

矯正署臺中監獄

# 會計月報

中華民國 115 年 3 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03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				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	12,000	7,740	0	-4,260
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	49,000 0	49,000	12,000	7,740	0	-4,260
		01		0523170300-9 使用規費收入	49,000 0	49,000	12,000	7,740	0	-4,260
			01	0523170303-7 資料使用費	49,000 0	49,000	12,000	7,740	0	-4,260

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03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				0700000000-9 財產收入	1,557,000 0	1,557,000	1,226,000 0	0 1,185,760	0 0	-40,240 -40,240
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	1,557,000 0	1,557,000	1,226,000	0 1,185,760	0	-40,240
		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	48,000	0 7,508	0	-40,492
07				1200000000-8 其他收入	1,427,000 0	1,427,000	356,000	137,703 400,340	0	44,340
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	1,427,000 0	1,427,000	356,000	137,703 400,340	0	44,340
		01		1223170200-4 雜項收入	1,427,000 0	1,427,000	356,000	137,703 400,340	0	44,340
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 736	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03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	1,427,000	356,000	137,703	0	43,604
					0			399,604		
				合計	3,253,000	3,253,000	1,594,000	145,443	0	-160
					0			1,593,840		

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03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		
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	696,236,000	0	696,236,000	284,252,000	62,254,273	15,924,967
					0	0			268,327,033	37,200
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	683,460,000	0	683,460,000	284,252,000	62,254,273	15,924,967
					0	0			268,327,033	37,200
					0	0			0	
				10 人事費	589,596,000	0	589,596,000	230,913,000	40,083,515	5,775,819
					0	0			225,137,181	0
					0	0			0	
				20 業務費	93,666,000	0	93,666,000	53,273,000	22,170,758	10,147,148
					0	0			43,125,852	37,200
					0	0			0	
				40 獎補助費	198,000	0	198,000	66,000	0	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03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	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	2,315,010	0	2,315,010	2,315,010	1,876,810	0	
					0	0			2,315,010	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	2,315,010	0	2,315,010	2,315,010	1,876,810	0	
					0	0			2,315,010	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,229,214	0	12,229,214	12,229,214	3,085,578	0	
					0	0			12,229,214	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	12,229,214	0	12,229,214	12,229,214	3,085,578	0	
					0	0			12,229,214	0	
					0	0			0	0	
				統籌科目小計	14,544,224	0	14,544,224	14,544,224	4,962,388	0	
					0	0			14,544,224	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03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		
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	710,780,224	0	710,780,224	67,216,661	15,924,967	
					0	0		282,871,257	37,200	
					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03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	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			
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03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	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		
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03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				合計
	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		
10 人事費	225,137,181	12,229,214	2,315,010	239,681,405	
1015 法定編制人員待遇	112,757,458	0	0	112,757,458	
1020 約聘僱人員待遇	4,222,752	0	0	4,222,752	
1025 技工及工友待遇	655,680	0	0	655,680	
1030 獎金	83,668,577	0	0	83,668,577	
1035 其他給與	1,422,656	0	2,315,010	3,737,666	
1040 加班費	9,161,372	0	0	9,161,372	
1045 退休退職給付	0	12,229,214	0	12,229,214	
1050 退休離職儲金	9,226,816	0	0	9,226,816	
1055 保險	4,021,870	0	0	4,021,870	
20 業務費	43,125,852	0	0	43,125,852	
2006 水電費	3,124,612	0	0	3,124,612	
2009 通訊費	241,981	0	0	241,981	
2021 其他業務租金	59,019	0	0	59,019	
2024 稅捐及規費	5,920	0	0	5,920	
2033 約用人員酬金	1,673,224	0	0	1,673,224	
2036 按日按件計資酬金	221,725	0	0	221,725	
2045 國內組織會費	47,000	0	0	47,000	
2051 物品	522,639	0	0	522,639	
2054 一般事務費	1,927,408	0	0	1,927,408	
2057 給養費	34,855,825	0	0	34,855,825	
2063 房屋建築養護費	32,803	0	0	32,803	
2066 車輛及辦公器具養護費	13,500	0	0	13,500	

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03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	
2069 設施及機械設備養護費	150,613	0	0	150,613	
2072 國內旅費	161,895	0	0	161,895	
2084 短程車資	65,215	0	0	65,215	
2093 特別費	22,473	0	0	22,473	
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	268,327,033	12,229,214	2,315,010	282,871,257	

