

矯正署臺中監獄

會計月報

中華民國 114 年 7 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07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	77	0	77
				罰款及賠償收入	0			77		
				0423170000-0	347,000	347,000	0	77	0	77
				矯正署及所屬	0			77		
				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	77	0	77
				賠償收入	0			77		
				0423170301-6	339,000	339,000	0	77	0	77
				一般賠償收入	0			77		
03	83			0500000000-8	53,000	53,000	30,000	3,593	0	-21
				規費收入	0			29,979		
				0523170000-5	53,000	53,000	30,000	3,593	0	-21
				矯正署及所屬	0			29,979		
				0523170300-9	53,000	53,000	30,000	3,593	0	-21
				使用規費收入	0			29,979		
				0523170303-7	53,000	53,000	30,000	3,593	0	-21
				資料使用費	0			29,979		

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07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	1,458,000	2	0	-147,252
				0		1,310,748				
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,656,000	1,656,000	1,458,000	2	0	-147,252
				0		1,310,748				
				0723170100-0 財產孳息	1,463,000	1,463,000	1,346,000	2	0	-63,365
				0		1,282,635				
				0723170101-3 利息收入	233,000	233,000	116,000	2	0	-12,516
				0		103,484				
				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	112,000	0	0	-83,887
				0		28,113				
				1200000000-8 其他收入	1,458,000	1,458,000	842,000	141,541	0	239,400
				0		1,081,400				
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,458,000	1,458,000	842,000	141,541	0	239,400
				0		1,081,400				
				1223170200-4 雜項收入	1,458,000	1,458,000	842,000	141,541	0	239,400
				0		1,081,400				
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	13,187
				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07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	842,000	141,541 1,068,213	0	226,213
				合計	3,514,000 0	3,514,000	2,330,000	145,213 2,422,204	0	92,204

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07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	
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)
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	712,545,000	0	712,545,000	513,643,000	58,181,094	29,474,633
					0	0			484,168,367	102,400
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	708,167,000	0	708,167,000	511,182,000	57,428,494	29,264,733
					0	0			481,917,267	102,400
					0	0			0	
				10 人事費	567,555,000	0	567,555,000	388,785,000	38,433,689	15,682,169
					0	0			373,102,831	0
					0	0			0	
				20 業務費	140,426,000	0	140,426,000	122,273,000	18,994,805	13,580,564
					0	0			108,692,436	102,400
					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	2,461,000	752,600	209,900
					0	0			2,251,100	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,378,000	0	4,378,000	2,461,000	752,600	209,900
					0	0			2,251,100	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07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	3,082,140	0	3,082,140	3,082,140	428,650	0	
					0	0			3,082,140	0	
					0	0			0		
				10 人事費	3,082,140	0	3,082,140	3,082,140	428,650	0	
					0	0			3,082,140	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	26,479,594	0	26,479,594	26,479,594	3,467,329	0	
					0	0			26,479,594	0	
					0	0			0		
				10 人事費	26,479,594	0	26,479,594	26,479,594	3,467,329	0	
					0	0			26,479,594	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	7,457,512	0	7,457,512	7,457,512	793,979	0	
					0	0			7,457,512	0	
					0	0			0		
				10 人事費	7,457,512	0	7,457,512	7,457,512	793,979	0	
					0	0			7,457,512	0	
					0	0			0		
				合計	749,564,246	0	749,564,246	550,662,246	62,871,052	29,474,633	
					0	0			521,187,613	102,400	
					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07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	370 0	370 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,232,689 0	564,331 0	370 0	370 0	667,988 0
					1223170200-4 雜項收入	1,232,689 0	564,331 0	370 0	370 0	667,988 0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,232,689 0	564,331 0	370 0	370 0	667,988 0
					小 計	1,232,689 0	564,331 0	370 0	370 0	667,988 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07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	370 0	370 0	1,183,621 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07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	373,102,831	7,457,512	26,479,594	3,082,140	410,122,077
1015 法定編制人員待遇	213,962,323	6,117,760	0	0	220,080,083
1020 約聘僱人員待遇	9,432,318	286,455	0	0	9,718,773
1025 技工及工友待遇	1,274,880	36,480	0	0	1,311,360
1030 獎金	79,567,398	1,012,797	0	0	80,580,195
1035 其他給與	4,023,123	0	0	3,082,140	7,105,263
1040 加班費	28,220,503	0	0	0	28,220,503
1045 退休退職給付	0	0	26,479,594	0	26,479,594
1050 退休離職儲金	21,208,226	4,020	0	0	21,212,246
1055 保險	15,414,060	0	0	0	15,414,060
20 業務費	108,692,436	0	0	0	108,692,436
2003 教育訓練費	55,900	0	0	0	55,900
2006 水電費	6,105,267	0	0	0	6,105,267
2009 通訊費	651,544	0	0	0	651,544
2018 資訊服務費	33,000	0	0	0	33,000
2021 其他業務租金	215,840	0	0	0	215,840
2024 稅捐及規費	90,207	0	0	0	90,207
2027 保險費	149,589	0	0	0	149,589
2033 約用人員酬金	3,155,958	0	0	0	3,155,958
2036 按日按件計資酬金	787,659	0	0	0	787,659
2045 國內組織會費	48,000	0	0	0	48,000
2051 物品	1,586,899	0	0	0	1,586,899
2054 一般事務費	7,502,669	0	0	0	7,502,669

