

矯正署臺中監獄

會計月報

中華民國 114 年 4 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04月30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	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	17,000	0 14,114	0	-2,886
						0523170000-5 矯正署及所屬	53,000 0	53,000	17,000	0 14,114	0	-2,886
						0523170300-9 使用規費收入	53,000 0	53,000	17,000	0 14,114	0	-2,886
						0523170303-7 資料使用費	53,000 0	53,000	17,000	0 14,114	0	-2,886

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04月30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	1,294,000	9,101	0	-95,705
					0			1,198,295		
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,656,000	1,656,000	1,294,000	9,101	0	-95,705
					0			1,198,295		
				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	64,000	9,101	0	-44,856
					0			19,144		
				1200000000-8 其他收入	1,458,000	1,458,000	477,000	159,912	0	134,395
					0			611,395		
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,458,000	1,458,000	477,000	159,912	0	134,395
					0			611,395		
				1223170200-4 雜項收入	1,458,000	1,458,000	477,000	159,912	0	134,395
					0			611,395		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	6,652	0	13,175
					0			13,175		

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04月30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	477,000	153,260 598,220	0	121,220
				合計	3,514,000 0	3,514,000	1,788,000	169,013 1,823,804	0	35,804

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04月30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	669,378,000	0	669,378,000	332,209,000	54,162,693	22,527,377	
					0	0			309,681,623	35,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	665,000,000	0	665,000,000	331,709,000	53,704,673	22,485,397	
					0	0			309,223,603	35,000	
					0	0			0		
				10 人事費	567,555,000	0	567,555,000	264,050,000	39,088,209	7,579,577	
					0	0			256,470,423	0	
					0	0			0		
				20 業務費	97,259,000	0	97,259,000	67,597,000	14,616,464	14,903,820	
					0	0			52,693,180	35,000	
					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	500,000	458,020	41,980	
					0	0			458,020	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,378,000	0	4,378,000	500,000	458,020	41,980	
					0	0			458,020	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04月30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)	備註 (預付款)
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,455,440	0	2,455,440	2,455,440	324,740	0
					0	0			2,455,440	0
					0	0			0	
				10	2,455,440	0	2,455,440	2,455,440	324,740	0
				人事費	0	0			2,455,440	0
					0	0			0	
05				7606205300-6	16,733,149	0	16,733,149	16,733,149	3,406,856	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			16,733,149	0
					0	0			0	
				10	16,733,149	0	16,733,149	16,733,149	3,406,856	0
				人事費	0	0			16,733,149	0
					0	0			0	
				合計	688,566,589	0	688,566,589	351,397,589	57,894,289	22,527,377
					0	0			328,870,212	35,000
					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04月30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	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	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04月30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04月30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	256,470,423	16,733,149	2,455,440	275,659,012	
1015 法定編制人員待遇	134,426,393	0	0	134,426,393	
1020 約聘僱人員待遇	6,070,818	0	0	6,070,818	
1025 技工及工友待遇	796,800	0	0	796,800	
1030 獎金	79,092,498	0	0	79,092,498	
1035 其他給與	2,230,691	0	2,455,440	4,686,131	
1040 加班費	14,074,414	0	0	14,074,414	
1045 退休退職給付	0	16,733,149	0	16,733,149	
1050 退休離職儲金	11,807,822	0	0	11,807,822	
1055 保險	7,970,987	0	0	7,970,987	
20 業務費	52,693,180	0	0	52,693,180	
2003 教育訓練費	42,900	0	0	42,900	
2006 水電費	1,947,598	0	0	1,947,598	
2009 通訊費	343,553	0	0	343,553	
2021 其他業務租金	104,425	0	0	104,425	
2024 稅捐及規費	42,109	0	0	42,109	
2027 保險費	17,394	0	0	17,394	
2033 約用人員酬金	1,807,615	0	0	1,807,615	
2036 按日按件計資酬金	410,303	0	0	410,303	
2045 國內組織會費	48,000	0	0	48,000	
2051 物品	597,072	0	0	597,072	
2054 一般事務費	2,426,089	0	0	2,426,089	
2057 給養費	44,554,269	0	0	44,554,269	

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04月30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	
2066 車輛及辦公器具養護費	64,770	0	0	64,770	
2069 設施及機械設備養護費	120,920	0	0	120,920	
2072 國內旅費	93,491	0	0	93,491	
2084 短程車資	66,272	0	0	66,272	
2093 特別費	6,400	0	0	6,400	
30 設備及投資*	458,020	0	0	458,020	
3020 機械設備費*	77,470	0	0	77,470	
3035 雜項設備費*	380,550	0	0	380,550	
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	309,681,623	16,733,149	2,455,440	328,870,212	

