

矯正署臺中監獄

會計月報

中華民國 114 年 9 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09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	77
				罰款及賠償收入	0			77		
				0423170000-0	347,000	347,000	0	0	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	0	0	77
				賠償收入	0			77		
03	83			0423170301-6	339,000	339,000	0	0	0	77
				一般賠償收入	0			77		
				0500000000-8	53,000	53,000	39,000	9,812	0	791
				規費收入	0			39,791		
				0523170000-5	53,000	53,000	39,000	9,812	0	791
				矯正署及所屬	0			39,791		
				0523170300-9	53,000	53,000	39,000	9,812	0	791
				使用規費收入	0			39,791		
				0523170303-7	53,000	53,000	39,000	9,812	0	791
				資料使用費	0			39,791		

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09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	1,490,000	113,901	0	-57,141
				0		1,432,859				
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,656,000	1,656,000	1,490,000	113,901	0	-57,141
				0		1,432,859				
				0723170100-0 財產孳息	1,463,000	1,463,000	1,346,000	0	0	-63,365
				0		1,282,635				
				0723170101-3 利息收入	233,000	233,000	116,000	0	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	144,000	113,901	0	6,224
				0		150,224				
				1200000000-8 其他收入	1,458,000	1,458,000	1,093,000	115,960	0	278,517
				0		1,371,517				
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,458,000	1,458,000	1,093,000	115,960	0	278,517
				0		1,371,517				
				1223170200-4 雜項收入	1,458,000	1,458,000	1,093,000	115,960	0	278,517
				0		1,371,517				
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	24,869
				0		24,869				

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09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	1,093,000	115,960 1,346,648	0	253,648
				合計	3,514,000 0	3,514,000	2,622,000	239,673 2,844,244	0	222,244

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09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	741,391,000	0	741,434,000	629,159,000	60,144,748	25,137,630	
					43,000	0			604,021,370	61,640	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	737,013,000	0	737,056,000	625,598,000	59,803,793	24,872,694	
					43,000	0			600,725,306	61,640	
					0	0			0		
				10 人事費	567,555,000	0	567,555,000	466,213,000	40,638,727	11,422,955	
					0	0			454,790,045	0	
					0	0			0		
				20 業務費	169,272,000	0	169,315,000	159,261,000	19,165,066	13,447,739	
					43,000	0			145,813,261	61,640	
					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	3,561,000	340,955	264,936	
					0	0			3,296,064	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,378,000	0	4,378,000	3,561,000	340,955	264,936	
					0	0			3,296,064	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09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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,985,640	0	3,985,640	3,985,640	903,500	0	
					0	0			3,985,640	0	
					0	0			0		
				10	3,985,640	0	3,985,640	3,985,640	903,500	0	
				人事費	0	0			3,985,640	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	32,923,660	0	32,923,660	32,923,660	3,261,185	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			32,923,660	0	
					0	0			0		
				10	32,923,660	0	32,923,660	32,923,660	3,261,185	0	
				人事費	0	0			32,923,660	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	8,324,892	0	8,324,892	8,324,892	6,793	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			8,324,892	0	
					0	0			0		
				10	8,324,892	0	8,324,892	8,324,892	6,793	0	
				人事費	0	0			8,324,892	0	
					0	0			0		
				合計	786,625,192	0	786,668,192	674,393,192	64,316,226	25,137,630	
					43,000	0			649,255,562	61,640	
					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09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	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	653,797 0	0 0	2,758 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,232,689 0	653,797 0	0 0	2,758 0	576,134 0
					1223170200-4 雜項收入	1,232,689 0	653,797 0	0 0	2,758 0	576,134 0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,232,689 0	653,797 0	0 0	2,758 0	576,134 0
					小 計	1,232,689 0	653,797 0	0 0	2,758 0	576,134 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	1,180,670 0	779,413 0	0 0	0 0	401,257 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,180,670 0	779,413 0	0 0	0 0	401,257 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09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	779,413 0	0 0	0 0	401,257 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,180,670 0	779,413 0	0 0	0 0	401,257 0
					小 計	1,180,670 0	779,413 0	0 0	0 0	401,257 0
					合 計	2,456,571 0	1,433,210 0	0 0	2,758 0	1,020,603 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09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	454,790,045	8,324,892	32,923,660	3,985,640	500,024,237
1015 法定編制人員待遇	271,012,839	6,943,517	0	0	277,956,356
1020 約聘僱人員待遇	11,924,091	323,518	0	0	12,247,609
1025 技工及工友待遇	1,598,160	41,040	0	0	1,639,200
1030 獎金	79,577,398	1,012,797	0	0	80,590,195
1035 其他給與	5,040,881	0	0	3,985,640	9,026,521
1040 加班費	37,785,227	0	0	0	37,785,227
1045 退休退職給付	0	0	32,923,660	0	32,923,660
1050 退休離職儲金	27,445,261	4,020	0	0	27,449,281
1055 保險	20,406,188	0	0	0	20,406,188
20 業務費	145,813,261	0	0	0	145,813,261
2003 教育訓練費	55,900	0	0	0	55,900
2006 水電費	9,173,764	0	0	0	9,173,764
2009 通訊費	858,077	0	0	0	858,077
2018 資訊服務費	33,000	0	0	0	33,000
2021 其他業務租金	267,188	0	0	0	267,188
2024 稅捐及規費	172,892	0	0	0	172,892
2027 保險費	149,589	0	0	0	149,589
2033 約用人員酬金	4,176,638	0	0	0	4,176,638
2036 按日按件計資酬金	1,039,228	0	0	0	1,039,228
2045 國內組織會費	48,000	0	0	0	48,000
2051 物品	1,840,866	0	0	0	1,840,866
2054 一般事務費	9,557,137	0	0	0	9,557,137

