

矯正署臺中監獄

會計月報

中華民國 114 年 5 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05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
				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	21,000	4,670	0	-2,216
				規費收入	0			18,784		
				0523170000-5	53,000	53,000	21,000	4,670	0	-2,216
				矯正署及所屬	0			18,784		
				0523170300-9	53,000	53,000	21,000	4,670	0	-2,216
				使用規費收入	0			18,784		
				0523170303-7	53,000	53,000	21,000	4,670	0	-2,216
				資料使用費	0			18,784		

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05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	1,310,000	0	0	-111,705
				0		1,198,295				
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,656,000	1,656,000	1,310,000	0	0	-111,705
				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	80,000	0	0	-60,856
				0		19,144				
				1200000000-8 其他收入	1,458,000	1,458,000	612,000	157,928	0	157,323
				0		769,323				
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,458,000	1,458,000	612,000	157,928	0	157,323
				0		769,323				
				1223170200-4 雜項收入	1,458,000	1,458,000	612,000	157,928	0	157,323
				0		769,323				
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	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05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	612,000	157,928 756,148	0	144,148
				合計	3,514,000 0	3,514,000	1,943,000	162,598 1,986,402	0	43,402

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05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	683,327,000	0	683,327,000	390,288,000	55,900,673	24,705,704	
					0	0			365,582,296	57,450	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	678,949,000	0	678,949,000	389,288,000	55,379,899	24,684,498	
					0	0			364,603,502	57,450	
					0	0			0		
				10 人事費	567,555,000	0	567,555,000	304,180,000	37,840,245	9,869,332	
					0	0			294,310,668	0	
					0	0			0		
				20 業務費	111,208,000	0	111,208,000	84,984,000	17,477,654	14,813,166	
					0	0			70,170,834	57,450	
					0	0			0		
				40 獎補助費	186,000	0	186,000	124,000	62,000	2,000	
					0	0			122,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	4,378,000	0	4,378,000	1,000,000	520,774	21,206	
					0	0			978,794	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,378,000	0	4,378,000	1,000,000	520,774	21,206	
					0	0			978,794	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05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	2,455,440	0	2,455,440	2,455,440	0	0	
					0	0			2,455,440	0	
					0	0			0		
				10	2,455,440	0	2,455,440	2,455,440	0	0	
				人事費	0	0			2,455,440	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	19,862,985	0	19,862,985	19,862,985	3,129,836	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			19,862,985	0	
					0	0			0		
				10	19,862,985	0	19,862,985	19,862,985	3,129,836	0	
				人事費	0	0			19,862,985	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	5,850,853	0	5,850,853	5,850,853	5,850,853	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			5,850,853	0	
					0	0			0		
				10	5,850,853	0	5,850,853	5,850,853	5,850,853	0	
				人事費	0	0			5,850,853	0	
					0	0			0		
				合計	711,496,278	0	711,496,278	418,457,278	64,881,362	24,705,704	
					0	0			393,751,574	57,450	
					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05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05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05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	調整軍公教人員待遇準備	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	294,310,668	5,850,853	19,862,985	2,455,440	322,479,946
1015 法定編制人員待遇	160,459,529	4,587,459	0	0	165,046,988
1020 約聘僱人員待遇	7,218,318	219,217	0	0	7,437,535
1025 技工及工友待遇	956,160	27,360	0	0	983,520
1030 獎金	79,309,158	1,012,797	0	0	80,321,955
1035 其他給與	2,584,024	0	0	2,455,440	5,039,464
1040 加班費	18,659,642	0	0	0	18,659,642
1045 退休退職給付	0	0	19,862,985	0	19,862,985
1050 退休離職儲金	14,745,917	4,020	0	0	14,749,937
1055 保險	10,377,920	0	0	0	10,377,920
20 業務費	70,170,834	0	0	0	70,170,834
2003 教育訓練費	47,900	0	0	0	47,900
2006 水電費	2,438,647	0	0	0	2,438,647
2009 通訊費	447,659	0	0	0	447,659
2021 其他業務租金	140,928	0	0	0	140,928
2024 稅捐及規費	43,754	0	0	0	43,754
2027 保險費	17,394	0	0	0	17,394
2033 約用人員酬金	2,294,836	0	0	0	2,294,836
2036 按日按件計資酬金	541,003	0	0	0	541,003
2045 國內組織會費	48,000	0	0	0	48,000
2051 物品	1,008,508	0	0	0	1,008,508
2054 一般事務費	5,014,063	0	0	0	5,014,063
2057 給養費	57,619,830	0	0	0	57,619,830

