

矯正署臺中監獄

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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 罰款及賠償收入	347,000 0	347,000	0	10,000 10,077	0	10,077		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	347,000 0	347,000	0	10,000 10,077	0	10,077
						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	10,000 10,077	0	10,077
						0423170301-6 一般賠償收入	339,000 0	339,000	0	10,000 10,077	0	10,077
						0500000000-8 規費收入	53,000 0	53,000	47,000	0 41,577	0	-5,423
						0523170000-5 矯正署及所屬	53,000 0	53,000	47,000	0 41,577	0	-5,423
						0523170300-9 使用規費收入	53,000 0	53,000	47,000	0 41,577	0	-5,423
						0523170303-7 資料使用費	53,000 0	53,000	47,000	0 41,577	0	-5,423

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11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	1,522,000	0	0	-80,670
				0		1,441,330				
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,656,000	1,656,000	1,522,000	0	0	-80,670
				0		1,441,330				
				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	176,000	0	0	-17,305
				0		158,695				
				1200000000-8 其他收入	1,458,000	1,458,000	1,342,000	120,074	0	279,603
				0		1,621,603				
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,458,000	1,458,000	1,342,000	120,074	0	279,603
				0		1,621,603				
				1223170200-4 雜項收入	1,458,000	1,458,000	1,342,000	120,074	0	279,603
				0		1,621,603				
				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11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	1,342,000	120,074 1,596,734	0	254,734
				合計	3,514,000 0	3,514,000	2,911,000	130,074 3,114,587	0	203,587

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11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	773,826,000	10,000,000	783,869,000	749,829,000	58,150,509	27,532,481	
					43,000	0			722,296,519	32,100	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	769,448,000	10,000,000	779,491,000	745,451,000	57,833,230	27,229,099	
					43,000	0			718,221,901	32,100	
					0	0			0		
				10 人事費	572,574,000	0	572,574,000	548,660,000	40,150,129	12,966,280	
					0	0			535,693,720	0	
					0	0			0		
				20 業務費	196,688,000	10,000,000	206,731,000	196,605,000	17,683,101	14,262,819	
					43,000	0			182,342,181	32,100	
					0	0			0		
				40 獎補助費	186,000	0	186,000	186,000	0	0	
					0	0			186,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	4,378,000	0	4,378,000	4,378,000	317,279	303,382	
					0	0			4,074,618	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	4,378,000	0	4,378,000	4,378,000	317,279	303,382	
					0	0			4,074,618	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11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	5,026,570	0	5,026,570	5,026,570	192,300	0	
					0	0			5,026,570	0	
					0	0			0		
				10	5,026,570	0	5,026,570	5,026,570	192,300	0	
				人事費	0	0			5,026,570	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	39,185,990	0	39,185,990	39,185,990	3,131,165	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			39,185,990	0	
					0	0			0		
				10	39,185,990	0	39,185,990	39,185,990	3,131,165	0	
				人事費	0	0			39,185,990	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	9,264,340	0	9,264,340	9,264,340	939,448	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			9,264,340	0	
					0	0			0		
				10	9,264,340	0	9,264,340	9,264,340	939,448	0	
				人事費	0	0			9,264,340	0	
					0	0			0		
				合計	827,302,900	10,000,000	837,345,900	803,305,900	62,413,422	27,532,481	
					43,000	0			775,773,419	32,100	
					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11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	0 0
					1223170200-4 雜項收入	1,232,689 0	653,797 0	0 0	2,758 0	0 0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,232,689 0	653,797 0	0 0	2,758 0	0 0
					小 計	1,232,689 0	653,797 0	0 0	2,758 0	0 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11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11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	535,693,720	9,264,340	39,185,990	5,026,570	589,170,620
1015 法定編制人員待遇	326,752,780	7,728,527	0	0	334,481,307
1020 約聘僱人員待遇	14,404,695	360,622	0	0	14,765,317
1025 技工及工友待遇	1,921,440	45,600	0	0	1,967,040
1030 獎金	79,577,398	1,012,797	0	0	80,590,195
1035 其他給與	6,359,281	0	0	5,026,570	11,385,851
1040 加班費	47,500,465	0	0	0	47,500,465
1045 退休退職給付	0	0	39,185,990	0	39,185,990
1050 退休離職儲金	33,580,287	94,896	0	0	33,675,183
1055 保險	25,597,374	21,898	0	0	25,619,272
20 業務費	182,342,181	0	0	0	182,342,181
2003 教育訓練費	55,900	0	0	0	55,900
2006 水電費	13,284,004	0	0	0	13,284,004
2009 通訊費	1,011,412	0	0	0	1,011,412
2018 資訊服務費	53,000	0	0	0	53,000
2021 其他業務租金	328,630	0	0	0	328,630
2024 稅捐及規費	176,218	0	0	0	176,218
2027 保險費	149,589	0	0	0	149,589
2033 約用人員酬金	5,140,618	0	0	0	5,140,618
2036 按日按件計資酬金	1,281,563	0	0	0	1,281,563
2045 國內組織會費	48,000	0	0	0	48,000
2051 物品	2,092,328	0	0	0	2,092,328
2054 一般事務費	12,390,991	0	0	0	12,390,991

