

矯正署臺中監獄

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 黃永東

機關長官 林志雄

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.....	4
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	8
二、繳付公庫數分析表.....	9
三、公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	12
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

矯正署臺中監獄

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	102		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	347,000 0	347,000	0	0 0	0	0		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	347,000 0	347,000	0	0 0	0	0
						0423170200-9 沒入及沒收財物	8,000 0	8,000	0	0 0	0	0
						0423170201-1 沒入金	8,000 0	8,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	339,000 0	339,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	339,000 0	339,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	53,000 0	53,000			4,000	0 0	0	-4,000			
01	01	0523170000-5 矯正署及所屬	53,000 0	53,000	4,000	0 0	0	-4,000				
		0523170300-9 使用規費收入	53,000 0	53,000	4,000	0 0	0	-4,000				
		0523170303-7 資料使用費	53,000 0	53,000	4,000	0 0	0	-4,000				

矯正署臺中監獄

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)		
04	113	01	01	0700000000-9 財產收入	1,656,000	1,656,000	1,246,000	1,179,151	0	-66,849
					0			1,179,151		
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,656,000	1,656,000	1,246,000	1,179,151	0	-66,849
					0			1,179,151		
				0723170100-0 財產孳息	1,463,000	1,463,000	1,230,000	1,179,151	0	-50,849
					0			1,179,151		
				0723170101-3 利息收入	233,000	233,000	0	0	0	0
					0			0		
				0723170103-9 租金收入	1,230,000	1,230,000	1,230,000	1,179,151	0	-50,849
					0			1,179,151		
07	111	02	02	0723170500-9 廢舊物資售價	193,000	193,000	16,000	0	0	-16,000
					0			0		
				1200000000-8 其他收入	1,458,000	1,458,000	114,000	137,362	0	23,362
					0			137,362		
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,458,000	1,458,000	114,000	137,362	0	23,362
					0			137,362		
				1223170200-4 雜項收入	1,458,000	1,458,000	114,000	137,362	0	23,362
					0			137,362		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	6,523	0	6,523
					0			6,523		

矯正署臺中監獄

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	1223170210-8 其他雜項收入	1,458,000 0	1,458,000	114,000	130,839 130,839	0	16,839
				合計	3,514,000 0	3,514,000	1,364,000	1,316,513 1,316,513	0	-47,487

矯正署臺中監獄

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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	631,676,000	0	631,676,000	161,619,000	146,231,661	15,387,339	
					0	0			146,231,661	921,442	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	627,298,000	0	627,298,000	161,619,000	146,231,661	15,387,339	
					0	0			146,231,661	921,442	
					0	0			0		
				10 人事費	567,555,000	0	567,555,000	145,569,000	139,015,921	6,553,079	
					0	0			139,015,921	0	
					0	0			0		
				20 業務費	59,557,000	0	59,557,000	15,988,000	7,155,740	8,832,260	
					0	0			7,155,740	921,442	
					0	0			0		
				40 獎補助費	186,000	0	186,000	62,000	60,000	2,000	
					0	0			60,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	4,378,000	0	4,378,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,378,000	0	4,378,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

矯正署臺中監獄

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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
02 <											

矯正署臺中監獄
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	07	111	01	02	1200000000-8 其他收入	43,212 0	0 0	0 0	0 0	43,212 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	43,212 0	0 0	0 0	0 0	43,212 0
					1223170200-4 雜項收入	43,212 0	0 0	0 0	0 0	43,212 0
					1223170210-8 其他雜項收入	43,212 0	0 0	0 0	0 0	43,212 0
					小 計	43,212 0	0 0	0 0	0 0	43,212 0
111	07	113	01	02	1200000000-8 其他收入	1,232,689 0	0 0	0 0	0 0	1,232,689 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,232,689 0	0 0	0 0	0 0	1,232,689 0
					1223170200-4 雜項收入	1,232,689 0	0 0	0 0	0 0	1,232,689 0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,232,689 0	0 0	0 0	0 0	1,232,689 0
					小 計	1,232,689 0	0 0	0 0	0 0	1,232,689 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	1,180,670 0	0 0	0 0	0 0	1,180,670 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,180,670 0	0 0	0 0	0 0	1,180,670 0

矯正署臺中監獄
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
			01		1223170200-4 雜項收入	1,180,670 0	0 0	0 0	0 0	1,180,670 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,180,670 0	0 0	0 0	0 0	1,180,670 0
					小 計	1,180,670 0	0 0	0 0	0 0	1,180,670 0
					合 計	2,456,571 0	0 0	0 0	0 0	2,456,571 0

矯正署臺中監獄

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	139,015,921	6,542,528	128,950	145,687,399	
1015 法定編制人員待遇	53,747,387	0	0	53,747,387	
1020 約聘僱人員待遇	2,527,200	0	0	2,527,200	
1025 技工及工友待遇	318,720	0	0	318,720	
1030 獎金	78,765,703	0	0	78,765,703	
1035 其他給與	0	0	128,950	128,950	
1040 加班費	28,850	0	0	28,850	
1045 退休退職給付	0	6,542,528	0	6,542,528	
1050 退休離職儲金	2,930,222	0	0	2,930,222	
1055 保險	697,839	0	0	697,839	
20 業務費	7,155,740	0	0	7,155,740	
2006 水電費	445,735	0	0	445,735	
2009 通訊費	72,372	0	0	72,372	
2024 稅捐及規費	1,051	0	0	1,051	
2036 按日按件計資酬金	104,500	0	0	104,500	
2054 一般事務費	6,570	0	0	6,570	
2057 給養費	6,502,434	0	0	6,502,434	
2072 國內旅費	5,958	0	0	5,958	
2084 短程車資	17,120	0	0	17,120	
40 獎補助費	60,000	0	0	60,000	
4085 獎勵及慰問	60,000	0	0	60,000	
合計	146,231,661	6,542,528	128,950	152,903,139	

