

矯正署臺中戒治所

# 會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 鄭佩玲

機關長官 游玉梅

# 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.....	3
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
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.....	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

矯正署臺中戒治所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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				0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	50,000 0	50,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	199,000 0	199,000	0 0	0 0	0 0	
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	199,000 0	199,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0723170100-0 財產孳息	171,000 0	171,000	0 0	0 0	0 0	
			02	0723170103-9 租金收入	171,000 0	171,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	28,000 0	28,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	29,000,000 0	29,000,000	2,416,000	195,246 195,246	0 -2,220,754	

矯正署臺中戒治所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)		
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	29,000,000	29,000,000	2,416,000	195,246	0	-2,220,754
		01		1223170200-4 雜項收入	0			195,246		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	29,000,000	29,000,000	2,416,000	195,246	0	-2,220,754
					0			195,246		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	444	0	444
					0			444		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	29,000,000	29,000,000	2,416,000	194,802	0	-2,221,198
					0			194,802		
				合計	29,249,000	29,249,000	2,416,000	195,246	0	-2,220,754
					0			195,246		

矯正署臺中戒治所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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		
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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	113,797,000	0	113,797,000	26,893,000	17,890,815	9,002,185
					0	0			17,890,815	87,082
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	112,936,000	0	112,936,000	26,893,000	17,890,815	9,002,185
					0	0			17,890,815	87,082
					0	0			0	
				10 人事費	91,797,000	0	91,797,000	25,000,000	17,271,855	7,728,145
					0	0			17,271,855	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,103,000	0	21,103,000	1,881,000	606,960	1,274,040
					0	0			606,960	87,082
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	12,000	12,000	0
					0	0			12,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	861,000	0	861,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	861,000	0	861,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

矯正署臺中戒治所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)  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					
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	611,987	0	611,987	611,987	0		
					0	0		611,987	0		
					0	0		0			
			10	人事費	611,987	0	611,987	611,987	0		
					0	0		611,987	0		
					0	0		0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	183,364	0	183,364	183,364	0		
					0	0		183,364	0		
					0	0		0			
			10	人事費	183,364	0	183,364	183,364	0		
					0	0		183,364	0		
					0	0		0			
				合計	114,592,351	0	114,592,351	27,688,351	18,686,166	9,002,185	
					0	0		18,686,166	87,082		
					0	0		0			

矯正署臺中戒治所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	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		
103	07				1100000000-2	36,464	0	0	0	0	36,464		
					其他收入	0	0	0	0	0	0		
					109	01	1123170000-0	36,464	0	0	0	0	36,464
							矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					01	02	1123170900-0	36,464	0	0	0	0	36,464
							雜項收入	0	0	0	0	0	
					02		1123170909-5	36,464	0	0	0	0	36,464
							其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	36,464	0	0	0	0	36,464		
					0	0	0	0	0	0	0		
105	07				1100000000-2	19,696	0	0	0	0	19,696		
					其他收入	0	0	0	0	0	0		
					114	01	1123170000-0	19,696	0	0	0	0	19,696
							矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					01	02	1123170900-0	19,696	0	0	0	0	19,696
							雜項收入	0	0	0	0	0	
					02		1123170909-5	19,696	0	0	0	0	19,696
							其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	19,696	0	0	0	0	19,696		
					0	0	0	0	0	0	0		
106	07				1100000000-2	116,234	0	0	0	0	116,234		
					其他收入	0	0	0	0	0			
					110		1123170000-0	116,234	0	0	0	0	116,234
							矯正署及所屬	0	0	0	0	0	

矯正署臺中戒治所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	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		
107	07			01	1123170900-0 雜項收入	116,234 0	0 0	0 0	0 0	0 0	116,234 0		
				02	1123170909-5 其他雜項收入	116,234 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	116,234 0	
					小計	116,234 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	116,234 0	
					1100000000-2 其他收入	38,640 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	38,640 0
					109	1123170000-0 矯正署及所屬	38,640 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	38,640 0
					01	1123170900-0 雜項收入	38,640 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	38,640 0
					02	1123170909-5 其他雜項收入	38,640 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	38,640 0
						小計	38,640 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	38,640 0
						1100000000-2 其他收入	76,416 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	76,416 0
						1123170000-0 矯正署及所屬	76,416 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	76,416 0
108	07			01	1123170900-0 雜項收入	76,416 0	0 0	0 0	0 0	0 0	76,416 0		
				02	1123170909-5 其他雜項收入	76,416 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	76,416 0	
					小計	76,416 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	76,416 0	
					1100000000-2 其他收入	76,416 0	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0	76,416 0	