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09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	117,375,655	0	0	0	117,375,655
2063 房屋建築養護費	33,655	0	0	0	33,655
2066 車輛及辦公器具養護費	155,977	0	0	0	155,977
2069 設施及機械設備養護費	464,332	0	0	0	464,332
2072 國內旅費	199,938	0	0	0	199,938
2084 短程車資	172,049	0	0	0	172,049
2093 特別費	39,376	0	0	0	39,376
30 設備及投資*	3,296,064	0	0	0	3,296,064
3035 雜項設備費*	3,296,064	0	0	0	3,296,064
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	604,021,370	8,324,892	32,923,660	3,985,640	649,255,562

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09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	2,847,002	0	0	0	0	0	0	0	2,847,002
本年度	2,844,244	0	0	0	0	0	0	0	2,844,244
0423170301 一般賠償收入	77	0	0	0	0	0	0	0	77
0523170303 資料使用費	39,791	0	0	0	0	0	0	0	39,791
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	150,224	0	0	0	0	0	0	0	150,224
1223170201 收回以前年度歲出	24,869	0	0	0	0	0	0	0	24,869
1223170210 其他雜項收入	1,346,648	0	0	0	0	0	0	0	1,346,648
以前年度	2,758	0	0	0	0	0	0	0	2,758
一、以前年度應收(保留)數	2,758	0	0	0	0	0	0	0	2,758
111年度 1223170210 其他雜項收入	2,758	0	0	0	0	0	0	0	2,758
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09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)			
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09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	649,255,562	61,640	0	0	270,000	0	0	0	649,587,202	24,805,990
本年度	649,255,562	61,640	0	0	270,000	0	0	0	649,587,202	24,805,990
一、本年度經費	604,021,370	61,640	0	0	270,000	0	0	0	604,353,010	24,805,990
3423174100 矯正業務	604,021,370	61,640	0	0	270,000	0	0	0	604,353,010	24,805,990
二、統籌科目	45,234,192	0	0	0	0	0	0	0	45,234,192	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	8,324,892	0	0	0	0	0	0	0	8,324,892	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	32,923,660	0	0	0	0	0	0	0	32,923,660	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,985,640	0	0	0	0	0	0	0	3,985,640	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,108,912,900	2 負債	179,131,770
11 流動資產	176,606,368	21 流動負債	30,189,191
110103 專戶存款	175,254,125	210302 應付代收款	30,189,191
110104 零用金	270,000	28 其他負債	148,942,579
110303 應收帳款	1,020,603	280301 存入保證金	5,701,785
110901 預付款	61,640	280401 應付保管款	143,240,794
14 固定資產	927,948,914	3 淨資產	929,781,130
140101 土地	361,789,221	31 資產負債淨額	929,781,130
140201 土地改良物	280,472	310101 資產負債淨額	929,781,130
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	-600,622,825		
140501 機械及設備	123,285,772		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-107,545,283		
140601 交通及運輸設備	47,188,892		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,162,175		
140701 雜項設備	83,374,890		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-71,824,041		
16 無形資產	479,573		
160101 權利	3,375		
160102 電腦軟體	476,198		
18 其他資產	3,878,045		
180101 暫付款	3,877,645		

