

矯正署臺中監獄

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	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.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

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	102			0400000000-2	347,000	347,000	0	0	0	0
				罰款及賠償收入	0			0		
				0423170000-0	347,000	347,000	0	0	0	0
				矯正署及所屬	0			0		
				0423170200-9	8,000	8,000	0	0	0	0
				沒入及沒收財物	0			0		
				0423170201-1	8,000	8,000	0	0	0	0
				沒入金	0			0		
				0423170300-3	339,000	339,000	0	0	0	0
				賠償收入	0			0		
03	83			0423170301-6	339,000	339,000	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0		
				0500000000-8	53,000	53,000	8,000	3,938	0	-4,062
				規費收入	0			3,938		
				0523170000-5	53,000	53,000	8,000	3,938	0	-4,062
				矯正署及所屬	0			3,938		
				0523170300-9	53,000	53,000	8,000	3,938	0	-4,062
				使用規費收入	0			3,938		
				0523170303-7	53,000	53,000	8,000	3,938	0	-4,062
				資料使用費	0			3,938		

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)		
04	113	01	01	0700000000-9 財產收入	1,656,000	1,656,000	1,262,000	10,043	0	-72,806
				0		1,189,194				
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,656,000	1,656,000	1,262,000	10,043	0	-72,806
				0		1,189,194				
				0723170100-0 財產孳息	1,463,000	1,463,000	1,230,000	0	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	0	0	-50,849
				0		1,179,151				
07	111	02	02	0723170500-9 廢舊物資售價	193,000	193,000	32,000	10,043	0	-21,957
				0		10,043				
				1200000000-8 其他收入	1,458,000	1,458,000	248,000	147,527	0	36,889
				0		284,889				
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,458,000	1,458,000	248,000	147,527	0	36,889
				0		284,889				
				1223170200-4 雜項收入	1,458,000	1,458,000	248,000	147,527	0	36,889
				0		284,889				
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	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	1223170210-8 其他雜項收入	1,458,000 0	1,458,000	248,000	147,527 278,366	0	30,366
				合計	3,514,000 0	3,514,000	1,518,000	161,508 1,478,021	0	-39,979

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)
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	645,079,000	0	645,079,000	216,581,000	51,240,553	19,108,786	
					0	0			197,472,214	1,211,245	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	640,701,000	0	640,701,000	216,581,000	51,240,553	19,108,786	
					0	0			197,472,214	1,211,245	
					0	0			0		
				10 人事費	567,555,000	0	567,555,000	183,790,000	37,193,300	7,580,779	
					0	0			176,209,221	0	
					0	0			0		
				20 業務費	72,960,000	0	72,960,000	32,729,000	14,047,253	11,526,007	
					0	0			21,202,993	1,211,245	
					0	0			0		
				40 獎補助費	186,000	0	186,000	62,000	0	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)
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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,025,050	0	1,025,050	1,025,050	896,100	0	
					0	0			1,025,050	0	
					0	0			0		
				10	1,025,050	0	1,025,050	1,025,050	896,100	0	
				人事費	0	0			1,025,050	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	10,147,565	0	10,147,565	10,147,565	3,605,037	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			10,147,565	0	
					0	0			0		
				10	10,147,565	0	10,147,565	10,147,565	3,605,037	0	
				人事費	0	0			10,147,565	0	
					0	0			0		
				合計	656,251,615	0	656,251,615	227,753,615	55,741,690	19,108,786	
					0	0			208,644,829	1,211,245	
					0	0			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02月28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02月28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				
	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	176,209,221	10,147,565	1,025,050	187,381,836	
1015 法定編制人員待遇	80,223,726	0	0	80,223,726	
1020 約聘僱人員待遇	3,790,800	0	0	3,790,800	
1025 技工及工友待遇	478,080	0	0	478,080	
1030 獎金	78,973,293	0	0	78,973,293	
1035 其他給與	678,206	0	1,025,050	1,703,256	
1040 加班費	4,865,866	0	0	4,865,866	
1045 退休退職給付	0	10,147,565	0	10,147,565	
1050 退休離職儲金	5,814,192	0	0	5,814,192	
1055 保險	1,385,058	0	0	1,385,058	
20 業務費	21,202,993	0	0	21,202,993	
2006 水電費	963,552	0	0	963,552	
2009 通訊費	169,512	0	0	169,512	
2021 其他業務租金	34,512	0	0	34,512	
2024 稅捐及規費	1,756	0	0	1,756	
2036 按日按件計資酬金	175,395	0	0	175,395	
2045 國內組織會費	16,400	0	0	16,400	
2051 物品	59,278	0	0	59,278	
2054 一般事務費	510,175	0	0	510,175	
2057 給養費	19,139,098	0	0	19,139,098	
2066 車輛及辦公器具養護費	29,380	0	0	29,380	
2069 設施及機械設備養護費	27,600	0	0	27,600	
2072 國內旅費	39,360	0	0	39,360	

