

矯正署武陵外役監獄

會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	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02月28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 12,721	12,721	0	-279
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	252,000 0	252,000	13,000 12,721	12,721	0	-279

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02月28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		0723170100-0	216,000	216,000	13,000	12,721	0	-279
				財產孳息	0			12,721		
		02		0723170103-9	216,000	216,000	13,000	12,721	0	-279
				租金收入	0			12,721		
		02		0723170500-9	36,000	36,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	583,000	583,000	98,000	46,855	0	-4,837
				其他收入	0			93,163		
				1223170000-5	583,000	583,000	98,000	46,855	0	-4,837
				矯正署及所屬	0			93,163		
01		1223170200-4	583,000	583,000	98,000	46,855	0	-4,837		
		雜項收入	0			93,163				
02		1223170210-8	583,000	583,000	98,000	46,855	0	-4,837		
		其他雜項收入	0			93,163				
合計				848,000	848,000	111,000	59,576	0	-5,116	
				0			105,884			

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02月28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	178,166,000	0	178,166,000	54,260,000	28,405,912	8,992,841
					0	0			45,267,159	423,103
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	171,487,000	0	171,487,000	54,260,000	28,405,912	8,992,841
					0	0			45,267,159	423,103
					0	0			0	
				10 人事費	147,455,000	0	147,455,000	49,000,000	26,585,719	6,591,389
					0	0			42,408,611	0
					0	0			0	
				20 業務費	24,014,000	0	24,014,000	5,254,000	1,814,193	2,401,452
					0	0			2,852,548	423,103
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	6,000	0
					0	0			6,000	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	
				30 設備及投資	2,649,000	0	2,649,000	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02月28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	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	109,950	0	109,950	109,950	109,950	0	
					0	0		109,950	109,950	0	
					0	0		0	0	0	
			10	人事費	109,950	0	109,950	109,950	109,950	0	
					0	0		109,950	109,950	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	615,662	0	615,662	615,662	243,113	0	
					0	0		615,662	615,662	0	
					0	0		0	0	0	
			10	人事費	615,662	0	615,662	615,662	243,113	0	
					0	0		615,662	615,662	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	725,612	0	725,612	725,612	353,063	0	
					0	0		725,612	725,612	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02月28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	178,891,612	0	178,891,612	28,758,975	8,992,841	
					0	0		45,992,771	423,103	
					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02月28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	42,408,611	615,662	109,950	43,134,223	
1015 法定編制人員待遇	20,187,068	0	0	20,187,068	
1020 約聘僱人員待遇	1,594,694	0	0	1,594,694	
1025 技工及工友待遇	684,372	0	0	684,372	
1030 獎金	17,083,552	0	0	17,083,552	
1035 其他給與	14,139	0	109,950	124,089	
1040 加班費	1,169,347	0	0	1,169,347	
1045 退休退職給付	0	615,662	0	615,662	
1050 退休離職儲金	1,310,085	0	0	1,310,085	
1055 保險	365,354	0	0	365,354	
20 業務費	2,852,548	0	0	2,852,548	
2006 水電費	641,535	0	0	641,535	
2009 通訊費	58,581	0	0	58,581	
2018 資訊服務費	30,000	0	0	30,000	
2021 其他業務租金	37,486	0	0	37,486	
2024 稅捐及規費	443	0	0	443	
2033 約用人員酬金	304,583	0	0	304,583	
2036 按日按件計資酬金	33,175	0	0	33,175	
2045 國內組織會費	11,400	0	0	11,400	
2051 物品	114,227	0	0	114,227	
2054 一般事務費	213,051	0	0	213,051	
2057 給養費	1,097,691	0	0	1,097,691	
2063 房屋建築養護費	10,088	0	0	10,088	

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02月28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	21,419	0	0	21,419	
2069 設施及機械設備養護費	270,929	0	0	270,929	
2093 特別費	7,940	0	0	7,940	
40 獎補助費	6,000	0	0	6,000	
4085 獎勵及慰問	6,000	0	0	6,000	
合計	45,267,159	615,662	109,950	45,992,771	

