

矯正署臺中監獄

會計月報

中華民國 114 年 3 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	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	0
				矯正署及所屬	0		0				
				0423170200-9	8,000	8,000	0	0	0	0	0
				沒入及沒收財物	0		0				
				0423170201-1	8,000	8,000	0	0	0	0	0
				沒入金	0		0				
				0423170300-3	339,000	339,000	0	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	13,000	10,176	0	1,114	
				規費收入	0		14,114				
				0523170000-5	53,000	53,000	13,000	10,176	0	1,114	
				矯正署及所屬	0		14,114				
				0523170300-9	53,000	53,000	13,000	10,176	0	1,114	
				使用規費收入	0		14,114				
				0523170303-7	53,000	53,000	13,000	10,176	0	1,114	
				資料使用費	0		14,114				

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)		
04	113	01	01	0700000000-9 財產收入	1,656,000	1,656,000	1,278,000	0	0	-88,806
				0		1,189,194				
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,656,000	1,656,000	1,278,000	0	0	-88,806
				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	48,000	0	0	-37,957
				0		10,043				
				1200000000-8 其他收入	1,458,000	1,458,000	363,000	166,594	0	88,483
				0		451,483				
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,458,000	1,458,000	363,000	166,594	0	88,483
				0		451,483				
				1223170200-4 雜項收入	1,458,000	1,458,000	363,000	166,594	0	88,483
				0		451,483				
				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	1223170210-8 其他雜項收入	1,458,000 0	1,458,000	363,000	166,594 444,960	0	81,960
				合計	3,514,000 0	3,514,000	1,654,000	176,770 1,654,791	0	791

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		
					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	654,789,000	0	654,789,000	273,552,000	58,046,716	18,033,070	
					0	0			255,518,930	280,800	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	650,411,000	0	650,411,000	273,552,000	58,046,716	18,033,070	
					0	0			255,518,930	280,800	
					0	0			0		
				10 人事費	567,555,000	0	567,555,000	223,920,000	41,172,993	6,537,786	
					0	0			217,382,214	0	
					0	0			0		
				20 業務費	82,670,000	0	82,670,000	49,570,000	16,873,723	11,493,284	
					0	0			38,076,716	280,800	
					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		
					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	2,130,700	0	2,130,700	2,130,700	1,105,650	0	
					0	0			2,130,700	0	
					0	0			0		
				10	2,130,700	0	2,130,700	2,130,700	1,105,650	0	
				人事費	0	0			2,130,700	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	13,326,293	0	13,326,293	13,326,293	3,178,728	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			13,326,293	0	
					0	0			0		
				10	13,326,293	0	13,326,293	13,326,293	3,178,728	0	
				人事費	0	0			13,326,293	0	
					0	0			0		
				合計	670,245,993	0	670,245,993	289,008,993	62,331,094	18,033,070	
					0	0			270,975,923	280,800	
					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03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	564,331 0	0 0	0 0	668,358 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,232,689 0	564,331 0	0 0	0 0	668,358 0
					1223170200-4 雜項收入	1,232,689 0	564,331 0	0 0	0 0	668,358 0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,232,689 0	564,331 0	0 0	0 0	668,358 0
					小 計	1,232,689 0	564,331 0	0 0	0 0	668,358 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	1,180,670 0	708,249 0	0 0	0 0	472,421 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,180,670 0	708,249 0	0 0	0 0	472,421 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03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	708,249 0	0 0	0 0	472,421 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,180,670 0	708,249 0	0 0	0 0	472,421 0
					小 計	1,180,670 0	708,249 0	0 0	0 0	472,421 0
					合 計	2,456,571 0	1,272,580 0	0 0	0 0	1,183,991 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	217,382,214	13,326,293	2,130,700	232,839,207	
1015 法定編制人員待遇	107,776,652	0	0	107,776,652	
1020 約聘僱人員待遇	4,928,544	0	0	4,928,544	
1025 技工及工友待遇	637,440	0	0	637,440	
1030 獎金	79,053,338	0	0	79,053,338	
1035 其他給與	1,413,748	0	2,130,700	3,544,448	
1040 加班費	9,409,051	0	0	9,409,051	
1045 退休退職給付	0	13,326,293	0	13,326,293	
1050 退休離職儲金	8,698,076	0	0	8,698,076	
1055 保險	5,465,365	0	0	5,465,365	
20 業務費	38,076,716	0	0	38,076,716	
2006 水電費	1,422,805	0	0	1,422,805	
2009 通訊費	256,234	0	0	256,234	
2021 其他業務租金	68,234	0	0	68,234	
2024 稅捐及規費	2,885	0	0	2,885	
2033 約用人員酬金	1,391,574	0	0	1,391,574	
2036 按日按件計資酬金	291,660	0	0	291,660	
2045 國內組織會費	34,000	0	0	34,000	
2051 物品	517,183	0	0	517,183	
2054 一般事務費	1,717,371	0	0	1,717,371	
2057 給養費	32,156,591	0	0	32,156,591	
2066 車輛及辦公器具養護費	40,720	0	0	40,720	
2069 設施及機械設備養護費	53,600	0	0	53,600	