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04月30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	1,823,804	0	0	0	0	0	0	0	1,823,804
本年度	1,823,804	0	0	0	0	0	0	0	1,823,804
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	19,144	0	0	0	0	0	0	0	19,144
1223170201 收回以前年度歲出	13,175	0	0	0	0	0	0	0	13,175
1223170210 其他雜項收入	598,220	0	0	0	0	0	0	0	598,220
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04月30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04月30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	328,870,212	35,000	0	0	270,000	0	0	0	329,175,212	22,222,377
本年度	328,870,212	35,000	0	0	270,000	0	0	0	329,175,212	22,222,377
一、本年度經費	309,681,623	35,000	0	0	270,000	0	0	0	309,986,623	22,222,377
3423174100 矯正業務	309,681,623	35,000	0	0	270,000	0	0	0	309,986,623	22,222,377
二、統籌科目	19,188,589	0	0	0	0	0	0	0	19,188,589	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,733,149	0	0	0	0	0	0	0	16,733,149	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,455,440	0	0	0	0	0	0	0	2,455,440	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,119,168,472	2 負債	180,562,042
11 流動資產	180,200,833	21 流動負債	38,710,769
110103 專戶存款	178,711,842	210302 應付代收款	38,710,769
110104 零用金	270,000	28 其他負債	141,851,273
110303 應收帳款	1,183,991	280301 存入保證金	4,819,785
110901 預付款	35,000	280401 應付保管款	137,031,488
14 固定資產	936,575,291	3 淨資產	938,606,430
140101 土地	361,789,221	31 資產負債淨額	938,606,430
140201 土地改良物	280,472	310101 資產負債淨額	938,606,430
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	-592,961,418		
140501 機械及設備	122,168,687		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-105,298,161		
140601 交通及運輸設備	46,435,180		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-36,146,174		
140701 雜項設備	82,316,396		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-71,080,447		
16 無形資產	541,748		
160101 權利	4,500		
160102 電腦軟體	537,248		
18 其他資產	1,850,600		
180101 暫付款	1,850,200		

矯正署臺中監獄

平衡表

中華民國114年04月30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	1,119,168,472	合 計	1,119,168,472

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) 264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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	57,845,952	331,046,966
公庫撥入數	57,648,489	329,175,212
規費收入	0	14,114
財產收益	9,101	1,198,295
捐獻及贈與收入	28,450	47,950
其他收入	159,912	611,395
支出	60,172,254	340,557,687
繳付公庫數	169,013	1,823,804
人事支出	42,819,805	275,659,012
業務支出	14,616,464	52,693,180
獎補助支出	0	60,000
財產損失	416	9,427
折舊、折耗及攤銷	2,566,556	10,312,264
收支餘絀	-2,326,302	-9,510,721

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04月30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	-6,128,565	536,387,784
機械及設備	122,192,717	-103,506,512	73,970	98,000	-1,791,649	16,870,526
交通及運輸設備	47,022,080	-35,932,853	23,000	609,900	-213,321	10,289,006
雜項設備	82,142,216	-69,884,751	409,000	234,820	-1,195,696	11,235,949
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,400	0	0	900	0	4,500
小計	1,742,781,308	-796,434,636	505,970	943,620	-9,329,231	936,579,791
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	48,840	0	537,248
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	48,840	0	537,248
合計	1,743,367,396	-796,434,636	505,970	992,460	-9,329,231	937,117,039
備註： 1.本年度成本變動增加數505,970元=預算採購增加金額458,020元+其他依財產規制移入、受贈等增加數47,950元。 2.設備及投資預算執行增加金額458,020元=本年度預算執行金額458,020元。 3.預算採購增加金額458,020元與設備及投資預算執行增加金額458,020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04月30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	1,823,804	329,223,162	331,046,966	收入
	0	329,175,212	329,175,212	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	1,198,295	0	1,198,295	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	47,950	47,950	捐獻及贈與收入
其他收入	611,395	0	611,395	其他收入
歲出	328,870,212	11,687,475	340,557,687	支出
	0	1,823,804	1,823,804	繳付公庫數
人事費	275,659,012	0	275,659,012	人事支出
業務費	52,693,180	0	52,693,180	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	458,020	-458,020	0	
	0	9,427	9,427	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	10,312,264	10,312,264	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-327,046,408	317,535,687	-9,510,721	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）328,870,212元＋預付款35,000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47,950元。(3)繳付公庫數調整數：歲入實現數(含以前年度)1,823,804元。(4)設備及投資調整數：設備及投資預算執行數458,020元，已列入資產科目，爰予調減。(5)財產損失調整數：報廢財產之殘值9,427元。(6)折舊、折耗及攤銷調整數：折舊、折耗及攤銷數10,312,264元。