640	0	0 -14,360
				1200000000-8 其他收入	420,000 0	420,000	420,000	48,314 556,749	0	0 136,749
				1223170000-5 矯正署及所屬	420,000 0	420,000	420,000	48,314 556,749	0	0 136,749
				1223170200-4 雜項收入	420,000 0	420,000	420,000	48,314 556,749	0	0 136,749
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 3,092	0	0 3,092
				1223170210-8 其他雜項收入	420,000 0	420,000	420,000	48,314 553,657	0	0 133,657
				合計	704,000 0	704,000	704,000	175,188 1,025,449	0	0 321,449

矯正署武陵外役監獄

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	178,821,000	0	178,854,000	178,854,000	19,418,582	0
					33,000	0			177,597,714	1,256,286
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	176,751,000	0	176,784,000	176,784,000	19,305,827	0
					33,000	0			175,548,852	1,235,148
					0	0			0	0
				10 人事費	142,031,000	0	142,031,000	142,031,000	8,615,024	0
					0	0			140,810,514	1,220,486
					0	0			0	0
				20 業務費	34,714,000	0	34,747,000	34,747,000	10,690,803	0
					33,000	0			34,732,338	14,662
					0	0			0	0
				40 獎補助費	6,000	0	6,000	6,000	0	0
					0	0			6,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,270,000	0	1,270,000	1,270,000	112,755	0
					0	0			1,267,992	2,008
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,270,000	0	1,270,000	1,270,000	112,755	0
					0	0			1,267,992	2,008
					0	0			0	0

矯正署武陵外役監獄

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				
		04		3423179000-8 一般建築及設備	800,000	0	800,000	0	0	
					0	0		780,870	19,130	
					0	0		0	0	
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	800,000	0	800,000	0	0	
					0	0		780,870	19,130	
					0	0		0	0	
			30	設備及投資	800,000	0	800,000	0	0	
					0	0		780,870	19,130	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	885,080	0	885,080	0	0	
					0	0		885,080	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	885,080	0	885,080	0	0	
					0	0		885,080	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,728,041	0	1,728,041	0	0	
					0	0		1,728,041	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,728,041	0	1,728,041	0	0	
					0	0		1,728,041	0	
					0	0		0	0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,179,237	0	2,179,237	0	0	
					0	0		2,179,237	0	
					0	0		0	0	

矯正署武陵外役監獄

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				
				10	2,179,237	0	2,179,237	0	0	
				人事費	0	0		2,179,237	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	4,792,358	0	4,792,358	0	0	
					0	0		4,792,358	0	
					0	0		0	0	
				合計	183,613,358	0	183,646,358	19,418,582	0	
					33,000	0		182,390,072	1,256,286	
					0	0		0	0	

矯正署武陵外役監獄

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	交通及運輸設備	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
10 人事費	140,810,514	0	2,179,237	1,728,041	885,080
1015 法定編制人員待遇	76,243,809	0	1,567,598	0	0
1020 約聘僱人員待遇	8,451,073	0	168,138	0	0
1025 技工及工友待遇	2,684,109	0	53,379	0	0
1030 獎金	19,312,326	0	241,024	0	0
1035 其他給與	2,100,882	0	0	0	885,080
1040 加班費	15,491,769	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	1,728,041	0
1050 退休離職儲金	8,149,710	0	75,685	0	0
1055 保險	8,376,836	0	73,413	0	0
20 業務費	34,732,338	0	0	0	0
2003 教育訓練費	33,550	0	0	0	0
2006 水電費	4,250,664	0	0	0	0
2009 通訊費	372,736	0	0	0	0
2018 資訊服務費	74,080	0	0	0	0
2021 其他業務租金	286,271	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	125,733	0	0	0	0
2027 保險費	113,074	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	1,584,747	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	910,545	0	0	0	0
2045 國內組織會費	8,950	0	0	0	0
2051 物品	2,790,803	0	0	0	0
2054 一般事務費	4,248,760	0	0	0	0

矯正署武陵外役監獄

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				
	合計				
10 人事費	145,602,872				
1015 法定編制人員待遇	77,811,407				
1020 約聘僱人員待遇	8,619,211				
1025 技工及工友待遇	2,737,488				
1030 獎金	19,553,350				
1035 其他給與	2,985,962				
1040 加班費	15,491,769				
1045 退休退職給付	1,728,041				
1050 退休離職儲金	8,225,395				
1055 保險	8,450,249				
20 業務費	34,732,338				
2003 教育訓練費	33,550				
2006 水電費	4,250,664				
2009 通訊費	372,736				
2018 資訊服務費	74,080				
2021 其他業務租金	286,271				
2024 稅捐及規費	125,733				
2027 保險費	113,074				
2033 約用人員酬金	1,584,747				
2036 按日按件計資酬金	910,545				
2045 國內組織會費	8,950				
2051 物品	2,790,803				
2054 一般事務費	4,248,760				

矯正署武陵外役監獄

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	交通及運輸設備	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
2057 給養費	13,222,820	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	728,832	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	155,862	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	5,034,573	0	0	0	0
2072 國內旅費	705,338	0	0	0	0
2093 特別費	85,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,267,992	780,870	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	780,870	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,267,992	0	0	0	0
40 獎補助費	6,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	0	0
小計	176,816,844	780,870	2,179,237	1,728,041	885,080
合計	176,816,844	780,870	2,179,237	1,728,041	885,080

