

矯正署臺中監獄

會 計 月 報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 林芯平

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.....	7

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	9
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115年01月01日至115年01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	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	220,000 0	220,000	0	0	0	0		
				0423170000-0 矯正署及所屬	220,000 0	220,000		0	0	0		
				0423170200-9 沒入及沒收財物	1,000 0	1,000		0	0	0		
				0423170201-1 沒入金	1,000 0	1,000		0	0	0		
				0423170300-3 賠償收入	219,000 0	219,000		0	0	0		
			02	0423170301-6 一般賠償收入	219,000 0	219,000	0	0	0	0		
				0500000000-8 規費收入	49,000 0	49,000		4,000	0	-4,000		
	84	01	01	0523170000-5 矯正署及所屬	49,000 0	49,000	4,000	0	0	-4,000		
				0523170300-9 使用規費收入	49,000 0	49,000		4,000	0	-4,000		
			01	0523170303-7 資料使用費	49,000 0	49,000	4,000	0	0	-4,000		

## 矯正署臺中監獄

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	112	01	01	0700000000-9 財產收入	1,557,000 0	1,557,000	1,194,000	1,185,760 1,185,760	0	-8,240		
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,557,000 0	1,557,000	1,194,000	1,185,760 1,185,760	0	-8,240		
				0723170100-0 財產孳息	1,356,000 0	1,356,000	1,178,000	1,178,252 1,178,252	0	252		
				0723170101-3 利息收入	178,000 0	178,000	0	0 0	0	0		
				0723170103-9 租金收入	1,178,000 0	1,178,000	1,178,000	1,178,252 1,178,252	0	252		
				0723170500-9 廢舊物資售價	201,000 0	201,000	16,000	7,508 7,508	0	-8,492		
				1200000000-8 其他收入	1,427,000 0	1,427,000	112,000	136,571 136,571	0	24,571		
				1223170000-5 矯正署及所屬	1,427,000 0	1,427,000	112,000	136,571 136,571	0	24,571		
				1223170200-4 雜項收入	1,427,000 0	1,427,000	112,000	136,571 136,571	0	24,571		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	274 274	0	274		

矯正署臺中監獄  
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	1,427,000 0	1,427,000	112,000	136,297 136,297	0	24,297		
				合計	3,253,000 0	3,253,000	1,310,000	1,322,331 1,322,331	0	12,331		

## 矯正署臺中監獄

## 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	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)		
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	666,918,000	0	666,918,000	85,128,000	71,666,669 13,461,331	
		02		3423174100-5 矯正業務	0	0	0	71,666,669 35,100		
				10 人事費	654,142,000	0	654,142,000	85,128,000	71,666,669 13,461,331	
					0	0	0	71,666,669 35,100		
					0	0	0	0		
				20 業務費	589,596,000	0	589,596,000	68,151,000	63,113,372 5,037,628	
					0	0	0	63,113,372 0		
					0	0	0	0		
				40 獎補助費	64,348,000	0	64,348,000	16,977,000	8,553,297 8,423,703	
					0	0	0	8,553,297 35,100		
					0	0	0	0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	198,000	0	198,000	0	0 0	
					0	0	0	0		
					0	0	0	0		
				30 設備及投資	9,986,000	0	9,986,000	0	0 0	
					0	0	0	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115年01月01日至115年01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	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)		
		04		3423179000-8 一般建築及設備	2,790,000 0 0	0 0 0	2,790,000	0 0 0	0 0 0	
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	2,790,000 0 0	0 0 0	2,790,000	0 0 0	0 0 0	
			30	設備及投資	2,790,000 0 0	0 0 0	2,790,000	0 0 0	0 0 0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	198,050 0 0	0 0 0	198,050	198,050 198,050 0	198,050 198,050 0	
			10	人事費	198,050 0 0	0 0 0	198,050	198,050 198,050 0	198,050 198,050 0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,157,983 0 0	0 0 0	6,157,983	6,157,983 6,157,983 0	6,157,983 6,157,983 0	
			10	人事費	6,157,983 0 0	0 0 0	6,157,983	6,157,983 6,157,983 0	6,157,983 6,157,983 0	
				統籌科目小計	6,356,033 0 0	0 0 0	6,356,033	6,356,033 6,356,033 0	6,356,033 6,356,033 0	