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11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	144,849,774	0	0	0	144,849,774
2063 房屋建築養護費	67,167	0	0	0	67,167
2066 車輛及辦公器具養護費	176,347	0	0	0	176,347
2069 設施及機械設備養護費	568,852	0	0	0	568,852
2072 國內旅費	381,341	0	0	0	381,341
2084 短程車資	222,339	0	0	0	222,339
2093 特別費	64,108	0	0	0	64,108
30 設備及投資*	4,074,618	0	0	0	4,074,618
3035 雜項設備費*	4,074,618	0	0	0	4,074,618
40 獎補助費	186,000	0	0	0	186,000
4085 獎勵及慰問	186,000	0	0	0	186,000
合計	722,296,519	9,264,340	39,185,990	5,026,570	775,773,419

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11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	3,117,345	0	0	0	0	0	0	0	3,117,345
本年度	3,114,587	0	0	0	0	0	0	0	3,114,587
0423170301 一般賠償收入	10,077	0	0	0	0	0	0	0	10,077
0523170303 資料使用費	41,577	0	0	0	0	0	0	0	41,577
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	158,695	0	0	0	0	0	0	0	158,695
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	1,596,734	0	0	0	0	0	0	0	1,596,734
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11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11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	775,773,419	32,100	0	0	270,000	0	0	0	776,075,519	27,230,381
本年度	775,773,419	32,100	0	0	270,000	0	0	0	776,075,519	27,230,381
一、本年度經費	722,296,519	32,100	0	0	270,000	0	0	0	722,598,619	27,230,381
3423174100 矯正業務	722,296,519	32,100	0	0	270,000	0	0	0	722,598,619	27,230,381
二、統籌科目	53,476,900	0	0	0	0	0	0	0	53,476,900	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	9,264,340	0	0	0	0	0	0	0	9,264,340	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	39,185,990	0	0	0	0	0	0	0	39,185,990	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,026,570	0	0	0	0	0	0	0	5,026,570	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,146,034,190	2 負債	218,141,548
11 流動資產	212,925,376	21 流動負債	24,840,545
110103 專戶存款	211,602,673	210302 應付代收款	24,840,545
110104 零用金	270,000	28 其他負債	193,301,003
110303 應收帳款	1,020,603	280301 存入保證金	7,434,916
110901 預付款	32,100	280401 應付保管款	185,866,087
14 固定資產	926,114,836	3 淨資產	927,892,642
140101 土地	361,789,221	31 資產負債淨額	927,892,642
140201 土地改良物	280,472	310101 資產負債淨額	927,892,642
減：140202 累計折舊—土地改良物	-277,667		
140401 房屋建築及設備	1,131,320,211		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-603,687,822		
140501 機械及設備	123,777,689		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-108,447,392		
140601 交通及運輸設備	47,494,372		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,564,679		
140701 雜項設備	83,812,965		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-72,382,534		
16 無形資產	454,703		
160101 權利	2,925		
160102 電腦軟體	451,778		
18 其他資產	6,539,275		
180101 暫付款	6,538,875		

中華民國114年11月30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) 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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	62,546,956	779,253,056
公庫撥入數	62,416,882	776,075,519
罰款及賠償收入	10,000	10,077
規費收入	0	41,577
財產收益	0	1,441,330
捐獻及贈與收入	0	62,950
其他收入	120,074	1,621,603
支出	64,699,502	802,706,335
繳付公庫數	130,074	3,117,345
人事支出	44,413,042	589,170,620
業務支出	17,683,101	182,342,181
獎補助支出	0	186,000
財產損失	0	18,274
折舊、折耗及攤銷	2,473,285	27,871,915
收支餘絀	-2,152,546	-23,453,279

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11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	1,971,009	0	-16,854,969	527,632,389
機械及設備	122,192,717	-103,506,512	1,787,697	202,725	-4,940,880	15,330,297
交通及運輸設備	47,022,080	-35,932,853	1,096,583	624,291	-1,631,826	9,929,693
雜項設備	82,142,216	-69,884,751	2,699,045	1,028,296	-2,497,783	11,430,431
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,400	0	0	2,475	0	2,925
小計	1,742,781,308	-796,434,636	7,554,334	1,857,787	-25,925,458	926,117,761
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	134,310	0	451,778
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	134,310	0	451,778
合計	1,743,367,396	-796,434,636	7,554,334	1,992,097	-25,925,458	926,569,539
備註： 1.本年度成本變動增加數7,554,334元=預算採購增加金額4,074,618元+其他依財產規制移入、受贈等增加數3,479,716元。 2.設備及投資預算執行增加金額4,074,618元=本年度預算執行金額4,074,618元。 3.預算採購增加金額4,074,618元與設備及投資預算執行增加金額4,074,618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11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	3,114,587	776,138,469	779,253,056	收入
	0	776,075,519	776,075,519	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,077	0	10,077	罰款及賠償收入
規費收入	41,577	0	41,577	規費收入
財產收入	1,441,330	0	1,441,330	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	1,621,603	0	1,621,603	其他收入
歲出	775,773,419	26,932,916	802,706,335	支出
	0	3,117,345	3,117,345	繳付公庫數
人事費	589,170,620	0	589,170,620	人事支出
業務費	182,342,181	0	182,342,181	業務支出
獎補助費	186,000	0	186,000	獎補助支出
設備及投資	4,074,618	-4,074,618	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	27,871,915	27,871,915	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-772,658,832	749,205,553	-23,453,279	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）775,773,419元＋預付款32,100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)3,117,345元。(4)設備及投資調整數：設備及投資預算執行數4,074,618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27,871,915元。