

矯正署臺中戒治所

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	10
二、繳付公庫數分析表.....	12
三、公庫撥入數分析表.....	14
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	15
二、收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18

矯正署臺中戒治所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	102			0400000000-2 罰款及賠償收入	65,000 0	65,000	0	0 0	0	0		
04				02	01	0423170000-0 矯正署及所屬	65,000 0	65,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	65,000 0	65,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	65,000 0	65,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	198,000 0	198,000			0	3,940 3,990	0	3,990			
113	01	01	0723170000-6 矯正署及所屬	198,000 0	198,000	0	3,940 3,990	0	3,990			
			0723170100-0 財產孳息	169,000 0	169,000	0	0 50	0	50			
			0723170101-3 利息收入	0 0	0	0	0 50	0	50			
			0723170103-9 租金收入	169,000 0	169,000	0	0 0	0	0			
			0723170500-9 廢舊物資售價	29,000 0	29,000	0	3,940 3,940	0	3,940			

矯正署臺中戒治所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)		
07	111		01	1200000000-8 其他收入	19,760,000	19,760,000	3,293,000	413,679	0	-2,768,684
					0		524,316			
				1223170000-5 矯正署及所屬	19,760,000	19,760,000	3,293,000	413,679	0	-2,768,684
					0		524,316			
				1223170200-4 雜項收入	19,760,000	19,760,000	3,293,000	413,679	0	-2,768,684
					0		524,316			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	927	0	1,503
					0		1,503			
				1223170210-8 其他雜項收入	19,760,000	19,760,000	3,293,000	412,752	0	-2,770,187
					0		522,813			
	合計	20,023,000	20,023,000	3,293,000	417,619	0	-2,764,694			
			0		528,306					

