

矯正署武陵外役監獄

會計月報

中華民國 115 年 3 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03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	15,000 0	0 12,721	0 0	-2,279 -2,279
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	252,000 0	252,000	15,000 0	0 12,721	0 0	-2,279 -2,279

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03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	15,000	0	0	-2,279
				財產孳息	0			12,721		
				0723170103-9	216,000	216,000	15,000	0	0	-2,279
				租金收入	0			12,721		
				0723170500-9	36,000	36,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	583,000	583,000	147,000	47,035	0	-6,802
				其他收入	0			140,198		
				1223170000-5	583,000	583,000	147,000	47,035	0	-6,802
				矯正署及所屬	0			140,198		
01	02	01	02	1223170200-4	583,000	583,000	147,000	47,035	0	-6,802
				雜項收入	0			140,198		
				1223170210-8	583,000	583,000	147,000	47,035	0	-6,802
				其他雜項收入	0			140,198		
合計				848,000	848,000	162,000	47,035	0	-9,081	
				0			152,919			

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03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	179,577,000	0	179,577,000	68,071,000	12,839,040	9,964,801
					0	0			58,106,199	384,492
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	172,898,000	0	172,898,000	68,071,000	12,839,040	9,964,801
					0	0			58,106,199	384,492
					0	0			0	
				10 人事費	147,455,000	0	147,455,000	60,000,000	9,962,489	7,628,900
					0	0			52,371,100	0
					0	0			0	
				20 業務費	25,425,000	0	25,425,000	8,065,000	2,876,551	2,335,901
					0	0			5,729,099	384,492
					0	0			0	
				40 獎補助費	18,000	0	18,000	6,000	0	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03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)	
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				備註 (預付款)	
		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	0	0	
					0	0		109,950	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	109,950	0	109,950	109,950	0	0	
					0	0		109,950	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	751,476	0	751,476	751,476	135,814	0	
					0	0		751,476	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	751,476	0	751,476	751,476	135,814	0	
					0	0		751,476	0	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	861,426	0	861,426	861,426	135,814	0	
					0	0		861,426	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03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)	
				合計	180,438,426	0	180,438,426	12,974,854	9,964,801	
					0	0		58,967,625	384,492	
					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03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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	52,371,100	751,476	109,950	53,232,526
1015 法定編制人員待遇	26,757,398	0	0	26,757,398
1020 約聘僱人員待遇	2,191,834	0	0	2,191,834
1025 技工及工友待遇	912,496	0	0	912,496
1030 獎金	17,113,552	0	0	17,113,552
1035 其他給與	78,991	0	109,950	188,941
1040 加班費	2,228,501	0	0	2,228,501
1045 退休退職給付	5,212	751,476	0	756,688
1050 退休離職儲金	2,019,486	0	0	2,019,486
1055 保險	1,063,630	0	0	1,063,630
20 業務費	5,729,099	0	0	5,729,099
2006 水電費	988,079	0	0	988,079
2009 通訊費	90,152	0	0	90,152
2018 資訊服務費	30,000	0	0	30,000
2021 其他業務租金	59,799	0	0	59,799
2024 稅捐及規費	1,893	0	0	1,893
2033 約用人員酬金	429,975	0	0	429,975
2036 按日按件計資酬金	72,715	0	0	72,715
2045 國內組織會費	13,400	0	0	13,400
2051 物品	185,913	0	0	185,913
2054 一般事務費	531,173	0	0	531,173
2057 給養費	2,780,266	0	0	2,780,266
2063 房屋建築養護費	153,027	0	0	153,027

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03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
	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	34,069	0	0	34,069	
2069 設施及機械設備養護費	292,895	0	0	292,895	
2072 國內旅費	52,963	0	0	52,963	
2093 特別費	12,780	0	0	12,780	
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	58,106,199	751,476	109,950	58,967,625	

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03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	152,919	0	0	0	0	0	0	0	152,919
本年度	152,919	0	0	0	0	0	0	0	152,919
0723170103 租金收入	12,721	0	0	0	0	0	0	0	12,721
1223170210 其他雜項收入	140,198	0	0	0	0	0	0	0	140,198
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03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)			
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03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	58,967,625	384,492	0	0	230,000	0	0	0	59,582,117	9,350,309
本年度	58,967,625	384,492	0	0	230,000	0	0	0	59,582,117	9,350,309
一、本年度經費	58,106,199	384,492	0	0	230,000	0	0	0	58,720,691	9,350,309
3423174100 矯正業務	58,106,199	384,492	0	0	230,000	0	0	0	58,720,691	9,350,309
二、統籌科目	861,426	0	0	0	0	0	0	0	861,426	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	751,476	0	0	0	0	0	0	0	751,476	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	220,071,768	2 負債	11,277,623
11 流動資產	11,333,615	21 流動負債	3,565,766
110103 專戶存款	10,719,123	210302 應付代收款	3,565,766
110104 零用金	230,000	28 其他負債	7,711,857
110901 預付款	384,492	280301 存入保證金	1,777,500
14 固定資產	208,174,598	280401 應付保管款	5,934,357
140101 土地	35,678,185	3 淨資產	208,794,145
140201 土地改良物	24,000	31 資產負債淨額	208,794,145
140401 房屋建築及設備	148,830,221	310101 資產負債淨額	208,794,145
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-13,580,830		
140501 機械及設備	35,282,175		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,899,572		
140601 交通及運輸設備	7,742,938		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-2,317,010		
140701 雜項設備	8,499,115		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,084,624		
16 無形資產	5,055		
160102 電腦軟體	5,055		
18 其他資產	558,500		
180101 暫付款	558,500		
合 計	220,071,768	合 計	220,071,768

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,008,673	59,848,329
公庫撥入數	12,936,243	59,582,117
財產收益	0	12,721
捐獻及贈與收入	25,395	113,293
其他收入	47,035	140,198
支出	13,926,105	61,837,347
繳付公庫數	47,035	152,919
人事支出	10,098,303	53,232,526
業務支出	2,876,551	5,729,099
獎補助支出	0	6,000
財產損失	0	2,356
折舊、折耗及攤銷	904,216	2,714,447
收支餘絀	-917,432	-1,989,018

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03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	-1,352,100	135,249,391
機械及設備	35,220,047	-8,138,310	62,898	770	-761,262	26,382,603
交通及運輸設備	7,742,938	-2,029,811	0	0	-287,199	5,425,928
雜項設備	8,473,642	-2,794,809	50,395	24,922	-289,815	5,414,491
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	113,293	25,692	-2,690,376	208,174,598
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	735	0	5,055
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	735	0	5,055
合計	235,974,823	-25,191,660	113,293	26,427	-2,690,376	208,179,653

備註：

- 1.本年度成本變動增加數113,293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113,293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03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	152,919	59,695,410	59,848,329	收入
	0	59,582,117	59,582,117	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	113,293	113,293	捐獻及贈與收入
其他收入	140,198	0	140,198	其他收入
歲出	58,967,625	2,869,722	61,837,347	支出
	0	152,919	152,919	繳付公庫數
人事費	53,232,526	0	53,232,526	人事支出
業務費	5,729,099	0	5,729,099	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	2,714,447	2,714,447	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-58,814,706	56,825,688	-1,989,018	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數58,967,625+預付款384,492+零用金230,000元=59,582,117元。

2.捐獻及贈與收入調整數：係受贈財產113,293元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數152,919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2,714,447元。