

矯正署臺中監獄

會計月報

中華民國 114 年 12 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.....	14

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.....	15
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	16
---------------------	----

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數						
02	102	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	347,000 0	347,000	347,000	0	0	0	
				0423170000-0 矯正署及所屬	347,000 0	347,000	347,000	10,077 0	0	-336,923 0	
				0423170200-9 沒入及沒收財物	8,000 0	8,000	8,000	0 0	0	-8,000 0	
				0423170201-1 沒入金	8,000 0	8,000	8,000	0 0	0	-8,000 0	
				0423170300-3 賠償收入	339,000 0	339,000	339,000	0 10,077	0	-328,923 0	
	03	83	01	0423170301-6 一般賠償收入	339,000 0	339,000	339,000	0 10,077	0	-328,923 0	
				0500000000-8 規費收入	53,000 0	53,000	53,000	6,576 48,153	0	-4,847 0	
				0523170000-5 矯正署及所屬	53,000 0	53,000	53,000	6,576 48,153	0	-4,847 0	
				0523170300-9 使用規費收入	53,000 0	53,000	53,000	6,576 48,153	0	-4,847 0	
				0523170303-7 資料使用費	53,000 0	53,000	53,000	6,576 48,153	0	-4,847 0	

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數						
04	113	01	01	0700000000-9 財產收入	1,656,000 0	1,656,000	1,656,000	107,149	0	0	
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,656,000 0	1,656,000	1,656,000	107,149 1,548,479	0	-107,521	
				0723170100-0 財產孳息	1,463,000 0	1,463,000	1,463,000	99,077 1,381,712	0	-107,521	
				0723170101-3 利息收入	233,000 0	233,000	233,000	99,077 202,561	0	-81,288	
				0723170103-9 租金收入	1,230,000 0	1,230,000	1,230,000	0 1,179,151	0	-30,439	
				0723170500-9 廢舊物資售價	193,000 0	193,000	193,000	8,072 166,767	0	-50,849	
				1200000000-8 其他收入	1,458,000 0	1,458,000	1,458,000	143,378 1,764,981	24,995	0	
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,458,000 0	1,458,000	1,458,000	143,378 1,764,981	24,995	331,976	
				1223170200-4 雜項收入	1,458,000 0	1,458,000	1,458,000	143,378 1,764,981	24,995	0	
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 24,869	0	331,976	
07	111	01	01							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12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		保留數 (4) 執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(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	1,458,000	143,378 1,740,112	24,995	0 307,107		
				合計	3,514,000 0	3,514,000	3,514,000	257,103 3,371,690	24,995	0 -117,315		