矯正署臺中戒治所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	129,130,000	0	129,130,000	36,745,000	7,713,880	4,477,976	
					0	0			32,267,024	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	116,888,000	0	116,888,000	36,745,000	7,713,880	4,477,976	
					0	0			32,267,024	0	
					0	0			0		
				10 人事費	93,814,000	0	93,814,000	32,000,000	5,978,066	2,122,125	
					0	0			29,877,875	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,026,000	0	23,026,000	4,729,000	1,735,814	2,353,851	
					0	0			2,375,149	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	0	2,000	
					0	0			14,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	12,242,000	0	12,242,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	12,242,000	0	12,242,000	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114年01月01日至114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)	備註 (預付款)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	945,691	0	945,691	945,691	374,626	0
					0	0			945,691	0
					0	0			0	
				10	945,691	0	945,691	945,691	374,626	0
				人事費	0	0			945,691	0
					0	0			0	
				合計	130,075,691	0	130,075,691	37,690,691	8,088,506	4,477,976
					0	0			33,212,715	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114年01月01日至114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
103	07	109	01	02	1100000000-2 其他收入	36,464 0	0 0	0 0	0 0	36,464 0
					1123170000-0 矯正署及所屬	36,464 0	0 0	0 0	0 0	36,464 0
					1123170900-0 雜項收入	36,464 0	0 0	0 0	0 0	36,464 0
					1123170909-5 其他雜項收入	36,464 0	0 0	0 0	0 0	36,464 0
					小 計	36,464 0	0 0	0 0	0 0	36,464 0
105	07	114	01	02	1100000000-2 其他收入	19,696 0	0 0	0 0	0 0	19,696 0
					1123170000-0 矯正署及所屬	19,696 0	0 0	0 0	0 0	19,696 0
					1123170900-0 雜項收入	19,696 0	0 0	0 0	0 0	19,696 0
					1123170909-5 其他雜項收入	19,696 0	0 0	0 0	0 0	19,696 0
					小 計	19,696 0	0 0	0 0	0 0	19,696 0
106	07	110			1100000000-2 其他收入	116,234 0	0 0	0 0	0 0	116,234 0
					1123170000-0 矯正署及所屬	116,234 0	0 0	0 0	0 0	116,234 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114年01月01日至114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
107	07			01	1123170900-0 雜項收入	116,234 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	116,234 0
					小 計	116,234 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	38,640 0
				109	1123170000-0 矯正署及所屬	38,640 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	38,640 0
				02	1123170909-5 其他雜項收入	38,640 0	0 0	0 0	0 0	38,640 0
					小 計	38,640 0	0 0	0 0	0 0	38,640 0
					1100000000-2 其他收入	76,416 0	0 0	0 0	5,520 0	70,896 0
				111	1123170000-0 矯正署及所屬	76,416 0	0 0	0 0	5,520 0	70,896 0
108	07			01	1123170900-0 雜項收入	76,416 0	0 0	0 0	5,520 0	70,896 0
				02	1123170909-5 其他雜項收入	76,416 0	0 0	0 0	5,520 0	70,896 0
					小 計	76,416 0	0 0	0 0	5,520 0	70,896 0
					1100000000-2 其他收入	76,416 0	0 0	0 0	5,520 0	70,896 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114年01月01日至114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
109	07	110	01		小 計	76,416	0	0	5,520	0
						0	0	0	0	0
					1200000000-8	66,180	0	0	0	66,180
					其他收入	0	0	0	0	0
					1223170000-5	66,180	0	0	0	66,180
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					1223170200-4	66,180	0	0	0	66,180
					雜項收入	0	0	0	0	0
				02	1223170210-8	66,180	0	0	0	66,180
					其他雜項收入	0	0	0	0	0
110	07	111	01		小 計	66,180	0	0	0	66,180
						0	0	0	0	0
					1200000000-8	516,983	0	0	0	516,983
					其他收入	0	0	0	0	0
					1223170000-5	516,983	0	0	0	516,983
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					1223170200-4	516,983	0	0	0	516,983
					雜項收入	0	0	0	0	0
				02	1223170210-8	516,983	0	0	0	516,983
					其他雜項收入	0	0	0	0	0
111	07				小 計	516,983	0	0	0	516,983
						0	0	0	0	0
					1200000000-8	1,845,512	0	5,439	5,439	1,840,073
					其他收入	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114年01月01日至114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
112	07	113	01	02	1223170000-5 矯正署及所屬	1,845,512	0	5,439	5,439	1,840,073
						0	0	0	0	0
					1223170200-4 雜項收入	1,845,512	0	5,439	5,439	1,840,073
						0	0	0	0	0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,845,512	0	5,439	5,439	1,840,073
						0	0	0	0	0
					小 計	1,845,512	0	5,439	5,439	1,840,073
						0	0	0	0	0
					1200000000-8 其他收入	8,479,556	0	26,291	37,798	8,441,758
						0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	8,479,556	0	26,291	37,798	8,441,758
						0	0	0	0	0
113	07	112	01	02	1223170200-4 雜項收入	8,479,556	0	26,291	37,798	8,441,758
						0	0	0	0	0
					1223170210-8 其他雜項收入	8,479,556	0	26,291	37,798	8,441,758
						0	0	0	0	0
					小 計	8,479,556	0	26,291	37,798	8,441,758
						0	0	0	0	0
					1200000000-8 其他收入	6,778,878	0	74,194	197,976	6,580,902
						0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	6,778,878	0	74,194	197,976	6,580,902
						0	0	0	0	0
					1223170200-4 雜項收入	6,778,878	0	74,194	197,976	6,580,902
						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114年01月01日至114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
				02	1223170210-8 其他雜項收入	6,778,878 0	0 0	74,194 0	197,976 0	0 0
					小 計	6,778,878 0	0 0	74,194 0	197,976 0	6,580,902 0
					合 計	17,974,559 0	0 0	105,924 0	246,733 0	17,727,826 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114年01月01日至114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	合計		
10 人事費	29,877,875	945,691	30,823,566		
1015 法定編制人員待遇	13,169,148	0	13,169,148		
1020 約聘僱人員待遇	567,000	0	567,000		
1025 技工及工友待遇	356,550	0	356,550		
1030 獎金	13,871,042	0	13,871,042		
1035 其他給與	89,187	0	89,187		
1040 加班費	635,014	0	635,014		
1045 退休退職給付	0	945,691	945,691		
1050 退休離職儲金	958,329	0	958,329		
1055 保險	231,605	0	231,605		
20 業務費	2,375,149	0	2,375,149		
2003 教育訓練費	1,184	0	1,184		
2006 水電費	482,920	0	482,920		
2009 通訊費	23,048	0	23,048		
2021 其他業務租金	17,329	0	17,329		
2036 按日按件計資酬金	166,100	0	166,100		
2045 國內組織會費	37,600	0	37,600		
2051 物品	111,683	0	111,683		
2054 一般事務費	696,060	0	696,060		
2057 給養費	717,010	0	717,010		
2063 房屋建築養護費	18,900	0	18,900		
2069 設施及機械設備養護費	97,725	0	97,725		
2072 國內旅費	1,850	0	1,850		

