

矯正署臺中監獄

會計月報

中華民國 115 年 4 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04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	220,000	220,000	0	0	0	0		
				罰款及賠償收入	0			0				
				0423170000-0	220,000	220,000	0	0	0	0	0	
				矯正署及所屬	0			0				
				01	0423170200-9	1,000	1,000	0	0	0	0	0
				沒入及沒收財物	0			0				
				01	0423170201-1	1,000	1,000	0	0	0	0	0
				沒入金	0			0				
03	84			0423170300-3	219,000	219,000	0	0	0	0		
				賠償收入	0			0				
				01	0423170301-6	219,000	219,000	0	0	0	0	0
				一般賠償收入	0			0				
				0500000000-8	49,000	49,000	16,000	6,292	0	-1,968		
				規費收入	0			14,032				
				01	0523170000-5	49,000	49,000	16,000	6,292	0	-1,968	
				矯正署及所屬	0			14,032				
03	84			0523170300-9	49,000	49,000	16,000	6,292	0	-1,968		
				使用規費收入	0			14,032				
				01	0523170303-7	49,000	49,000	16,000	6,292	0	-1,968	
				資料使用費	0			14,032				

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04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	112	01	01	0700000000-9	1,557,000	1,557,000	1,243,000	9,510	0	-47,730
				財產收入	0			1,195,270		
				0723170000-6	1,557,000	1,557,000	1,243,000	9,510	0	-47,730
				矯正署及所屬	0			1,195,270		
				0723170100-0	1,356,000	1,356,000	1,178,000	0	0	252
				財產孳息	0			1,178,252		
07	110	01	01	0723170101-3	178,000	178,000	0	0	0	0
				利息收入	0			0		
				0723170103-9	1,178,000	1,178,000	1,178,000	0	0	252
				租金收入	0			1,178,252		
				0723170500-9	201,000	201,000	65,000	9,510	0	-47,982
				廢舊物資售價	0			17,018		
07	110	01	01	1200000000-8	1,427,000	1,427,000	469,000	139,269	0	70,609
				其他收入	0			539,609		
				1223170000-5	1,427,000	1,427,000	469,000	139,269	0	70,609
				矯正署及所屬	0			539,609		
				1223170200-4	1,427,000	1,427,000	469,000	139,269	0	70,609
雜項收入	0			539,609						
07	110	01	01	1223170201-7	0	0	0	0	0	736
				收回以前年度歲出	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04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	1,427,000	1,427,000	469,000	139,269	0	69,873
				合計	0			538,873		
					3,253,000	3,253,000	1,728,000	155,071	0	20,911
					0			1,748,911		

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04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		
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	711,213,000	0	711,213,000	348,220,000	61,525,287	18,367,680
					0	0			329,852,320	102,340
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	698,437,000	0	698,437,000	347,570,000	60,989,457	18,253,510
					0	0			329,316,490	102,340
					0	0			0	
				10 人事費	589,596,000	0	589,596,000	272,789,000	41,787,415	5,864,404
					0	0			266,924,596	0
					0	0			0	
				20 業務費	108,643,000	0	108,643,000	74,715,000	19,202,042	12,387,106
					0	0			62,327,894	102,340
					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	650,000	535,830	114,170
					0	0			535,830	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	9,986,000	0	9,986,000	650,000	535,830	114,170
					0	0			535,830	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04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) 備註 (預付款)	
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					
		04		3423179000-8 一般建築及設備	2,790,000	0	2,790,000	0	0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	2,790,000	0	2,790,000	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,316,010	0	2,316,010	2,316,010	1,000	0	
				10 人事費	2,316,010	0	2,316,010	2,316,010	1,000	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,212,506	0	15,212,506	15,212,506	2,983,292	0	
				10 人事費	15,212,506	0	15,212,506	15,212,506	2,983,292	0	
				統籌科目小計	17,528,516	0	17,528,516	17,528,516	2,984,292	0	
					0	0	0	0	17,528,516	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04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		
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	728,741,516	0	728,741,516	64,509,579	18,367,680	
					0	0		347,380,836	102,340	
					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04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	保留數
110	07	111	01	02	1200000000-8	43,212	18,655	0	0	0	24,557
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	43,212	18,655	0	0	0	24,557
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	43,212	18,655	0	0	0	24,557
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	43,212	18,655	0	0	0	24,557
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	43,212	18,655	0	0	0	24,557
					0	0	0	0	0	0	
111	07	113	01	02	1200000000-8	576,134	254,611	0	0	0	321,523
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	576,134	254,611	0	0	0	321,523
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	576,134	254,611	0	0	0	321,523
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	576,134	254,611	0	0	0	321,523
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	576,134	254,611	0	0	0	321,523
					0	0	0	0	0	0	
112	07	112			1200000000-8	401,257	196,825	0	0	0	204,432
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	401,257	196,825	0	0	0	204,432
					矯正署及所屬	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04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	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04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	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	266,924,596	15,212,506	2,316,010	284,453,112	
1015 法定編制人員待遇	140,625,146	0	0	140,625,146	
1020 約聘僱人員待遇	5,154,722	0	0	5,154,722	
1025 技工及工友待遇	819,600	0	0	819,600	
1030 獎金	83,834,567	0	0	83,834,567	
1035 其他給與	1,909,014	0	2,316,010	4,225,024	
1040 加班費	14,055,634	0	0	14,055,634	
1045 退休退職給付	0	15,212,506	0	15,212,506	
1050 退休離職儲金	12,291,949	0	0	12,291,949	
1055 保險	8,233,964	0	0	8,233,964	
20 業務費	62,327,894	0	0	62,327,894	
2003 教育訓練費	42,900	0	0	42,900	
2006 水電費	4,413,409	0	0	4,413,409	
2009 通訊費	336,888	0	0	336,888	
2021 其他業務租金	85,133	0	0	85,133	
2024 稅捐及規費	6,795	0	0	6,795	
2033 約用人員酬金	2,147,585	0	0	2,147,585	
2036 按日按件計資酬金	343,497	0	0	343,497	
2045 國內組織會費	47,000	0	0	47,000	
2051 物品	945,964	0	0	945,964	
2054 一般事務費	4,172,524	0	0	4,172,524	
2057 給養費	49,210,935	0	0	49,210,935	
2063 房屋建築養護費	32,803	0	0	32,803	