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03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	1,593,840	0	0	0	0	0	0	0	1,593,840
本年度	1,593,840	0	0	0	0	0	0	0	1,593,840
0523170303 資料使用費	7,740	0	0	0	0	0	0	0	7,740
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	399,604	0	0	0	0	0	0	0	399,604
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

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03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)			
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115年01月01日至115年03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	282,871,257	37,200	0	0	270,000	0	0	0	283,178,457	15,617,767
本年度	282,871,257	37,200	0	0	270,000	0	0	0	283,178,457	15,617,767
一、本年度經費	268,327,033	37,200	0	0	270,000	0	0	0	268,634,233	15,617,767
3423174100 矯正業務	268,327,033	37,200	0	0	270,000	0	0	0	268,634,233	15,617,767
二、統籌科目	14,544,224	0	0	0	0	0	0	0	14,544,224	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,229,214	0	0	0	0	0	0	0	12,229,214	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,315,010	0	0	0	0	0	0	0	2,315,010	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,118,927,058	2 負債	200,584,877
11 流動資產	198,639,584	21 流動負債	42,656,582
110103 專戶存款	197,756,877	210302 應付代收款	42,656,582
110104 零用金	270,000	28 其他負債	157,928,295
110303 應收帳款	575,507	280301 存入保證金	4,943,916
110901 預付款	37,200	280401 應付保管款	152,984,379
14 固定資產	917,054,111	3 淨資產	918,342,181
140101 土地	361,918,437	31 資產負債淨額	918,342,181
140401 房屋建築及設備	1,130,206,835	310101 資產負債淨額	918,342,181
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-609,424,650		
140501 機械及設備	117,315,212		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-103,773,837		
140601 交通及運輸設備	46,659,299		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,739,711		
140701 雜項設備	84,743,748		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-72,851,222		
16 無形資產	404,963		
160101 權利	2,025		
160102 電腦軟體	402,938		
18 其他資產	2,828,400		
180101 暫付款	2,828,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	1,118,927,058	合 計	1,118,927,058

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	67,350,868	285,044,434
公庫撥入數	67,151,661	283,178,457
規費收入	7,740	7,740
財產收益	0	1,185,760
捐獻及贈與收入	53,764	272,137
其他收入	137,703	400,340
支出	69,908,037	292,376,216
繳付公庫數	145,443	1,593,840
人事支出	45,045,903	239,681,405
業務支出	22,170,758	43,125,852
獎補助支出	0	64,000
財產損失	336	31,201
折舊、折耗及攤銷	2,545,597	7,879,918
收支餘絀	-2,557,169	-7,331,782

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03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	129,216	0	0	361,918,437
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	-4,198,358	520,782,185
機械及設備	124,281,392	-108,844,304	129,150	7,095,330	5,070,467	13,541,375
交通及運輸設備	47,511,372	-37,742,590	127,537	979,610	2,879	8,919,588
雜項設備	85,501,762	-72,121,364	0	758,014	-729,858	11,892,526
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,700	0	0	675	0	2,025
小計	1,750,774,130	-824,212,217	401,353	10,329,927	422,797	917,056,136
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	36,630	0	402,938
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	36,630	0	402,938
合計	1,751,213,698	-824,212,217	401,353	10,366,557	422,797	917,459,074

備註：

- 1.本年度成本變動增加數401,353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401,353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03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	1,593,840	283,450,594	285,044,434	收入
	0	283,178,457	283,178,457	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	7,740	0	7,740	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	272,137	272,137	捐獻及贈與收入
其他收入	400,340	0	400,340	其他收入
歲出	282,871,257	9,504,959	292,376,216	支出
	0	1,593,840	1,593,840	繳付公庫數
人事費	239,681,405	0	239,681,405	人事支出
業務費	43,125,852	0	43,125,852	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	31,201	31,201	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	7,879,918	7,879,918	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-281,277,417	273,945,635	-7,331,782	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）282,871,257元+預付款37,200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272,137元。(3)繳付公庫數調整數：歲入實現數(含以前年度)1,593,840元。(4)財產損失調整數：報廢財產之殘值31,201元。(5)折舊、折耗及攤銷調整數：折舊、折耗及攤銷數7,879,918元。