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114年01月01日至114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	775,039	0	0	0	0	0	0	0	775,039
本年度	528,306	0	0	0	0	0	0	0	528,306
0723170101 利息收入	50	0	0	0	0	0	0	0	50
0723170500 廢舊物資售價	3,940	0	0	0	0	0	0	0	3,940
1223170201 收回以前年度歲出	1,503	0	0	0	0	0	0	0	1,503
1223170210 其他雜項收入	522,813	0	0	0	0	0	0	0	522,813
以前年度	246,733	0	0	0	0	0	0	0	246,733
一、以前年度應收(保留)數	246,733	0	0	0	0	0	0	0	246,733
108年度 1123170909 其他雜項收入	5,520	0	0	0	0	0	0	0	5,520
111年度 1223170210 其他雜項收入	5,439	0	0	0	0	0	0	0	5,439
112年度 1223170210 其他雜項收入	37,798	0	0	0	0	0	0	0	37,798
113年度 1223170210 其他雜項收入	197,976	0	0	0	0	0	0	0	197,976
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

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114年01月01日至114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)			
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
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114年01月01日至114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	33,212,715	0	0	0	100,000	0	0	0	33,312,715	4,377,976
本年度	33,212,715	0	0	0	100,000	0	0	0	33,312,715	4,377,976
一、本年度經費	32,267,024	0	0	0	100,000	0	0	0	32,367,024	4,377,976
3423174100 矯正業務	32,267,024	0	0	0	100,000	0	0	0	32,367,024	4,377,976
二、統籌科目	945,691	0	0	0	0	0	0	0	945,691	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	945,691	0	0	0	0	0	0	0	945,691	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114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	176,958,004	2 負債	5,623,773
11 流動資產	23,251,599	21 流動負債	2,558,604
110103 專戶存款	5,423,773	210302 應付代收款	2,558,604
110104 零用金	100,000	28 其他負債	3,065,169
110303 應收帳款	17,727,826	280301 存入保證金	936,000
14 固定資產	153,505,415	280401 應付保管款	2,129,169
140101 土地	61,279,504	3 淨資產	171,334,231
140401 房屋建築及設備	149,352,248	31 資產負債淨額	171,334,231
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-65,717,548	310101 資產負債淨額	171,334,231
140501 機械及設備	17,378,483		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,017,636		
140601 交通及運輸設備	7,948,097		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,478,763		
140701 雜項設備	10,441,178		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,680,148		
16 無形資產	990		
160101 權利	990		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	176,958,004	合 計	176,958,004

附註：保證品(應付保證品) 500,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 4,357元

矯正署臺中戒治所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	8,389,245	33,841,021
公庫撥入數	7,971,626	33,312,715
財產收益	3,940	3,990
其他收入	413,679	524,316
支出	9,025,634	34,816,403
繳付公庫數	523,543	775,039
人事支出	6,352,692	30,823,566
業務支出	1,735,814	2,375,149
獎補助支出	0	14,000
折舊、折耗及攤銷	413,585	828,649
收支餘絀	-636,389	-975,382

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114年01月01日至114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	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	149,352,248	-65,290,334	0	0	-427,214	83,634,700
機械及設備	17,378,483	-11,769,311	0	0	-248,325	5,360,847
交通及運輸設備	7,948,097	-6,411,628	0	0	-67,135	1,469,334
雜項設備	10,441,178	-8,594,263	0	0	-85,885	1,761,030
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,080	0	0	90	0	990
小計	246,400,590	-92,065,536	0	90	-828,559	153,506,405
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	246,400,590	-92,065,536	0	90	-828,559	153,506,405
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114年01月01日至114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	528,306	33,312,715	33,841,021	收入
	0	33,312,715	33,312,715	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	3,990	0	3,990	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	524,316	0	524,316	其他收入
歲出	33,212,715	1,603,688	34,816,403	支出
	0	775,039	775,039	繳付公庫數
人事費	30,823,566	0	30,823,566	人事支出
業務費	2,375,149	0	2,375,149	業務支出
獎補助費	14,000	0	14,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	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	828,649	828,649	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-32,684,409	31,709,027	-975,382	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數33,212,715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)775,039元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數828,649元。