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07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
2057 給養費	87,494,703	0	0	0	87,494,703
2063 房屋建築養護費	19,530	0	0	0	19,530
2066 車輛及辦公器具養護費	133,837	0	0	0	133,837
2069 設施及機械設備養護費	365,027	0	0	0	365,027
2072 國內旅費	146,546	0	0	0	146,546
2084 短程車資	128,417	0	0	0	128,417
2093 特別費	21,844	0	0	0	21,844
30 設備及投資*	2,251,100	0	0	0	2,251,100
3020 機械設備費*	751,359	0	0	0	751,359
3035 雜項設備費*	1,499,741	0	0	0	1,499,741
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	484,168,367	7,457,512	26,479,594	3,082,140	521,187,613

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07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	2,422,574	0	0	0	0	0	0	0	2,422,574
本年度	2,422,204	0	0	0	0	0	0	0	2,422,204
0423170301 一般賠償收入	77	0	0	0	0	0	0	0	77
0523170303 資料使用費	29,979	0	0	0	0	0	0	0	29,979
0723170101 利息收入	103,484	0	0	0	0	0	0	0	103,484
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	1,068,213	0	0	0	0	0	0	0	1,068,213
以前年度	370	0	0	0	0	0	0	0	370
一、以前年度應收(保留)數	370	0	0	0	0	0	0	0	370
111年度 1223170210 其他雜項收入	370	0	0	0	0	0	0	0	370
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

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07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)			
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
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07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	521,187,613	102,400	0	0	270,000	0	0	0	521,560,013	29,102,233
本年度	521,187,613	102,400	0	0	270,000	0	0	0	521,560,013	29,102,233
一、本年度經費	484,168,367	102,400	0	0	270,000	0	0	0	484,540,767	29,102,233
3423174100 矯正業務	484,168,367	102,400	0	0	270,000	0	0	0	484,540,767	29,102,233
二、統籌科目	37,019,246	0	0	0	0	0	0	0	37,019,246	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	7,457,512	0	0	0	0	0	0	0	7,457,512	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	26,479,594	0	0	0	0	0	0	0	26,479,594	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,082,140	0	0	0	0	0	0	0	3,082,140	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,116,710,357	2 負債	183,735,689
11 流動資產	183,126,960	21 流動負債	34,767,448
110103 專戶存款	181,570,939	210302 應付代收款	34,767,448
110104 零用金	270,000	28 其他負債	148,968,241
110303 應收帳款	1,183,621	280301 存入保證金	5,085,785
110901 預付款	102,400	280401 應付保管款	143,882,456
14 固定資產	930,913,804	3 淨資產	932,974,668
140101 土地	361,789,221	31 資產負債淨額	932,974,668
140201 土地改良物	280,472	310101 資產負債淨額	932,974,668
減：140202 累計折舊—土地改良物	-277,667		
140401 房屋建築及設備	1,129,461,658		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-597,557,829		
140501 機械及設備	122,780,111		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-106,689,714		
140601 交通及運輸設備	46,810,724		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-36,743,798		
140701 雜項設備	82,533,553		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-71,472,927		
16 無形資產	504,443		
160101 權利	3,825		
160102 電腦軟體	500,618		
18 其他資產	2,165,150		
180101 暫付款	2,164,750		

中華民國114年07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) 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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	63,091,165	524,030,167
公庫撥入數	62,945,952	521,560,013
罰款及賠償收入	77	77
規費收入	3,593	29,979
財產收益	2	1,310,748
捐獻及贈與收入	0	47,950
其他收入	141,541	1,081,400
支出	64,754,087	539,321,120
繳付公庫數	145,583	2,422,574
人事支出	43,123,647	410,122,077
業務支出	18,994,805	108,692,436
獎補助支出	0	122,000
財產損失	2,869	15,676
折舊、折耗及攤銷	2,487,183	17,946,357
收支餘絀	-1,662,922	-15,290,953

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07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	112,456	0	-10,724,976	531,903,829
機械及設備	122,192,717	-103,506,512	702,394	115,000	-3,183,202	16,090,397
交通及運輸設備	47,022,080	-35,932,853	412,935	624,291	-810,945	10,066,926
雜項設備	82,142,216	-69,884,751	1,219,735	828,398	-1,588,176	11,060,626
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,400	0	0	1,575	0	3,825
小計	1,742,781,308	-796,434,636	2,447,520	1,569,264	-16,307,299	930,917,629
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	85,470	0	500,618
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	85,470	0	500,618
合計	1,743,367,396	-796,434,636	2,447,520	1,654,734	-16,307,299	931,418,247
備註： 1.本年度成本變動增加數2,447,520元=預算採購增加金額2,251,100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2,251,100元=本年度預算執行金額2,251,100元。 3.預算採購增加金額2,251,100元與設備及投資預算執行增加金額2,251,100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07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	2,422,204	521,607,963	524,030,167	收入
	0	521,560,013	521,560,013	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	77	0	77	罰款及賠償收入
規費收入	29,979	0	29,979	規費收入
財產收入	1,310,748	0	1,310,748	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	1,081,400	0	1,081,400	其他收入
歲出	521,187,613	18,133,507	539,321,120	支出
	0	2,422,574	2,422,574	繳付公庫數
人事費	410,122,077	0	410,122,077	人事支出
業務費	108,692,436	0	108,692,436	業務支出
獎補助費	122,000	0	122,000	獎補助支出
設備及投資	2,251,100	-2,251,100	0	
	0	15,676	15,676	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	17,946,357	17,946,357	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-518,765,409	503,474,456	-15,290,953	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）521,187,613元＋預付款102,400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)2,422,574元。(4)設備及投資調整數：設備及投資預算執行數2,251,100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15,676元。(6)折舊、折耗及攤銷調整數：折舊、折耗及攤銷數17,946,357元。