

矯正署臺中監獄

會計月報

中華民國 114 年 6 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06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			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				
				01	0423170200-9	8,000	8,000	0	0	0	0	0
				沒入及沒收財物	0			0				
		01	0423170201-1	8,000	8,000	0	0	0	0			
			沒入金	0			0					
		02	0423170300-3	339,000	339,000	0	0	0	0			
			賠償收入	0			0					
		01	0423170301-6	339,000	339,000	0	0	0	0			
			一般賠償收入	0			0					
03	83			0500000000-8	53,000	53,000	26,000	7,602	0	386		
				規費收入	0			26,386				
				0523170000-5	53,000	53,000	26,000	7,602	0	386		
				矯正署及所屬	0			26,386				
				01	0523170300-9	53,000	53,000	26,000	7,602	0	386	
			使用規費收入	0			26,386					
		01	0523170303-7	53,000	53,000	26,000	7,602	0	386			
			資料使用費	0			26,386					

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06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	1,656,000	1,656,000	1,442,000	112,451	0	-131,254
				財產收入	0			1,310,746		
				0723170000-6	1,656,000	1,656,000	1,442,000	112,451	0	-131,254
				矯正署及所屬	0			1,310,746		
				0723170100-0	1,463,000	1,463,000	1,346,000	103,482	0	-63,367
				財產孳息	0			1,282,633		
07	111	01	01	0723170101-3	233,000	233,000	116,000	103,482	0	-12,518
				利息收入	0			103,482		
				0723170103-9	1,230,000	1,230,000	1,230,000	0	0	-50,849
				租金收入	0			1,179,151		
				0723170500-9	193,000	193,000	96,000	8,969	0	-67,887
				廢舊物資售價	0			28,113		
07	111	01	01	1200000000-8	1,458,000	1,458,000	728,000	170,536	0	211,859
				其他收入	0			939,859		
				1223170000-5	1,458,000	1,458,000	728,000	170,536	0	211,859
				矯正署及所屬	0			939,859		
				1223170200-4	1,458,000	1,458,000	728,000	170,536	0	211,859
				雜項收入	0			939,859		
07	111	01	01	1223170201-7	0	0	0	12	0	13,187
				收回以前年度歲出	0			13,187		

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06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	1,458,000	728,000	170,524	0	198,672
					0			926,672		
				合計	3,514,000	3,514,000	2,196,000	290,589	0	80,991
					0			2,276,991		