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05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	調整軍公教人員待遇準備	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	95,040	0	0	0	95,040
2069 設施及機械設備養護費	212,544	0	0	0	212,544
2072 國內旅費	105,161	0	0	0	105,161
2084 短程車資	88,587	0	0	0	88,587
2093 特別費	6,980	0	0	0	6,980
30 設備及投資*	978,794	0	0	0	978,794
3020 機械設備費*	500,244	0	0	0	500,244
3035 雜項設備費*	478,550	0	0	0	478,550
40 獎補助費	122,000	0	0	0	122,000
4085 獎勵及慰問	122,000	0	0	0	122,000
合計	365,582,296	5,850,853	19,862,985	2,455,440	393,751,574

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05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	1,986,402	0	0	0	0	0	0	0	1,986,402
本年度	1,986,402	0	0	0	0	0	0	0	1,986,402
0523170303 資料使用費	18,784	0	0	0	0	0	0	0	18,784
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	756,148	0	0	0	0	0	0	0	756,148
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05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05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	393,751,574	57,450	0	0	270,000	0	0	0	394,079,024	24,378,254
本年度	393,751,574	57,450	0	0	270,000	0	0	0	394,079,024	24,378,254
一、本年度經費	365,582,296	57,450	0	0	270,000	0	0	0	365,909,746	24,378,254
3423174100 矯正業務	365,582,296	57,450	0	0	270,000	0	0	0	365,909,746	24,378,254
二、統籌科目	28,169,278	0	0	0	0	0	0	0	28,169,278	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	5,850,853	0	0	0	0	0	0	0	5,850,853	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	19,862,985	0	0	0	0	0	0	0	19,862,985	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,117,429,650	2 負債	180,853,673
11 流動資產	179,936,982	21 流動負債	37,498,069
110103 專戶存款	178,425,541	210302 應付代收款	37,498,069
110104 零用金	270,000	28 其他負債	143,355,604
110303 應收帳款	1,183,991	280301 存入保證金	4,729,785
110901 預付款	57,450	280401 應付保管款	138,625,819
14 固定資產	934,534,823	3 淨資產	936,575,977
140101 土地	361,789,221	31 資產負債淨額	936,575,977
140201 土地改良物	280,472	310101 資產負債淨額	936,575,977
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	-594,493,546		
140501 機械及設備	122,545,996		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-105,765,153		
140601 交通及運輸設備	46,466,254		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-36,334,788		
140701 雜項設備	82,090,817		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-71,115,985		
16 無形資產	529,313		
160101 權利	4,275		
160102 電腦軟體	525,038		
18 其他資產	2,428,532		
180101 暫付款	2,428,132		

矯正署臺中監獄

平衡表

中華民國114年05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	1,117,429,650	合 計	1,117,429,650

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	65,066,410	396,113,376
公庫撥入數	64,903,812	394,079,024
規費收入	4,670	18,784
財產收益	0	1,198,295
捐獻及贈與收入	0	47,950
其他收入	157,928	769,323
支出	67,096,863	407,654,550
繳付公庫數	162,598	1,986,402
人事支出	46,820,934	322,479,946
業務支出	17,477,654	70,170,834
獎補助支出	62,000	122,000
財產損失	3,380	12,807
折舊、折耗及攤銷	2,570,297	12,882,561
收支餘絀	-2,030,453	-11,541,174

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05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	-7,660,693	534,855,656
機械及設備	122,192,717	-103,506,512	451,279	98,000	-2,258,641	16,780,843
交通及運輸設備	47,022,080	-35,932,853	68,465	624,291	-401,935	10,131,466
雜項設備	82,142,216	-69,884,751	507,000	558,399	-1,231,234	10,974,832
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,400	0	0	1,125	0	4,275
小計	1,742,781,308	-796,434,636	1,026,744	1,281,815	-11,552,503	934,539,098
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	61,050	0	525,038
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	61,050	0	525,038
合計	1,743,367,396	-796,434,636	1,026,744	1,342,865	-11,552,503	935,064,136
備註： 1.本年度成本變動增加數1,026,744元=預算採購增加金額978,794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978,794元=本年度預算執行金額978,794元。 3.預算採購增加金額978,794元與設備及投資預算執行增加金額978,794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05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	1,986,402	394,126,974	396,113,376	收入
	0	394,079,024	394,079,024	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	18,784	0	18,784	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	769,323	0	769,323	其他收入
歲出	393,751,574	13,902,976	407,654,550	支出
	0	1,986,402	1,986,402	繳付公庫數
人事費	322,479,946	0	322,479,946	人事支出
業務費	70,170,834	0	70,170,834	業務支出
獎補助費	122,000	0	122,000	獎補助支出
設備及投資	978,794	-978,794	0	
	0	12,807	12,807	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	12,882,561	12,882,561	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-391,765,172	380,223,998	-11,541,174	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）393,751,574元＋預付款57,450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)1,986,402元。(4)設備及投資調整數：設備及投資預算執行數978,794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12,807元。(6)折舊、折耗及攤銷調整數：折舊、折耗及攤銷數12,882,561元。