矯正署臺中監獄

平衡表

中華民國114年09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	1,108,912,900	合 計	1,108,912,900

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) 270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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	64,562,539	652,494,396
公庫撥入數	64,307,866	649,587,202
罰款及賠償收入	0	77
規費收入	9,812	39,791
財產收益	113,901	1,432,859
捐獻及贈與收入	15,000	62,950
其他收入	115,960	1,371,517
支出	66,695,227	671,743,716
繳付公庫數	239,673	2,847,002
人事支出	44,810,205	500,024,237
業務支出	19,165,066	145,813,261
獎補助支出	0	122,000
財產損失	0	18,274
折舊、折耗及攤銷	2,480,283	22,918,942
收支餘絀	-2,132,688	-19,249,320

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09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	112,456	0	-13,789,972	528,838,833
機械及設備	122,192,717	-103,506,512	1,295,780	202,725	-4,038,771	15,740,489
交通及運輸設備	47,022,080	-35,932,853	791,103	624,291	-1,229,322	10,026,717
雜項設備	82,142,216	-69,884,751	2,260,970	1,028,296	-1,939,290	11,550,849
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,400	0	0	2,025	0	3,375
小計	1,742,781,308	-796,434,636	4,460,309	1,857,337	-20,997,355	927,952,289
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	109,890	0	476,198
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	109,890	0	476,198
合計	1,743,367,396	-796,434,636	4,460,309	1,967,227	-20,997,355	928,428,487
備註： 1.本年度成本變動增加數4,460,309元=預算採購增加金額3,296,064元+其他依財產規制移入、受贈等增加數1,164,245元。 2.設備及投資預算執行增加金額3,296,064元=本年度預算執行金額3,296,064元。 3.預算採購增加金額3,296,064元與設備及投資預算執行增加金額3,296,064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09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	2,844,244	649,650,152	652,494,396	收入
	0	649,587,202	649,587,202	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	39,791	0	39,791	規費收入
財產收入	1,432,859	0	1,432,859	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	62,950	62,950	捐獻及贈與收入
其他收入	1,371,517	0	1,371,517	其他收入
歲出	649,255,562	22,488,154	671,743,716	支出
	0	2,847,002	2,847,002	繳付公庫數
人事費	500,024,237	0	500,024,237	人事支出
業務費	145,813,261	0	145,813,261	業務支出
獎補助費	122,000	0	122,000	獎補助支出
設備及投資	3,296,064	-3,296,064	0	
	0	18,274	18,274	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	22,918,942	22,918,942	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-646,411,318	627,161,998	-19,249,320	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）649,255,562元＋預付款61,640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62,950元。(3)繳付公庫數調整數：歲入實現數(含以前年度)2,847,002元。(4)設備及投資調整數：設備及投資預算執行數3,296,064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18,274元。(6)折舊、折耗及攤銷調整數：折舊、折耗及攤銷數22,918,942元。