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06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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	697,276,000	0	697,276,000	448,305,000	60,404,977	22,317,727
					0	0			425,987,273	27,500
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	692,898,000	0	692,898,000	446,805,000	59,885,271	22,316,227
					0	0			424,488,773	27,500
					0	0			0	
				10 人事費	567,555,000	0	567,555,000	344,310,000	40,358,474	9,640,858
					0	0			334,669,142	0
					0	0			0	
				20 業務費	125,157,000	0	125,157,000	102,371,000	19,526,797	12,673,369
					0	0			89,697,631	27,500
					0	0			0	
				40 獎補助費	186,000	0	186,000	124,000	0	2,000
					0	0			122,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	4,378,000	0	4,378,000	1,500,000	519,706	1,500
					0	0			1,498,500	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,378,000	0	4,378,000	1,500,000	519,706	1,500
					0	0			1,498,500	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06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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,653,490	0	2,653,490	198,050	0		
					0	0		2,653,490	0		
					0	0		0			
			10	人事費	2,653,490	0	2,653,490	2,653,490	198,050	0	
					0	0		2,653,490	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	23,012,265	0	23,012,265	3,149,280	0		
					0	0		23,012,265	0		
					0	0		0			
			10	人事費	23,012,265	0	23,012,265	3,149,280	0		
					0	0		23,012,265	0		
					0	0		0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	6,663,533	0	6,663,533	812,680	0		
					0	0		6,663,533	0		
					0	0		0			
			10	人事費	6,663,533	0	6,663,533	812,680	0		
					0	0		6,663,533	0		
					0	0		0			
				合計	729,605,288	0	729,605,288	480,634,288	64,564,987	22,317,727	
					0	0		458,316,561	27,500		
					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06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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
110	07				1200000000-8	43,212	0	0	0	0	43,212
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					111	1223170000-5	43,212	0	0	0	43,212
						矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					01	1223170200-4	43,212	0	0	0	43,212
						雜項收入	0	0	0	0	0
					02	1223170210-8	43,212	0	0	0	43,212
						其他雜項收入	0	0	0	0	0
					小計	43,212	0	0	0	43,212	
					0	0	0	0	0	0	
111	07				1200000000-8	1,232,689	564,331	0	0	0	668,358
					其他收入	0	0	0	0	0	
					113	1223170000-5	1,232,689	564,331	0	0	668,358
						矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					01	1223170200-4	1,232,689	564,331	0	0	668,358
						雜項收入	0	0	0	0	0
					02	1223170210-8	1,232,689	564,331	0	0	668,358
						其他雜項收入	0	0	0	0	0
					小計	1,232,689	564,331	0	0	668,358	
					0	0	0	0	0	0	
112	07				1200000000-8	1,180,670	708,249	0	0	0	472,421
					其他收入	0	0	0	0	0	
					112	1223170000-5	1,180,670	708,249	0	0	472,421
						矯正署及所屬	0	0	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06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	保留數
			01		1223170200-4 雜項收入	1,180,670 0	708,249 0	0 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	0 0	472,421 0
					小計	1,180,670 0	708,249 0	0 0	0 0	0 0	472,421 0
					合計	2,456,571 0	1,272,580 0	0 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06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	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	334,669,142	6,663,533	23,012,265	2,653,490	366,998,430
1015 法定編制人員待遇	187,544,814	5,361,960	0	0	192,906,774
1020 約聘僱人員待遇	8,325,318	252,836	0	0	8,578,154
1025 技工及工友待遇	1,115,520	31,920	0	0	1,147,440
1030 獎金	79,452,748	1,012,797	0	0	80,465,545
1035 其他給與	3,389,095	0	0	2,653,490	6,042,585
1040 加班費	23,800,846	0	0	0	23,800,846
1045 退休退職給付	0	0	23,012,265	0	23,012,265
1050 退休離職儲金	18,144,371	4,020	0	0	18,148,391
1055 保險	12,896,430	0	0	0	12,896,430
20 業務費	89,697,631	0	0	0	89,697,631
2003 教育訓練費	47,900	0	0	0	47,900
2006 水電費	5,603,105	0	0	0	5,603,105
2009 通訊費	554,257	0	0	0	554,257
2018 資訊服務費	20,000	0	0	0	20,000
2021 其他業務租金	178,618	0	0	0	178,618
2024 稅捐及規費	45,482	0	0	0	45,482
2027 保險費	109,663	0	0	0	109,663
2033 約用人員酬金	2,725,125	0	0	0	2,725,125
2036 按日按件計資酬金	665,006	0	0	0	665,006
2045 國內組織會費	48,000	0	0	0	48,000
2051 物品	1,270,042	0	0	0	1,270,042
2054 一般事務費	5,898,606	0	0	0	5,898,606

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06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	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
2057 給養費	71,903,216	0	0	0	71,903,216
2066 車輛及辦公器具養護費	102,557	0	0	0	102,557
2069 設施及機械設備養護費	288,282	0	0	0	288,282
2072 國內旅費	123,616	0	0	0	123,616
2084 短程車資	104,862	0	0	0	104,862
2093 特別費	9,294	0	0	0	9,294
30 設備及投資*	1,498,500	0	0	0	1,498,500
3020 機械設備費*	647,744	0	0	0	647,744
3035 雜項設備費*	850,756	0	0	0	850,756
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	425,987,273	6,663,533	23,012,265	2,653,490	458,316,561

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06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	2,276,991	0	0	0	0	0	0	0	2,276,991
本年度	2,276,991	0	0	0	0	0	0	0	2,276,991
0523170303 資料使用費	26,386	0	0	0	0	0	0	0	26,386
0723170101 利息收入	103,482	0	0	0	0	0	0	0	103,482
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	28,113	0	0	0	0	0	0	0	28,113
1223170201 收回以前年度歲出	13,187	0	0	0	0	0	0	0	13,187
1223170210 其他雜項收入	926,672	0	0	0	0	0	0	0	926,672
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