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02月28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	105,884	0	0	0	0	0	0	0	105,884
本年度	105,884	0	0	0	0	0	0	0	105,884
0723170103 租金收入	12,721	0	0	0	0	0	0	0	12,721
1223170210 其他雜項收入	93,163	0	0	0	0	0	0	0	93,163
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

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02月28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)			
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115年01月01日至115年02月28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	45,992,771	423,103	0	0	230,000	0	0	0	46,645,874	8,339,738
本年度	45,992,771	423,103	0	0	230,000	0	0	0	46,645,874	8,339,738
一、本年度經費	45,267,159	423,103	0	0	230,000	0	0	0	45,920,262	8,339,738
3423174100 矯正業務	45,267,159	423,103	0	0	230,000	0	0	0	45,920,262	8,339,738
二、統籌科目	725,612	0	0	0	0	0	0	0	725,612	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	615,662	0	0	0	0	0	0	0	615,662	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	109,950	0	0	0	0	0	0	0	109,950	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	221,382,760	2 負債	11,671,183
11 流動資產	11,420,922	21 流動負債	4,024,043
110103 專戶存款	10,767,819	210302 應付代收款	4,024,043
110104 零用金	230,000	28 其他負債	7,647,140
110901 預付款	423,103	280301 存入保證金	1,406,500
14 固定資產	209,053,174	280401 應付保管款	6,240,640
140101 土地	35,678,185	3 淨資產	209,711,577
140201 土地改良物	24,000	31 資產負債淨額	209,711,577
140401 房屋建築及設備	148,830,221	310101 資產負債淨額	209,711,577
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-13,130,132		
140501 機械及設備	35,282,175		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,645,734		
140601 交通及運輸設備	7,742,938		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,221,515		
140701 雜項設備	8,473,720		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,980,684		
16 無形資產	5,300		
160102 電腦軟體	5,300		
18 其他資產	903,364		
180101 暫付款	903,364		
合 計	221,382,760	合 計	221,382,760

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,266,654	46,839,656
公庫撥入數	29,182,078	46,645,874
財產收益	12,721	12,721
捐獻及贈與收入	25,000	87,898
其他收入	46,855	93,163
支出	29,724,743	47,911,242
繳付公庫數	59,576	105,884
人事支出	26,938,782	43,134,223
業務支出	1,814,193	2,852,548
獎補助支出	6,000	6,000
財產損失	1,586	2,356
折舊、折耗及攤銷	904,606	1,810,231
收支餘絀	-458,089	-1,071,586

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02月28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	-901,402	135,700,089
機械及設備	35,220,047	-8,138,310	62,898	770	-507,424	26,636,441
交通及運輸設備	7,742,938	-2,029,811	0	0	-191,704	5,521,423
雜項設備	8,473,642	-2,794,809	25,000	24,922	-185,875	5,493,036
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	87,898	25,692	-1,786,405	209,053,174
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	490	0	5,300
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	490	0	5,300
合計	235,974,823	-25,191,660	87,898	26,182	-1,786,405	209,058,474

備註：

- 1.本年度成本變動增加數87,898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87,898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02月28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	105,884	46,733,772	46,839,656	收入
	0	46,645,874	46,645,874	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	12,721	0	12,721	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	87,898	87,898	捐獻及贈與收入
其他收入	93,163	0	93,163	其他收入
歲出	45,992,771	1,918,471	47,911,242	支出
	0	105,884	105,884	繳付公庫數
人事費	43,134,223	0	43,134,223	人事支出
業務費	2,852,548	0	2,852,548	業務支出
獎補助費	6,000	0	6,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	2,356	2,356	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	1,810,231	1,810,231	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-45,886,887	44,815,301	-1,071,586	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數45,992,771+預付款423,103+零用金230,000元=46,645,874元。

2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產87,898元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數105,884元。4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值2,356元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,810,231元。