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
				追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)	
				第一預備金	預算調整數					
12	05	02	02	0023000000-0 法務部主管						
				0023170000-8 矯正署及所屬	777,369,000	10,000,000	787,412,000	787,412,000	64,882,833	
					43,000	0		787,179,352	232,648	
					0	0		0	0	
				3423174100-5 矯正業務	772,991,000	10,000,000	783,034,000	783,034,000	64,579,451	
					43,000	0		782,801,352	232,648	
					0	0		0	0	
				10 人事費	572,574,000	0	572,574,000	572,574,000	36,648,211	
					0	0		572,341,931	232,069	
					0	0		0	0	
				20 業務費	200,231,000	10,000,000	210,272,000	210,272,000	27,929,240	
					43,000	-2,000		210,271,421	579	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	186,000	0	188,000	188,000	2,000	
					0	2,000		188,000	0	
					0	0		0	0	
			02	3423174100-5* 矯正業務	4,378,000	0	4,378,000	4,378,000	303,382	
					0	0		4,378,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	4,378,000	0	4,378,000	4,378,000	303,382	
					0	0		4,378,000	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
				追加(減)數	經費流用數				
				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	5,095,650 0 0 10 人事費 5,095,650 0 0	0 0 0 0 0 0	5,095,650 5,095,650 5,095,650 5,095,650 5,095,650 5,095,650	5,095,650 5,095,650 5,095,650 69,080 0 0	69,080 0 0 0 0 0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	39,185,990 0 0 10 人事費 39,185,990 0 0	0 0 0 0 0 0	39,185,990 39,185,990 39,185,990 39,185,990 39,185,990 39,185,990	39,185,990 39,185,990 39,185,990 0 0 0	0 0 0 0 0 0
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	9,264,340 0 0 10 人事費 9,264,340 0 0	0 0 0 0 0 0	9,264,340 9,264,340 9,264,340 9,264,340 9,264,340 9,264,340	9,264,340 9,264,340 9,264,340 0 0 0	0 0 0 0 0 0
				統籌科目小計	53,545,980 0 0	0 0 0	53,545,980 53,545,980 53,545,980	69,080 53,545,980 0	0 0 0
				合計	830,914,980 43,000 0	10,000,000 0 0	840,957,980 840,957,980 840,957,980	64,951,913 840,725,332 0	232,648 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12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	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
					代號及名稱	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110 07					1200000000-8 其他收入	43,212	0	0	0	43,212
						0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	43,212	0	0	0	43,212
						0	0	0	0	0
				01	1223170200-4 雜項收入	43,212	0	0	0	43,212
						0	0	0	0	0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	43,212	0	0	0	43,212
						0	0	0	0	0
					小 計	43,212	0	0	0	43,212
						0	0	0	0	0
111 07					1200000000-8 其他收入	1,232,689	653,797	0	2,758	576,134
						0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,232,689	653,797	0	2,758	576,134
						0	0	0	0	0
				01	1223170200-4 雜項收入	1,232,689	653,797	0	2,758	576,134
						0	0	0	0	0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,232,689	653,797	0	2,758	576,134
						0	0	0	0	0
					小 計	1,232,689	653,797	0	2,758	576,134
						0	0	0	0	0
112 07					1200000000-8 其他收入	1,180,670	779,413	0	0	401,257
						0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,180,670	779,413	0	0	401,257
						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12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	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
					代號及名稱	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	0 401,257
					1223170210-8 其他雜項收入	1,180,670 0	779,413 0	0	0	0 401,257
					小 計	1,180,670 0	779,413 0	0	0	0 401,257
	02				合 計	2,456,571 0	1,433,210 0	0	2,758 0	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12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	572,341,931	9,264,340	39,185,990	5,095,650	625,887,911
1015 法定編制人員待遇	326,784,849	7,728,527	0	0	334,513,376
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	8,104,790	0	0	5,095,650	13,200,440
1040 加班費	72,936,216	0	0	0	72,936,216
1045 退休退職給付	0	0	39,185,990	0	39,185,990
1050 退休離職儲金	36,770,026	94,896	0	0	36,864,922
1055 保險	31,842,517	21,898	0	0	31,864,415
20 業務費	210,271,421	0	0	0	210,271,421
2003 教育訓練費	140,854	0	0	0	140,854
2006 水電費	13,506,530	0	0	0	13,506,530
2009 通訊費	1,085,038	0	0	0	1,085,038
2018 資訊服務費	86,000	0	0	0	86,000
2021 其他業務租金	395,264	0	0	0	395,264
2024 稅捐及規費	176,218	0	0	0	176,218
2027 保險費	265,431	0	0	0	265,431
2033 約用人員酬金	5,909,499	0	0	0	5,909,499
2036 按日按件計資酬金	1,486,845	0	0	0	1,486,845
2045 國內組織會費	48,000	0	0	0	48,000
2051 物品	2,172,901	0	0	0	2,172,901
2054 一般事務費	15,523,329	0	0	0	15,523,329

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12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 紿養費	167,722,800	0	0	0	167,722,800
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	200,487	0	0	0	200,487
2069 設施及機械設備養護費	724,952	0	0	0	724,952
2072 國內旅費	395,483	0	0	0	395,483
2084 短程車資	255,685	0	0	0	255,685
2093 特別費	108,938	0	0	0	108,938
30 設備及投資*	4,378,000	0	0	0	4,378,000
3035 雜項設備費*	4,378,000	0	0	0	4,378,000
40 獎補助費	188,000	0	0	0	188,000
4085 獎勵及慰問	188,000	0	0	0	188,000
小計	787,179,352	9,264,340	39,185,990	5,095,650	840,725,332
合計	787,179,352	9,264,340	39,185,990	5,095,650	840,725,332

