

矯正署臺中監獄

# 會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
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02月28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				0400000000-2 罰款及賠償收入	220,000 0	220,000	0	0	0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	220,000 0	220,000	0	0	0	
		01		0423170200-9 沒入及沒收財物	1,000 0	1,000	0	0	0	
			01	0423170201-1 沒入金	1,000 0	1,000	0	0	0	
			02	0423170300-3 賠償收入	219,000 0	219,000	0	0	0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	219,000 0	219,000	0	0	0	
03				0500000000-8 規費收入	49,000 0	49,000	8,000	0	-8,000	
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	49,000 0	49,000	8,000	0	-8,000	
		01		0523170300-9 使用規費收入	49,000 0	49,000	8,000	0	-8,000	
			01	0523170303-7 資料使用費	49,000 0	49,000	8,000	0	-8,000	

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02月28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				0700000000-9 財產收入	1,557,000 0	1,557,000	1,210,000 0	0 1,185,760	0 0	-24,240
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	1,557,000 0	1,557,000	1,210,000	0 1,185,760	0	-24,240
		01		0723170100-0 財產孳息	1,356,000 0	1,356,000	1,178,000	0 1,178,252	0	252
			01	0723170101-3 利息收入	178,000 0	178,000	0	0 0	0	0
			02	0723170103-9 租金收入	1,178,000 0	1,178,000	1,178,000	0 1,178,252	0	252
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	201,000 0	201,000	32,000	0 7,508	0	-24,492
07				1200000000-8 其他收入	1,427,000 0	1,427,000	242,000	126,066 262,637	0	20,637
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	1,427,000 0	1,427,000	242,000	126,066 262,637	0	20,637
		01		1223170200-4 雜項收入	1,427,000 0	1,427,000	242,000	126,066 262,637	0	20,637
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	462 736	0	736

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02月28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	1,427,000	242,000	125,604	0	19,901
					0			261,901		
				合計	3,253,000	3,253,000	1,460,000	126,066	0	-11,603
					0			1,448,397		

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02月28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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	681,739,000	0	681,739,000	224,182,000	134,406,091	18,109,240
					0	0			206,072,760	102,200
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	668,963,000	0	668,963,000	224,182,000	134,406,091	18,109,240
					0	0			206,072,760	102,200
					0	0			0	
				10 人事費	589,596,000	0	589,596,000	188,879,000	121,940,294	3,825,334
					0	0			185,053,666	0
					0	0			0	
				20 業務費	79,169,000	0	79,169,000	35,237,000	12,401,797	14,281,906
					0	0			20,955,094	102,200
					0	0			0	
				40 獎補助費	198,000	0	198,000	66,000	64,000	2,000
					0	0			64,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	9,986,000	0	9,986,000	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	

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02月28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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	2,790,000	0	2,790,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	2,790,000	0	2,790,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	2,790,000	0	2,790,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	438,200	0	438,200	438,200	240,150	0	
					0	0			438,200	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	438,200	0	438,200	438,200	240,150	0	
					0	0			438,200	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,143,636	0	9,143,636	9,143,636	2,985,653	0	
					0	0			9,143,636	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	9,143,636	0	9,143,636	9,143,636	2,985,653	0	
					0	0			9,143,636	0	
					0	0			0	0	
				統籌科目小計	9,581,836	0	9,581,836	9,581,836	3,225,803	0	
					0	0			9,581,836	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02月28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)	
				合計	691,320,836	0	691,320,836	233,763,836	137,631,894	18,109,240
					0	0			215,654,596	102,200
					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02月28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	應收數		
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數		
110	07				1200000000-8	43,212	18,655	0	0	0	24,557	
					其他收入	0	0	0	0	0	0	
					111	1223170000-5	43,212	18,655	0	0	0	24,557
						矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01	1223170200-4	43,212	18,655	0	0	0	24,557
						雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02	1223170210-8	43,212	18,655	0	0	0	24,557
						其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	43,212	18,655	0	0	0	24,557	
					0	0	0	0	0	0	0	
111	07				1200000000-8	576,134	254,611	0	0	0	321,523	
					其他收入	0	0	0	0	0	0	
					113	1223170000-5	576,134	254,611	0	0	0	321,523
						矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01	1223170200-4	576,134	254,611	0	0	0	321,523
						雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02	1223170210-8	576,134	254,611	0	0	0	321,523
						其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	576,134	254,611	0	0	0	321,523	
					0	0	0	0	0	0	0	
112	07				1200000000-8	401,257	196,825	0	0	0	204,432	
					其他收入	0	0	0	0	0	0	
					112	1223170000-5	401,257	196,825	0	0	0	204,432
						矯正署及所屬	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02月28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	保留數	
114	07			01	1223170200-4 雜項收入	401,257 0	196,825 0	0 0	0 0	0 0	204,432 0	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	401,257 0	196,825 0	0 0	0 0	0 0	0 0	204,432 0
					小計	401,257 0	196,825 0	0 0	0 0	0 0	0 0	204,432 0
					1200000000-8 其他收入	24,995 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	24,995 0
				111	1223170000-5 矯正署及所屬	24,995 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	24,995 0
				01	1223170200-4 雜項收入	24,995 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	24,995 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	24,995 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	24,995 0
					小計	24,995 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	24,995 0
					合計	1,045,598 0	470,091 0	0 0	0 0	0 0	0 0	575,507 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02月28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	185,053,666	9,143,636	438,200	194,635,502	
1015 法定編制人員待遇	84,766,141	0	0	84,766,141	
1020 約聘僱人員待遇	3,249,492	0	0	3,249,492	
1025 技工及工友待遇	491,760	0	0	491,760	
1030 獎金	83,558,577	0	0	83,558,577	
1035 其他給與	407,970	0	438,200	846,170	
1040 加班費	4,973,893	0	0	4,973,893	
1045 退休退職給付	0	9,143,636	0	9,143,636	
1050 退休離職儲金	6,145,932	0	0	6,145,932	
1055 保險	1,459,901	0	0	1,459,901	
20 業務費	20,955,094	0	0	20,955,094	
2006 水電費	3,018,663	0	0	3,018,663	
2009 通訊費	95,193	0	0	95,193	
2021 其他業務租金	29,542	0	0	29,542	
2024 稅捐及規費	4,324	0	0	4,324	
2033 約用人員酬金	1,251,189	0	0	1,251,189	
2036 按日按件計資酬金	134,135	0	0	134,135	
2045 國內組織會費	43,400	0	0	43,400	
2051 物品	37,685	0	0	37,685	
2054 一般事務費	720,150	0	0	720,150	
2057 給養費	15,441,060	0	0	15,441,060	
2063 房屋建築養護費	29,203	0	0	29,203	
2066 車輛及辦公器具養護費	4,300	0	0	4,300	