矯正署臺中戒治所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	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
109	07				小計	76,416	0	0	0	0	76,416
						0	0	0	0	0	0
						95,307	0	0	0	0	95,307
						0	0	0	0	0	0
						95,307	0	0	0	0	95,307
						0	0	0	0	0	0
						95,307	0	0	0	0	95,307
						0	0	0	0	0	0
						95,307	0	0	0	0	95,307
						0	0	0	0	0	0
110	07				小計	95,307	0	0	0	0	95,307
						0	0	0	0	0	0
						784,341	0	5,125	5,125	0	779,216
						0	0	0	0	0	0
						784,341	0	5,125	5,125	0	779,216
						0	0	0	0	0	0
						784,341	0	5,125	5,125	0	779,216
						0	0	0	0	0	0
						784,341	0	5,125	5,125	0	779,216
						0	0	0	0	0	0
111	07				小計	784,341	0	5,125	5,125	0	779,216
						0	0	0	0	0	
111	07					3,241,414	0	1,010	1,010	0	3,240,404
						0	0	0	0	0	

矯正署臺中戒治所  
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	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						
112	07	113	01	02	1223170000-5 矯正署及所屬	3,241,414	0	1,010	1,010	0	3,240,404					
					0	0	0	0	0	0						
					1223170200-4 雜項收入	3,241,414	0	1,010	1,010	0	3,240,404					
					0	0	0	0	0	0						
					1223170210-8 其他雜項收入	3,241,414	0	1,010	1,010	0	3,240,404					
					0	0	0	0	0	0						
					小計	3,241,414	0	1,010	1,010	0	3,240,404					
					0	0	0	0	0	0						
					1200000000-8 其他收入	9,194,825	0	201,378	201,378	0	8,993,447					
					0	0	0	0	0	0						
					112	01	02	01	02	1223170000-5 矯正署及所屬	9,194,825	0	201,378	201,378	0	8,993,447
										0	0	0	0	0	0	
										1223170200-4 雜項收入	9,194,825	0	201,378	201,378	0	8,993,447
										0	0	0	0	0	0	
										1223170210-8 其他雜項收入	9,194,825	0	201,378	201,378	0	8,993,447
0	0	0	0	0						0						
小計	9,194,825	0	201,378	201,378						0	8,993,447					
0	0	0	0	0						0						
合計	13,603,337	0	207,513	207,513						0	13,395,824					
0	0	0	0	0						0						

矯正署臺中戒治所  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	17,271,855	183,364	611,987	18,067,206	
1015 法定編制人員待遇	9,159,630	174,960	0	9,334,590	
1020 約聘僱人員待遇	36,316	1,484	0	37,800	
1025 技工及工友待遇	223,860	6,920	0	230,780	
1030 獎金	7,207,378	0	0	7,207,378	
1035 其他給與	32,000	0	0	32,000	
1045 退休退職給付	0	0	611,987	611,987	
1050 退休離職儲金	485,052	0	0	485,052	
1055 保險	127,619	0	0	127,619	
20 業務費	606,960	0	0	606,960	
2006 水電費	249,269	0	0	249,269	
2009 通訊費	23,959	0	0	23,959	
2051 物品	120,662	0	0	120,662	
2054 一般事務費	70,290	0	0	70,290	
2057 給養費	140,280	0	0	140,280	
2081 運費	2,500	0	0	2,500	
40 獎補助費	12,000	0	0	12,000	
4085 獎勵及慰問	12,000	0	0	12,000	
合計	17,890,815	183,364	611,987	18,686,166	

