

矯正署武陵外役監獄

會計月報

中華民國 115 年 1 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.....	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

矯正署武陵外役監獄

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				0400000000-2 罰款及賠償收入	12,000 0	12,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	12,000 0	12,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	12,000 0	12,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	12,000 0	12,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000	0 0	0 0	0 0	
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	252,000 0	252,000	13,000 0	0 0	0 -13,000	
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	252,000 0	252,000	13,000 0	0 0	0 -13,000	

矯正署武陵外役監獄

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)		
07	110	01	02	0723170100-0	216,000	216,000	13,000	0	0	-13,000
				財產孳息	0			0		
				0723170103-9	216,000	216,000	13,000	0	0	-13,000
				租金收入	0			0		
				0723170500-9	36,000	36,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	583,000	583,000	49,000	46,308	0	-2,692
				其他收入	0			46,308		
				1223170000-5	583,000	583,000	49,000	46,308	0	-2,692
				矯正署及所屬	0			46,308		
01	02	01	02	1223170200-4	583,000	583,000	49,000	46,308	0	-2,692
				雜項收入	0			46,308		
				1223170210-8	583,000	583,000	49,000	46,308	0	-2,692
				其他雜項收入	0			46,308		
合計				848,000	848,000	62,000	46,308	0	-15,692	
				0			46,308			

矯正署武陵外役監獄

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		
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	176,723,000	0	176,723,000	19,811,000	16,861,247	2,949,753
					0	0			16,861,247	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	170,044,000	0	170,044,000	19,811,000	16,861,247	2,949,753
					0	0			16,861,247	0
					0	0			0	
				10 人事費	147,455,000	0	147,455,000	17,000,000	15,822,892	1,177,108
					0	0			15,822,892	0
					0	0			0	
				20 業務費	22,571,000	0	22,571,000	2,811,000	1,038,355	1,772,645
					0	0			1,038,355	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,649,000	0	2,649,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,649,000	0	2,649,000	0	0	0
					0	0			0	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) 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	4,030,000	0	4,030,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	4,030,000	0	4,030,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	4,030,000	0	4,030,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	372,549	0	372,549	372,549	372,549	0	
					0	0			372,549	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	372,549	0	372,549	372,549	372,549	0	
					0	0			372,549	0	
					0	0			0	0	
				統籌科目小計	372,549	0	372,549	372,549	372,549	0	
					0	0			372,549	0	
					0	0			0	0	
				合計	177,095,549	0	177,095,549	20,183,549	17,233,796	2,949,753	
					0	0			17,233,796	0	
					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	15,822,892	372,549	16,195,441	
1015 法定編制人員待遇	13,492,600	0	13,492,600	
1020 約聘僱人員待遇	913,790	0	913,790	
1025 技工及工友待遇	456,248	0	456,248	
1040 加班費	138,520	0	138,520	
1045 退休退職給付	0	372,549	372,549	
1050 退休離職儲金	643,062	0	643,062	
1055 保險	178,672	0	178,672	
20 業務費	1,038,355	0	1,038,355	
2006 水電費	439,431	0	439,431	
2009 通訊費	33,535	0	33,535	
2018 資訊服務費	30,000	0	30,000	
2021 其他業務租金	18,743	0	18,743	
2024 稅捐及規費	300	0	300	
2033 約用人員酬金	210,840	0	210,840	
2051 物品	45,578	0	45,578	
2054 一般事務費	99,871	0	99,871	
2057 給養費	37,299	0	37,299	
2063 房屋建築養護費	10,088	0	10,088	
2066 車輛及辦公器具養護費	12,967	0	12,967	
2069 設施及機械設備養護費	95,983	0	95,983	
2093 特別費	3,720	0	3,720	
合計	16,861,247	372,549	17,233,796	

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	46,308	0	0	0	0	0	0	0	46,308
本年度	46,308	0	0	0	0	0	0	0	46,308
1223170210 其他雜項收入	46,308	0	0	0	0	0	0	0	46,308
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	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)			
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)	其他應收款 (7)			
合計	17,233,796	0	0	0	230,000	0	0	0	17,463,796	2,719,753
本年度	17,233,796	0	0	0	230,000	0	0	0	17,463,796	2,719,753
一、本年度經費	16,861,247	0	0	0	230,000	0	0	0	17,091,247	2,719,753
3423174100 矯正業務	16,861,247	0	0	0	230,000	0	0	0	17,091,247	2,719,753
二、統籌科目	372,549	0	0	0	0	0	0	0	372,549	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	372,549	0	0	0	0	0	0	0	372,549	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	222,035,454	2 負債	11,865,788
11 流動資產	11,079,620	21 流動負債	3,486,204
110103 專戶存款	10,849,620	210302 應付代收款	3,486,204
110104 零用金	230,000	28 其他負債	8,379,584
14 固定資產	209,934,121	280301 存入保證金	1,523,500
140101 土地	35,678,185	280401 應付保管款	6,856,084
140201 土地改良物	24,000	3 淨資產	210,169,666
140401 房屋建築及設備	148,830,221	31 資產負債淨額	210,169,666
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-12,679,428	310101 資產負債淨額	210,169,666
140501 機械及設備	35,282,175		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,391,933		
140601 交通及運輸設備	7,742,938		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,126,016		
140701 雜項設備	8,473,642		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,899,663		
16 無形資產	5,545		
160102 電腦軟體	5,545		
18 其他資產	1,016,168		
180101 暫付款	1,016,168		
合 計	222,035,454	合 計	222,035,454

附註：

矯正署武陵外役監獄

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	17,573,002	17,573,002
公庫撥入數	17,463,796	17,463,796
捐獻及贈與收入	62,898	62,898
其他收入	46,308	46,308
支出	18,186,499	18,186,499
繳付公庫數	46,308	46,308
人事支出	16,195,441	16,195,441
業務支出	1,038,355	1,038,355
財產損失	770	770
折舊、折耗及攤銷	905,625	905,625
收支餘絀	-613,497	-613,497

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	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	-12,228,730	0	0	-450,698	136,150,793
機械及設備	35,220,047	-8,138,310	62,898	770	-253,623	26,890,242
交通及運輸設備	7,742,938	-2,029,811	0	0	-96,205	5,616,922
雜項設備	8,473,642	-2,794,809	0	0	-104,854	5,573,979
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	235,969,033	-25,191,660	62,898	770	-905,380	209,934,121
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	5,790	0	0	245	0	5,545
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	5,790	0	0	245	0	5,545
合計	235,974,823	-25,191,660	62,898	1,015	-905,380	209,939,666

備註：

- 1.本年度成本變動增加數62,898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62,898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
- 3.預算採購增加數0元，與設備及投資預算執行數0元，二者相符。

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	46,308	17,526,694	17,573,002	收入
	0	17,463,796	17,463,796	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	0	0	0	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	62,898	62,898	捐獻及贈與收入
其他收入	46,308	0	46,308	其他收入
歲出	17,233,796	952,703	18,186,499	支出
	0	46,308	46,308	繳付公庫數
人事費	16,195,441	0	16,195,441	人事支出
業務費	1,038,355	0	1,038,355	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	770	770	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	905,625	905,625	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-17,187,488	16,573,991	-613,497	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數17,233,796+零用金230,000元=17,463,796元。

2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產62,898元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數46,308元。4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值770元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數905,625元。