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04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	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	
2066 車輛及辦公器具養護費	28,750	0	0	28,750	
2069 設施及機械設備養護費	196,993	0	0	196,993	
2072 國內旅費	219,284	0	0	219,284	
2084 短程車資	71,635	0	0	71,635	
2093 特別費	25,799	0	0	25,799	
30 設備及投資*	535,830	0	0	535,830	
3035 雜項設備費*	535,830	0	0	535,830	
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	329,852,320	15,212,506	2,316,010	347,380,836	

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04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	1,748,911	0	0	0	0	0	0	0	1,748,911
本年度	1,748,911	0	0	0	0	0	0	0	1,748,911
0523170303 資料使用費	14,032	0	0	0	0	0	0	0	14,032
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	17,018	0	0	0	0	0	0	0	17,018
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	538,873	0	0	0	0	0	0	0	538,873
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04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)			
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04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	347,380,836	102,340	0	0	270,000	0	0	0	347,753,176	17,995,340
本年度	347,380,836	102,340	0	0	270,000	0	0	0	347,753,176	17,995,340
一、本年度經費	329,852,320	102,340	0	0	270,000	0	0	0	330,224,660	17,995,340
3423174100 矯正業務	329,852,320	102,340	0	0	270,000	0	0	0	330,224,660	17,995,340
二、統籌科目	17,528,516	0	0	0	0	0	0	0	17,528,516	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,212,506	0	0	0	0	0	0	0	15,212,506	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,316,010	0	0	0	0	0	0	0	2,316,010	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,111,430,562	2 負債	194,991,250
11 流動資產	192,951,713	21 流動負債	40,179,469
110103 專戶存款	192,003,866	210302 應付代收款	40,179,469
110104 零用金	270,000	28 其他負債	154,811,781
110303 應收帳款	575,507	280301 存入保證金	5,011,916
110901 預付款	102,340	280401 應付保管款	149,799,865
14 固定資產	915,098,537	3 淨資產	916,439,312
140101 土地	361,918,437	31 資產負債淨額	916,439,312
140401 房屋建築及設備	1,130,206,835	310101 資產負債淨額	916,439,312
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-610,959,651		
140501 機械及設備	117,400,150		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-103,996,651		
140601 交通及運輸設備	46,677,799		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,939,476		
140701 雜項設備	84,628,819		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-72,837,725		
16 無形資產	392,528		
160101 權利	1,800		
160102 電腦軟體	390,728		
18 其他資產	2,987,784		
180101 暫付款	2,967,384		
180201 存出保證金	20,400		
合 計	1,111,430,562	合 計	1,111,430,562

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	64,729,790	349,774,224
公庫撥入數	64,574,719	347,753,176
規費收入	6,292	14,032
財產收益	9,510	1,195,270
捐獻及贈與收入	0	272,137
其他收入	139,269	539,609
支出	66,632,659	359,008,875
繳付公庫數	155,071	1,748,911
人事支出	44,771,707	284,453,112
業務支出	19,202,042	62,327,894
獎補助支出	0	64,000
財產損失	5,473	36,674
折舊、折耗及攤銷	2,498,366	10,378,284
收支餘絀	-1,902,869	-9,234,651

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04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	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	-5,733,359	519,247,184
機械及設備	124,281,392	-108,844,304	399,280	7,280,522	4,847,653	13,403,499
交通及運輸設備	47,511,372	-37,742,590	146,037	979,610	-196,886	8,738,323
雜項設備	85,501,762	-72,121,364	247,200	1,120,143	-716,361	11,791,094
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	2,700	0	0	900	0	1,800
小計	1,750,774,130	-824,212,217	937,183	10,877,473	-1,521,286	915,100,337
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	48,840	0	390,728
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	48,840	0	390,728
合計	1,751,213,698	-824,212,217	937,183	10,926,313	-1,521,286	915,491,065

備註：

- 1.本年度成本變動增加數937,183元=預算採購增加金額535,830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535,830元=本年度預算執行金額535,830元。
- 3.預算採購增加金額535,830元與設備及投資預算執行增加金額535,830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04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	1,748,911	348,025,313	349,774,224	收入
	0	347,753,176	347,753,176	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	14,032	0	14,032	規費收入
財產收入	1,195,270	0	1,195,270	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	539,609	0	539,609	其他收入
歲出	347,380,836	11,628,039	359,008,875	支出
	0	1,748,911	1,748,911	繳付公庫數
人事費	284,453,112	0	284,453,112	人事支出
業務費	62,327,894	0	62,327,894	業務支出
獎補助費	64,000	0	64,000	獎補助支出
設備及投資	535,830	-535,830	0	
	0	36,674	36,674	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	10,378,284	10,378,284	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-345,631,925	336,397,274	-9,234,651	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）347,380,836元＋預付款102,340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)1,748,911元。(4)設備及投資調整數：設備及投資預算執行數535,830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36,674元。(6)折舊、折耗及攤銷調整數：折舊、折耗及攤銷數10,378,284元。