矯正署臺中戒治所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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	402,759	0	0	0	0	0	0	0	402,759
本年度	195,246	0	0	0	0	0	0	0	195,246
1223170201 收回以前年度歲出	444	0	0	0	0	0	0	0	444
1223170210 其他雜項收入	194,802	0	0	0	0	0	0	0	194,802
以前年度	207,513	0	0	0	0	0	0	0	207,513
一、以前年度應收(保留)數	207,513	0	0	0	0	0	0	0	207,513
110年度 1223170210 其他雜項收入	5,125	0	0	0	0	0	0	0	5,125
111年度 1223170210 其他雜項收入	1,010	0	0	0	0	0	0	0	1,010
112年度 1223170210 其他雜項收入	201,378	0	0	0	0	0	0	0	201,378
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

矯正署臺中戒治所  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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)			
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

矯正署臺中戒治所  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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	18,686,166	87,082	0	0	100,000	0	0	0	18,873,248	8,815,103
本年度	18,686,166	87,082	0	0	100,000	0	0	0	18,873,248	8,815,103
一、本年度經費	17,890,815	87,082	0	0	100,000	0	0	0	18,077,897	8,815,103
3423174100 矯正業務	17,890,815	87,082	0	0	100,000	0	0	0	18,077,897	8,815,103
二、統籌科目	795,351	0	0	0	0	0	0	0	795,351	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	183,364	0	0	0	0	0	0	0	183,364	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	611,987	0	0	0	0	0	0	0	611,987	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

矯正署臺中戒治所

平衡表

中華民國113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	172,800,624	2 負債	4,455,778
11 流動資產	17,738,684	21 流動負債	1,654,483
110103 專戶存款	4,155,778	210302 應付代收款	1,654,483
110104 零用金	100,000	28 其他負債	2,801,295
110303 應收帳款	13,395,824	280301 存入保證金	1,001,000
110901 預付款	87,082	280401 應付保管款	1,800,295
14 固定資產	154,760,365	3 淨資產	168,344,846
140101 土地	61,279,504	31 資產負債淨額	168,344,846
140401 房屋建築及設備	149,212,930	310101 資產負債淨額	168,344,846
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-62,953,305		
140501 機械及設備	15,239,582		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-10,771,125		
140601 交通及運輸設備	6,847,597		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,175,950		
140701 雜項設備	10,076,370		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,995,238		
16 無形資產	1,575		
160101 權利	1,575		
18 其他資產	300,000		
180101 暫付款	300,000		
合 計	172,800,624	合 計	172,800,624

附註：保證品(應付保證品) 500,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 4,715元

矯正署臺中戒治所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	19,068,494	19,068,494
公庫撥入數	18,873,248	18,873,248
其他收入	195,246	195,246
支出	19,493,199	19,493,199
繳付公庫數	402,759	402,759
人事支出	18,067,206	18,067,206
業務支出	606,960	606,960
獎補助支出	12,000	12,000
折舊、折耗及攤銷	404,274	404,274
收支餘絀	-424,705	-424,705

矯正署臺中戒治所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113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	61,279,504	0	0	0	0	61,279,504
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	149,212,930	-62,740,850	0	0	-212,455	86,259,625
機械及設備	15,239,582	-10,656,140	0	0	-114,985	4,468,457
交通及運輸設備	6,847,597	-6,155,854	0	0	-20,096	671,647
雜項設備	10,076,370	-7,938,545	0	0	-56,693	2,081,132
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,620	0	0	45	0	1,575
小計	242,657,603	-87,491,389	0	45	-404,229	154,761,940
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	242,657,603	-87,491,389	0	45	-404,229	154,761,940

備註：

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

矯正署臺中戒治所  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113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	195,246	18,873,248	19,068,494	收入
	0	18,873,248	18,873,248	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	0	0	0	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	195,246	0	195,246	其他收入
歲出	18,686,166	807,033	19,493,199	支出
	0	402,759	402,759	繳付公庫數
人事費	18,067,206	0	18,067,206	人事支出
業務費	606,960	0	606,960	業務支出
獎補助費	12,000	0	12,000	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	404,274	404,274	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-18,490,920	18,066,215	-424,705	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數18,686,166元+預付款87,082元+零用金100,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)402,759元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數404,274元。