矯正署臺中監獄

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	1,316,513	0	0	0	0	0	0	0	1,316,513
本年度	1,316,513	0	0	0	0	0	0	0	1,316,513
0723170103 租金收入	1,179,151	0	0	0	0	0	0	0	1,179,151
1223170201 收回以前年度歲出	6,523	0	0	0	0	0	0	0	6,523
1223170210 其他雜項收入	130,839	0	0	0	0	0	0	0	130,839
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

矯正署臺中監獄
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)			
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

矯正署臺中監獄
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	152,903,139	921,442	0	0	270,000	0	0	0	154,094,581	14,195,897
本年度	152,903,139	921,442	0	0	270,000	0	0	0	154,094,581	14,195,897
一、本年度經費	146,231,661	921,442	0	0	270,000	0	0	0	147,423,103	14,195,897
3423174100 矯正業務	146,231,661	921,442	0	0	270,000	0	0	0	147,423,103	14,195,897
二、統籌科目	6,671,478	0	0	0	0	0	0	0	6,671,478	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,542,528	0	0	0	0	0	0	0	6,542,528	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	128,950	0	0	0	0	0	0	0	128,950	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

矯正署臺中監獄

平衡表

中華民國114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	1,111,471,853	2 負債	163,475,060
11 流動資產	161,984,613	21 流動負債	19,511,982
110103 專戶存款	158,336,600	210302 應付代收款	19,511,982
110104 零用金	270,000	28 其他負債	143,963,078
110303 應收帳款	2,456,571	280301 存入保證金	4,648,785
110901 預付款	921,442	280401 應付保管款	139,314,293
14 固定資產	943,769,327	3 淨資產	947,996,793
140101 土地	361,789,221	31 資產負債淨額	947,996,793
140201 土地改良物	280,472	310101 資產負債淨額	947,996,793
減：140202 累計折舊—土地改良物	-277,667		
140401 房屋建築及設備	1,129,349,202		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-588,364,981		
140501 機械及設備	122,192,717		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-103,981,738		
140601 交通及運輸設備	47,022,080		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-36,137,850		
140701 雜項設備	82,142,216		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-70,244,345		
16 無形資產	579,053		
160101 權利	5,175		
160102 電腦軟體	573,878		
18 其他資產	5,138,860		
180101 暫付款	5,138,460		

矯正署臺中監獄

平衡表

中華民國114年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180201 存出保證金	400		
合計	1,111,471,853	合計	1,111,471,853

附註：保證品(應付保證品) 6,881,277元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 208元

矯正署臺中監獄

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	155,411,094	155,411,094
公庫撥入數	154,094,581	154,094,581
財產收益	1,179,151	1,179,151
其他收入	137,362	137,362
支出	156,804,032	156,804,032
繳付公庫數	1,316,513	1,316,513
人事支出	145,687,399	145,687,399
業務支出	7,155,740	7,155,740
獎補助支出	60,000	60,000
折舊、折耗及攤銷	2,584,380	2,584,380
收支餘絀	-1,392,938	-1,392,938

矯正署臺中監獄

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	361,789,221	0	0	0	0	361,789,221
土地改良物	280,472	-277,667	0	0	0	2,805
房屋建築及設備	1,129,349,202	-586,832,853	0	0	-1,532,128	540,984,221
機械及設備	122,192,717	-103,506,512	0	0	-475,226	18,210,979
交通及運輸設備	47,022,080	-35,932,853	0	0	-204,997	10,884,230
雜項設備	82,142,216	-69,884,751	0	0	-359,594	11,897,871
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,400	0	0	225	0	5,175
小計	1,742,781,308	-796,434,636	0	225	-2,571,945	943,774,502
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	586,088	0	0	12,210	0	573,878
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	586,088	0	0	12,210	0	573,878
合計	1,743,367,396	-796,434,636	0	12,435	-2,571,945	944,348,380
備註： 差異原因：1.本年度成本變動增加數0元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加數0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.預算採購增加金額0元與設備及投資預算執行增加金額0元，二者相符。						

矯正署臺中監獄
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	1,316,513	154,094,581	155,411,094	收入
	0	154,094,581	154,094,581	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	1,179,151	0	1,179,151	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	137,362	0	137,362	其他收入
歲出	152,903,139	3,900,893	156,804,032	支出
	0	1,316,513	1,316,513	繳付公庫數
人事費	145,687,399	0	145,687,399	人事支出
業務費	7,155,740	0	7,155,740	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	2,584,380	2,584,380	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-151,586,626	150,193,688	-1,392,938	收支餘絀

備註：

(1)公庫撥入數調整數：歲出實現數（含統籌科目）152,903,139元＋預付款921,442元＋零用金270,000元。(2)繳付公庫數調整數：歲入實現數(含以前年度)1,316,513元。(3)折舊、折耗及攤銷：折舊、折耗及攤銷數2,584,380元。