## 矯正署臺中監獄

## 經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	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)		
				合計	673,274,033 0 0	0 0 0	673,274,033	91,484,033 78,022,702 0	78,022,702 35,100 13,461,331	

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115年01月01日至115年01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	18,655	0	0	0
						0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	43,212	18,655	0	0	0
						0	0	0	0	0
					1223170200-4 雜項收入	43,212	18,655	0	0	0
						0	0	0	0	0
					1223170210-8 其他雜項收入	43,212	18,655	0	0	0
						0	0	0	0	0
					小 計	43,212	18,655	0	0	0
						0	0	0	0	0
111 07					1200000000-8 其他收入	576,134	254,611	0	0	0
						0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	576,134	254,611	0	0	0
						0	0	0	0	0
					1223170200-4 雜項收入	576,134	254,611	0	0	0
						0	0	0	0	0
					1223170210-8 其他雜項收入	576,134	254,611	0	0	0
						0	0	0	0	0
					小 計	576,134	254,611	0	0	0
						0	0	0	0	0
112 07					1200000000-8 其他收入	401,257	196,825	0	0	0
						0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	401,257	196,825	0	0	0
						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115年01月01日至115年01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
114 07	111	01	01	01	1223170200-4 雜項收入	401,257	196,825	0	0	0
					0	0	0	0	0	0
		02	02	02	1223170210-8 其他雜項收入	401,257	196,825	0	0	0
					0	0	0	0	0	0
					小 計	401,257	196,825	0	0	204,432
		02	02	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	0	0
					24,995	0	0	0	0	24,995
					0	0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	24,995	0	0	0	24,995
					0	0	0	0	0	0
					1223170200-4 雜項收入	24,995	0	0	0	24,995
					0	0	0	0	0	0
					1223170210-8 其他雜項收入	24,995	0	0	0	24,995
					0	0	0	0	0	0
					小 計	24,995	0	0	0	24,995
					合 計	1,045,598	470,091	0	0	575,507
					0	0	0	0	0	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115年01月01日至115年01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	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	63,113,372	6,157,983	198,050	69,469,405	
1015 法定編制人員待遇	56,515,476	0	0	56,515,476	
1020 約聘僱人員待遇	2,180,926	0	0	2,180,926	
1025 技工及工友待遇	327,840	0	0	327,840	
1035 其他給與	0	0	198,050	198,050	
1040 加班費	266,208	0	0	266,208	
1045 退休退職給付	0	6,157,983	0	6,157,983	
1050 退休離職儲金	3,090,924	0	0	3,090,924	
1055 保險	731,998	0	0	731,998	
20 業務費	8,553,297	0	0	8,553,297	
2006 水電費	994,229	0	0	994,229	
2009 通訊費	69,477	0	0	69,477	
2021 其他業務租金	29,542	0	0	29,542	
2033 約用人員酬金	858,026	0	0	858,026	
2036 按日按件計資酬金	42,500	0	0	42,500	
2054 一般事務費	301,084	0	0	301,084	
2057 紿養費	6,179,020	0	0	6,179,020	
2063 房屋建築養護費	29,203	0	0	29,203	
2072 國內旅費	31,526	0	0	31,526	
2084 短程車資	18,690	0	0	18,690	
合計	71,666,669	6,157,983	198,050	78,022,702	

矯正署臺中監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01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	1,322,331	0	0	0	0	0	0	0	1,322,331
本年度	1,322,331	0	0	0	0	0	0	0	1,322,331
0723170103 租金收入	1,178,252	0	0	0	0	0	0	0	1,178,252
0723170500 廢舊物資售價	7,508	0	0	0	0	0	0	0	7,508
1223170201 收回以前年度歲出	274	0	0	0	0	0	0	0	274
1223170210 其他雜項收入	136,297	0	0	0	0	0	0	0	136,297
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
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