矯正署武陵外役監獄

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				
	合計				
2057 給養費	13,222,820				
2063 房屋建築養護費	728,832				
2066 車輛及辦公器具養護費	155,862				
2069 設施及機械設備養護費	5,034,573				
2072 國內旅費	705,338				
2093 特別費	85,000				
30 設備及投資*	2,048,862				
3025 運輸設備費*	780,870				
3035 雜項設備費*	1,267,992				
40 獎補助費	6,000				
4085 獎勵及慰問	6,000				
小計	182,390,072				
合計	182,390,072				

矯正署武陵外役監獄
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	1,025,449	0	0	0	0	0	0	0	1,025,449
本年度	1,025,449	0	0	0	0	0	0	0	1,025,449
0423170301 一般賠償收入	120,019	0	0	0	0	0	0	0	120,019
0523170303 資料使用費	38	0	0	0	0	0	0	0	38
0723170101 利息收入	12	0	0	0	0	0	0	0	12
0723170103 租金收入	310,991	0	0	0	0	0	0	0	310,991
0723170500 廢舊物資售價	37,640	0	0	0	0	0	0	0	37,640
1223170201 收回以前年度歲出	3,092	0	0	0	0	0	0	0	3,092
1223170210 其他雜項收入	553,657	0	0	0	0	0	0	0	553,657
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、收回以前年度支出贖餘款	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

矯正署武陵外役監獄
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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
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	

矯正署武陵外役監獄
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	182,390,072	0	0	0	0	0	0	0	182,390,072	1,256,286
本年度	182,390,072	0	0	0	0	0	0	0	182,390,072	1,256,286
一、本年度經費	177,597,714	0	0	0	0	0	0	0	177,597,714	1,256,286
3423174100 矯正業務	176,816,844	0	0	0	0	0	0	0	176,816,844	1,237,156
3423179011 交通及運輸設備	780,870	0	0	0	0	0	0	0	780,870	19,130
二、統籌科目	4,792,358	0	0	0	0	0	0	0	4,792,358	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,179,237	0	0	0	0	0	0	0	2,179,237	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,728,041	0	0	0	0	0	0	0	1,728,041	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	885,080	0	0	0	0	0	0	0	885,080	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

矯正署武陵外役監獄

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	223,257,135	2 負債	12,473,972
11 流動資產	12,473,972	21 流動負債	1,528,477
110103 專戶存款	12,473,972	210302 應付代收款	1,528,477
14 固定資產	210,777,373	28 其他負債	10,945,495
140101 土地	35,678,185	280301 存入保證金	2,594,500
140201 土地改良物	24,000	280401 應付保管款	8,350,995
140401 房屋建築及設備	148,830,221	3 淨資產	210,783,163
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-12,228,730	31 資產負債淨額	210,783,163
140501 機械及設備	35,220,047	310101 資產負債淨額	210,783,163
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,138,310		
140601 交通及運輸設備	7,742,938		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,029,811		
140701 雜項設備	8,473,642		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,794,809		
16 無形資產	5,790		
160102 電腦軟體	5,790		
合 計	223,257,135	合 計	223,257,135

附註：

矯正署武陵外役監獄

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	19,398,770	183,750,521
公庫撥入數	19,180,582	182,390,072
罰款及賠償收入	42,658	120,019
規費收入	0	38
財產收益	84,216	348,643
捐獻及贈與收入	43,000	335,000
其他收入	48,314	556,749
支出	20,444,151	192,398,547
繳付公庫數	175,188	1,025,449
人事支出	8,615,024	145,602,872
業務支出	10,690,803	34,732,338
獎補助支出	0	6,000
財產損失	57,550	105,311
折舊、折耗及攤銷	905,586	10,926,577
收支餘絀	-1,045,381	-8,648,026

矯正署武陵外役監獄

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	35,678,185	0	0	0	0	35,678,185
土地改良物	24,000	0	0	0	0	24,000
房屋建築及設備	148,830,221	-6,818,353	0	0	-5,410,377	136,601,491
機械及設備	34,860,073	-4,968,980	442,703	82,729	-3,169,330	27,081,737
交通及運輸設備	6,275,762	-977,732	1,485,395	18,219	-1,052,079	5,713,127
雜項設備	7,758,179	-1,503,618	719,826	4,363	-1,291,191	5,678,833
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	233,426,420	-14,268,683	2,647,924	105,311	-10,922,977	210,777,373
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	9,390	0	0	3,600	0	5,790
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	9,390	0	0	3,600	0	5,790
合計	233,435,810	-14,268,683	2,647,924	108,911	-10,922,977	210,783,163

備註：

- 1.本年度成本變動增加數2,647,924元＝預算採購增加金額2,048,862元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額599,062元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,048,862元＝本年度預算執行金額2,048,862元。

矯正署武陵外役監獄
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	1,025,449	182,725,072	183,750,521	收入
	0	182,390,072	182,390,072	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	120,019	0	120,019	罰款及賠償收入
規費收入	38	0	38	規費收入
財產收入	348,643	0	348,643	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	335,000	335,000	捐獻及贈與收入
其他收入	556,749	0	556,749	其他收入
歲出	182,390,072	10,008,475	192,398,547	支出
	0	1,025,449	1,025,449	繳付公庫數
人事費	145,602,872	0	145,602,872	人事支出
業務費	34,732,338	0	34,732,338	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	2,048,862	-2,048,862	0	
	0	105,311	105,311	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	10,926,577	10,926,577	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-181,364,623	172,716,597	-8,648,026	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數182,390,072元。

2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產335,000元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,025,449元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,048,862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105,311元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數10,926,577元。