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	
2072 國內旅費	66,642	0	0	66,642	
2084 短程車資	50,817	0	0	50,817	
2093 特別費	6,400	0	0	6,400	
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	255,518,930	13,326,293	2,130,700	270,975,923	

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	1,654,791	0	0	0	0	0	0	0	1,654,791
本年度	1,654,791	0	0	0	0	0	0	0	1,654,791
0523170303 資料使用費	14,114	0	0	0	0	0	0	0	14,114
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	444,960	0	0	0	0	0	0	0	444,960
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)			
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	270,975,923	280,800	0	0	270,000	0	0	0	271,526,723	17,482,270
本年度	270,975,923	280,800	0	0	270,000	0	0	0	271,526,723	17,482,270
一、本年度經費	255,518,930	280,800	0	0	270,000	0	0	0	256,069,730	17,482,270
3423174100 矯正業務	255,518,930	280,800	0	0	270,000	0	0	0	256,069,730	17,482,270
二、統籌科目	15,456,993	0	0	0	0	0	0	0	15,456,993	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,326,293	0	0	0	0	0	0	0	13,326,293	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,130,700	0	0	0	0	0	0	0	2,130,700	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	1,123,595,074	2 負債	182,555,042
11 流動資產	182,893,553	21 流動負債	40,479,153
110103 專戶存款	181,158,762	210302 應付代收款	40,479,153
110104 零用金	270,000	28 其他負債	142,075,889
110303 應收帳款	1,183,991	280301 存入保證金	4,514,785
110901 預付款	280,800	280401 應付保管款	137,561,104
14 固定資產	938,750,658	3 淨資產	941,040,032
140101 土地	361,789,221	31 資產負債淨額	941,040,032
140201 土地改良物	280,472	310101 資產負債淨額	941,040,032
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	-591,429,263		
140501 機械及設備	122,114,217		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-104,831,322		
140601 交通及運輸設備	46,412,180		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-35,943,705		
140701 雜項設備	82,056,320		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-70,768,997		
16 無形資產	554,183		
160101 權利	4,725		
160102 電腦軟體	549,458		
18 其他資產	1,396,680		
180101 暫付款	1,396,280		

中華民國114年03月31日

單位：新臺幣元

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) 265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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	61,596,919	273,201,014
公庫撥入數	61,400,649	271,526,723
規費收入	10,176	14,114
財產收益	0	1,189,194
捐獻及贈與收入	19,500	19,500
其他收入	166,594	451,483
支出	65,088,067	280,385,433
繳付公庫數	176,770	1,654,791
人事支出	45,457,371	232,839,207
業務支出	16,873,723	38,076,716
獎補助支出	0	60,000
財產損失	2,912	9,011
折舊、折耗及攤銷	2,577,291	7,745,708
收支餘絀	-3,491,148	-7,184,419

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	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	-4,596,410	537,919,939
機械及設備	122,192,717	-103,506,512	19,500	98,000	-1,324,810	17,282,895
交通及運輸設備	47,022,080	-35,932,853	0	609,900	-10,852	10,468,475
雜項設備	82,142,216	-69,884,751	107,300	193,196	-884,246	11,287,323
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,400	0	0	675	0	4,725
小計	1,742,781,308	-796,434,636	126,800	901,771	-6,816,318	938,755,383
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	36,630	0	549,458
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	36,630	0	549,458
合計	1,743,367,396	-796,434,636	126,800	938,401	-6,816,318	939,304,841
備註： 1.本年度成本變動增加數126,800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19,500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	1,654,791	271,546,223	273,201,014	收入
	0	271,526,723	271,526,723	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	14,114	0	14,114	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	19,500	19,500	捐獻及贈與收入
其他收入	451,483	0	451,483	其他收入
歲出	270,975,923	9,409,510	280,385,433	支出
	0	1,654,791	1,654,791	繳付公庫數
人事費	232,839,207	0	232,839,207	人事支出
業務費	38,076,716	0	38,076,716	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	9,011	9,011	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	7,745,708	7,745,708	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-269,321,132	262,136,713	-7,184,419	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）270,975,923元＋預付款280,800元＋零用金270,000元。(2)捐獻及贈與收入調整數：受贈動力鏈鋸等財產之收入19,500元。(3)繳付公庫數調整數：歲入實現數(含以前年度)1,654,791元。(4)財產損失調整數：報廢財產之殘值9,011元。(5)折舊、折耗及攤銷調整數：折舊、折耗及攤銷數7,745,708元。