矯正署臺中監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01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)			
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115年01月01日至115年01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	78,022,702	35,100	0	0	270,000	0	0	0	78,327,802	13,156,231
本年度	78,022,702	35,100	0	0	270,000	0	0	0	78,327,802	13,156,231
一、本年度經費	71,666,669	35,100	0	0	270,000	0	0	0	71,971,769	13,156,231
3423174100 矯正業務	71,666,669	35,100	0	0	270,000	0	0	0	71,971,769	13,156,231
二、統籌科目	6,356,033	0	0	0	0	0	0	0	6,356,033	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,157,983	0	0	0	0	0	0	0	6,157,983	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	198,050	0	0	0	0	0	0	0	198,050	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115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,108,882,398	2 負債	183,589,415
11 流動資產	180,520,840	21 流動負債	15,819,481
110103 專戶存款	179,640,233	210302 應付代收款	15,819,481
110104 零用金	270,000	28 其他負債	167,769,934
110303 應收帳款	575,507	280301 存入保證金	5,080,916
110901 預付款	35,100	280401 應付保管款	162,689,018
14 固定資產	923,982,143	3 淨資產	925,292,983
140101 土地	361,789,221	31 資產負債淨額	925,292,983
140201 土地改良物	280,472	310101 資產負債淨額	925,292,983
減：140202 累計折舊—土地改良物	-277,667		
140401 房屋建築及設備	1,131,422,661		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-606,780,458		
140501 機械及設備	124,410,542		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-109,290,651		
140601 交通及運輸設備	47,585,145		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,933,319		
140701 雜項設備	85,501,762		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-72,725,565		
16 無形資產	429,833		
160101 權利	2,475		
160102 電腦軟體	427,358		
18 其他資產	3,949,582		
180101 暫付款	3,949,182		

矯正署臺中監獄  
平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 銷	科 目 名 稱	金 銷
180201 存出保證金 合 計	400 1,108,882,398	合 計	1,108,882,398

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) 290元

## 矯正署臺中監獄

## 收入支出表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		79,868,506
公庫撥入數	78,327,802	78,327,802
財產收益	1,185,760	1,185,760
捐獻及贈與收入	218,373	218,373
其他收入	136,571	136,571
支出	82,152,911	82,152,911
繳付公庫數	1,322,331	1,322,331
人事支出	69,469,405	69,469,405
業務支出	8,553,297	8,553,297
折舊、折耗及攤銷	2,807,878	2,807,878
收支餘绌	-2,284,405	-2,284,405

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115年01月01日至115年01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	1,131,407,211	-605,226,292	15,450	0	-1,554,166	524,642,203
機械及設備	124,281,392	-108,844,304	129,150	0	-446,347	15,119,891
交通及運輸設備	47,511,372	-37,742,590	73,773	0	-190,729	9,651,826
雜項設備	85,501,762	-72,121,364	0	0	-604,201	12,776,197
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,700	0	0	225	0	2,475
小計	1,750,774,130	-824,212,217	218,373	225	-2,795,443	923,984,618
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	439,568	0	0	12,210	0	427,358
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	439,568	0	0	12,210	0	427,358
合計	1,751,213,698	-824,212,217	218,373	12,435	-2,795,443	924,411,976

備註：

1.本年度成本變動增加數218,373元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加數218,373元。

2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元。

3.預算採購增加金額0元與設備及投資預算執行增加金額0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115年01月01日至115年01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	1,322,331	78,546,175	79,868,506	收入
	0	78,327,802	78,327,802	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	0	0	0	規費收入
財產收入	1,185,760	0	1,185,760	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	218,373	218,373	捐獻及贈與收入
其他收入	136,571	0	136,571	其他收入
歲出	78,022,702	4,130,209	82,152,911	支出
	0	1,322,331	1,322,331	繳付公庫數
人事費	69,469,405	0	69,469,405	人事支出
業務費	8,553,297	0	8,553,297	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	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	2,807,878	2,807,878	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-76,700,371	74,415,966	-2,284,405	收支餘绌

備註：

(1)公庫撥入數調整數：歲出實現數（含統籌科目）78,022,702元+預付款35,100元+零用金270,000元。(2)捐獻及贈與收入調整數：受贈電熱水器等財產之收入218,373元。(3)繳付公庫數調整數：歲入實現數(含以前年度)1,322,331元。(4)折舊、折耗及攤銷調整數：折舊、折耗及攤銷數2,807,878元。