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02月28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	
2069 設施及機械設備養護費	49,560	0	0	49,560	
2072 國內旅費	48,107	0	0	48,107	
2084 短程車資	34,510	0	0	34,510	
2093 特別費	14,073	0	0	14,073	
40 獎補助費	64,000	0	0	64,000	
4085 獎勵及慰問	64,000	0	0	64,000	
合計	206,072,760	9,143,636	438,200	215,654,596	

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02月28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	1,448,397	0	0	0	0	0	0	0	1,448,397
本年度	1,448,397	0	0	0	0	0	0	0	1,448,397
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	736	0	0	0	0	0	0	0	736
1223170210 其他雜項收入	261,901	0	0	0	0	0	0	0	261,901
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02月28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02月28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	215,654,596	102,200	0	0	270,000	0	0	0	216,026,796	17,737,040
本年度	215,654,596	102,200	0	0	270,000	0	0	0	216,026,796	17,737,040
一、本年度經費	206,072,760	102,200	0	0	270,000	0	0	0	206,444,960	17,737,040
3423174100 矯正業務	206,072,760	102,200	0	0	270,000	0	0	0	206,444,960	17,737,040
二、統籌科目	9,581,836	0	0	0	0	0	0	0	9,581,836	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,143,636	0	0	0	0	0	0	0	9,143,636	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	438,200	0	0	0	0	0	0	0	438,200	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,099,620,546	2 負債	178,850,412
11 流動資產	175,745,719	21 流動負債	21,983,276
110103 專戶存款	174,798,012	210302 應付代收款	21,983,276
110104 零用金	270,000	28 其他負債	156,867,136
110303 應收帳款	575,507	280301 存入保證金	5,025,916
110901 預付款	102,200	280401 應付保管款	151,841,220
14 固定資產	919,404,629	3 淨資產	920,770,134
140101 土地	361,789,221	31 資產負債淨額	920,770,134
140401 房屋建築及設備	1,130,206,835	310101 資產負債淨額	920,770,134
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-607,889,678		
140501 機械及設備	117,315,212		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-103,362,116		
140601 交通及運輸設備	46,605,535		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,504,098		
140701 雜項設備	84,777,336		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-72,533,618		
16 無形資產	417,398		
160101 權利	2,250		
160102 電腦軟體	415,148		
18 其他資產	4,052,800		
180101 暫付款	4,052,400		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,099,620,546	合 計	1,099,620,546

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	137,825,060	217,693,566
公庫撥入數	137,698,994	216,026,796
財產收益	0	1,185,760
捐獻及贈與收入	0	218,373
其他收入	126,066	262,637
支出	140,315,268	222,468,179
繳付公庫數	126,066	1,448,397
人事支出	125,166,097	194,635,502
業務支出	12,401,797	20,955,094
獎補助支出	64,000	64,000
財產損失	30,865	30,865
折舊、折耗及攤銷	2,526,443	5,334,321
收支餘絀	-2,490,208	-4,774,613

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02月28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	280,472	277,667	0
房屋建築及設備	1,131,407,211	-605,226,292	15,450	1,215,826	-2,663,386	522,317,157
機械及設備	124,281,392	-108,844,304	129,150	7,095,330	5,482,188	13,953,096
交通及運輸設備	47,511,372	-37,742,590	73,773	979,610	238,492	9,101,437
雜項設備	85,501,762	-72,121,364	0	724,426	-412,254	12,243,718
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,700	0	0	450	0	2,250
小計	1,750,774,130	-824,212,217	218,373	10,296,114	2,922,707	919,406,879
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	24,420	0	415,148
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	24,420	0	415,148
合計	1,751,213,698	-824,212,217	218,373	10,320,534	2,922,707	919,822,027

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02月28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	1,448,397	216,245,169	217,693,566	收入
	0	216,026,796	216,026,796	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	262,637	0	262,637	其他收入
歲出	215,654,596	6,813,583	222,468,179	支出
	0	1,448,397	1,448,397	繳付公庫數
人事費	194,635,502	0	194,635,502	人事支出
業務費	20,955,094	0	20,955,094	業務支出
獎補助費	64,000	0	64,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	30,865	30,865	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	5,334,321	5,334,321	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-214,206,199	209,431,586	-4,774,613	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）215,654,596元+預付款102,200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)1,448,397元。(4)財產損失調整數：報廢財產之殘值30,865元。(5)折舊、折耗及攤銷調整數：折舊、折耗及攤銷數5,334,321元。