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12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	3,374,448	0	0	0	0	0	0	0	3,374,448
本年度	3,371,690	0	0	0	0	0	0	0	3,371,690
0423170301 一般賠償收入	10,077	0	0	0	0	0	0	0	10,077
0523170303 資料使用費	48,153	0	0	0	0	0	0	0	48,153
0723170101 利息收入	202,561	0	0	0	0	0	0	0	202,561
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	166,767	0	0	0	0	0	0	0	166,767
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	1,740,112	0	0	0	0	0	0	0	1,740,112
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12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12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	840,725,332	0	0	0	0	0	0	0	840,725,332	232,648
本年度	840,725,332	0	0	0	0	0	0	0	840,725,332	232,648
一、本年度經費	787,179,352	0	0	0	0	0	0	0	787,179,352	232,648
3423174100 矯正業務	787,179,352	0	0	0	0	0	0	0	787,179,352	232,648
二、統籌科目	53,545,980	0	0	0	0	0	0	0	53,545,980	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	5,095,650	0	0	0	0	0	0	0	5,095,650	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,129,891,043	2 負債	201,843,564
11 流動資產	202,889,162	21 流動負債	16,768,841
110103 專戶存款	201,843,564	210302 應付代收款	16,768,841
110303 應收帳款	1,045,598	28 其他負債	185,074,723
14 固定資產	926,559,213	280301 存入保證金	9,023,916
140101 土地	361,789,221	280401 應付保管款	176,050,807
140201 土地改良物	280,472	3 淨資產	928,047,479
減：140202 累計折舊—土地改良物	-277,667	31 資產負債淨額	928,047,479
140401 房屋建築及設備	1,131,407,211	310101 資產負債淨額	928,047,479
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-605,226,292		
140501 機械及設備	124,281,392		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-108,844,304		
140601 交通及運輸設備	47,511,372		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,742,590		
140701 雜項設備	85,501,762		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-72,121,364		
16 無形資產	442,268		
160101 權利	2,700		
160102 電腦軟體	439,568		
18 其他資產	400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,129,891,043	合 計	1,129,891,043

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	67,383,911	846,636,967
公庫撥入數	64,649,813	840,725,332
罰款及賠償收入	0	10,077
規費收入	6,576	48,153
財產收益	107,149	1,548,479
捐獻及贈與收入	2,452,000	2,514,950
其他收入	168,373	1,789,976
支出	67,373,274	870,079,609
繳付公庫數	257,103	3,374,448
人事支出	36,717,291	625,887,911
業務支出	27,929,240	210,271,421
獎補助支出	2,000	188,000
財產損失	6,030	24,304
折舊、折耗及攤銷	2,461,610	30,333,525
收支餘額	10,637	-23,442,642

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12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	2,058,009	0	-18,393,439	526,180,919
機械及設備	122,192,717	-103,506,512	2,328,900	240,225	-5,337,792	15,437,088
交通及運輸設備	47,022,080	-35,932,853	1,129,583	640,291	-1,809,737	9,768,782
雜項設備	82,142,216	-69,884,751	4,937,424	1,577,878	-2,236,613	13,380,398
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,400	0	0	2,700	0	2,700
小計	1,742,781,308	-796,434,636	10,453,916	2,461,094	-27,777,581	926,561,913
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	146,520	0	439,568
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	146,520	0	439,568
合計	1,743,367,396	-796,434,636	10,453,916	2,607,614	-27,777,581	927,001,481

備註：

1.本年度成本變動增加數10,453,916元=預算採購增加金額4,378,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加數6,075,916元。

2.設備及投資預算執行增加金額4,378,000元=本年度預算執行金額4,378,000元。

3.預算採購增加金額4,378,000元與設備及投資預算執行增加金額4,378,000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12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	3,396,685	843,240,282	846,636,967	收入
	0	840,725,332	840,725,332	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	48,153	0	48,153	規費收入
財產收入	1,548,479	0	1,548,479	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	2,514,950	2,514,950	捐獻及贈與收入
其他收入	1,789,976	0	1,789,976	其他收入
歲出	840,725,332	29,354,277	870,079,609	支出
	0	3,374,448	3,374,448	繳付公庫數
人事費	625,887,911	0	625,887,911	人事支出
業務費	210,271,421	0	210,271,421	業務支出
獎補助費	188,000	0	188,000	獎補助支出
設備及投資	4,378,000	-4,378,000	0	
	0	24,304	24,304	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	30,333,525	30,333,525	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-837,328,647	813,886,005	-23,442,642	收支餘绌

備註：

(1)公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數（含統籌科目）840,725,332元。(2)捐獻及贈與收入調整數：係本年度受贈佛堂用具等財產之收入2,514,950元。(3)繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)3,374,448元。(4)設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數4,378,000元，已列入資產科目，爰予調減。(5)財產損失調整數：係本年度報廢財產之殘值24,304元。(6)折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數30,333,525元。