矯正署臺中監獄

歲出用途別累計表

中華民國114年01月01日至114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				
	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	
2084 短程車資	36,975	0	0	36,975	
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	197,472,214	10,147,565	1,025,050	208,644,829	

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	1,478,021	0	0	0	0	0	0	0	1,478,021
本年度	1,478,021	0	0	0	0	0	0	0	1,478,021
0523170303 資料使用費	3,938	0	0	0	0	0	0	0	3,938
0723170103 租金收入	1,179,151	0	0	0	0	0	0	0	1,179,151
0723170500 廢舊物資售價	10,043	0	0	0	0	0	0	0	10,043
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	278,366	0	0	0	0	0	0	0	278,366
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

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)			
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
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	208,644,829	1,211,245	0	0	270,000	0	0	0	210,126,074	17,627,541
本年度	208,644,829	1,211,245	0	0	270,000	0	0	0	210,126,074	17,627,541
一、本年度經費	197,472,214	1,211,245	0	0	270,000	0	0	0	198,953,459	17,627,541
3423174100 矯正業務	197,472,214	1,211,245	0	0	270,000	0	0	0	198,953,459	17,627,541
二、統籌科目	11,172,615	0	0	0	0	0	0	0	11,172,615	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,147,565	0	0	0	0	0	0	0	10,147,565	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,025,050	0	0	0	0	0	0	0	1,025,050	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	1,103,696,445	2 負債	157,892,685
11 流動資產	160,546,821	21 流動負債	17,071,046
110103 專戶存款	156,609,005	210302 應付代收款	17,071,046
110104 零用金	270,000	28 其他負債	140,821,639
110303 應收帳款	2,456,571	280301 存入保證金	4,514,785
110901 預付款	1,211,245	280401 應付保管款	136,306,854
14 固定資產	941,298,926	3 淨資產	945,803,760
140101 土地	361,789,221	31 資產負債淨額	945,803,760
140201 土地改良物	280,472	310101 資產負債淨額	945,803,760
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	-589,897,135		
140501 機械及設備	122,192,717		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-104,456,716		
140601 交通及運輸設備	46,412,180		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-35,739,035		
140701 雜項設備	82,249,516		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-70,603,829		
16 無形資產	566,618		
160101 權利	4,950		
160102 電腦軟體	561,668		
18 其他資產	1,284,080		
180101 暫付款	1,283,680		

矯正署臺中監獄
平衡表

中華民國114年02月28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 合 計	400 1,103,696,445	合 計	1,103,696,445

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	56,193,001	211,604,095
公庫撥入數	56,031,493	210,126,074
規費收入	3,938	3,938
財產收益	10,043	1,189,194
其他收入	147,527	284,889
支出	58,493,334	215,297,366
繳付公庫數	161,508	1,478,021
人事支出	41,694,437	187,381,836
業務支出	14,047,253	21,202,993
獎補助支出	0	60,000
財產損失	6,099	6,099
折舊、折耗及攤銷	2,584,037	5,168,417
收支餘絀	-2,300,333	-3,693,271

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	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	-3,064,282	539,452,067
機械及設備	122,192,717	-103,506,512	0	0	-950,204	17,736,001
交通及運輸設備	47,022,080	-35,932,853	0	609,900	193,818	10,673,145
雜項設備	82,142,216	-69,884,751	107,300	0	-719,078	11,645,687
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,400	0	0	450	0	4,950
小計	1,742,781,308	-796,434,636	107,300	610,350	-4,539,746	941,303,876
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	24,420	0	561,668
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	24,420	0	561,668
合計	1,743,367,396	-796,434,636	107,300	634,770	-4,539,746	941,865,544
備註： 1.本年度成本變動增加數107,300元=預算採購增加金額107,300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107,300元與設備及投資預算執行增加金額0元，差額107,300元，係因預付過濾機及沙發椅，增加107,300元。						

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	1,478,021	210,126,074	211,604,095	收入
	0	210,126,074	210,126,074	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	3,938	0	3,938	規費收入
財產收入	1,189,194	0	1,189,194	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	284,889	0	284,889	其他收入
歲出	208,644,829	6,652,537	215,297,366	支出
	0	1,478,021	1,478,021	繳付公庫數
人事費	187,381,836	0	187,381,836	人事支出
業務費	21,202,993	0	21,202,993	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	6,099	6,099	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	5,168,417	5,168,417	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-207,166,808	203,473,537	-3,693,271	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）208,644,829元＋預付款1,211,245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)1,478,021元。(3)財產損失調整數：報廢財產之殘值6,099元。(4)折舊、折耗及攤銷調整數：折舊、折耗及攤銷數5,168,417元。