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06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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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06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	458,316,561	27,500	0	0	270,000	0	0	0	458,614,061	22,020,227
本年度	458,316,561	27,500	0	0	270,000	0	0	0	458,614,061	22,020,227
一、本年度經費	425,987,273	27,500	0	0	270,000	0	0	0	426,284,773	22,020,227
3423174100 矯正業務	425,987,273	27,500	0	0	270,000	0	0	0	426,284,773	22,020,227
二、統籌科目	32,329,288	0	0	0	0	0	0	0	32,329,288	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	6,663,533	0	0	0	0	0	0	0	6,663,533	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	23,012,265	0	0	0	0	0	0	0	23,012,265	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,653,490	0	0	0	0	0	0	0	2,653,490	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,115,019,931	2 負債	180,382,341
11 流動資產	179,428,762	21 流動負債	37,140,424
110103 專戶存款	177,947,271	210302 應付代收款	37,140,424
110104 零用金	270,000	28 其他負債	143,241,917
110303 應收帳款	1,183,991	280301 存入保證金	8,184,785
110901 預付款	27,500	280401 應付保管款	135,057,132
14 固定資產	932,638,821	3 淨資產	934,637,590
140101 土地	361,789,221	31 資產負債淨額	934,637,590
140201 土地改良物	280,472	310101 資產負債淨額	934,637,590
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	-596,025,701		
140501 機械及設備	122,693,496		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-106,240,103		
140601 交通及運輸設備	46,640,724		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-36,538,387		
140701 雜項設備	82,437,023		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-71,469,459		
16 無形資產	516,878		
160101 權利	4,050		
160102 電腦軟體	512,828		
18 其他資產	2,435,470		
180101 暫付款	2,435,070		

矯正署臺中監獄

平衡表

中華民國114年06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	1,115,019,931	合計	1,115,019,931

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) 263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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	64,825,626	460,939,002
公庫撥入數	64,535,037	458,614,061
規費收入	7,602	26,386
財產收益	112,451	1,310,746
捐獻及贈與收入	0	47,950
其他收入	170,536	939,859
支出	66,912,483	474,567,033
繳付公庫數	290,589	2,276,991
人事支出	44,518,484	366,998,430
業務支出	19,526,797	89,697,631
獎補助支出	0	122,000
財產損失	0	12,807
折舊、折耗及攤銷	2,576,613	15,459,174
收支餘絀	-2,086,857	-13,628,031

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06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	-9,192,848	533,323,501
機械及設備	122,192,717	-103,506,512	598,779	98,000	-2,733,591	16,453,393
交通及運輸設備	47,022,080	-35,932,853	242,935	624,291	-605,534	10,102,337
雜項設備	82,142,216	-69,884,751	853,206	558,399	-1,584,708	10,967,564
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,400	0	0	1,350	0	4,050
小計	1,742,781,308	-796,434,636	1,694,920	1,282,040	-14,116,681	932,642,871
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	73,260	0	512,828
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	73,260	0	512,828
合計	1,743,367,396	-796,434,636	1,694,920	1,355,300	-14,116,681	933,155,699

備註：

- 1.本年度成本變動增加數1,694,920元=預算採購增加金額1,498,500元+其他依財產規制移入、受贈等增加數196,420元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額1,498,500元=本年度預算執行金額1,498,500元。
- 3.預算採購增加金額1,498,500元與設備及投資預算執行增加金額1,498,500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06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	2,276,991	458,662,011	460,939,002	收入
	0	458,614,061	458,614,061	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	26,386	0	26,386	規費收入
財產收入	1,310,746	0	1,310,746	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	939,859	0	939,859	其他收入
歲出	458,316,561	16,250,472	474,567,033	支出
	0	2,276,991	2,276,991	繳付公庫數
人事費	366,998,430	0	366,998,430	人事支出
業務費	89,697,631	0	89,697,631	業務支出
獎補助費	122,000	0	122,000	獎補助支出
設備及投資	1,498,500	-1,498,500	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	15,459,174	15,459,174	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-456,039,570	442,411,539	-13,628,031	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）458,316,561元＋預付款27,500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)2,276,991元。(4)設備及投資調整數：設備及投資預算執行數1,498,500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15,459,174元。