

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 114 年 3 月份

主辦會計人員

機關長官

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

貳、 附屬表

- 一、 歲出用途別累計表.....6
- 二、 繳付公庫數分析表.....8
- 三、 公庫撥入數分析表.....10

乙、 會計報表

壹、 主要表

- 一、 平衡表.....11
- 二、 收入支出表.....12

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.....13

丙、 參考表

- 一、 預算執行與會計收支對照表.....14

矯正署彰化監獄
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	15,000	15,000	0	7,000	0	7,000
				0		7,000				
				0423170000-0 矯正署及所屬	15,000	15,000	0	7,000	0	7,000
				0		7,000				
				0423170300-3 賠償收入	15,000	15,000	0	7,000	0	7,000
				0		7,000				
				0423170301-6 一般賠償收入	15,000	15,000	0	7,000	0	7,000
				0		7,000				
03	83	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	42	0	60
				0		60				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	42	0	60
				0		60				
				0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	42	0	60
				0		60				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	42	0	60
				0		60				
04	113			0700000000-9 財產收入	578,000	578,000	215,000	394,788	0	191,280
				0		406,280				
				0723170000-6 矯正署及所屬	578,000	578,000	215,000	394,788	0	191,280
				0		406,280				

矯正署彰化監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)		
07	111	01		0723170100-0 財產孳息	429,000	429,000	215,000	394,788	0	191,280
				0		406,280				
			01	0723170101-3 利息收入	0	0	0	11,601	0	11,601
				0		11,601				
			02	0723170103-9 租金收入	429,000	429,000	215,000	383,187	0	179,679
				0		394,679				
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	149,000	149,000	0	0	0	0
				0		0				
				1200000000-8 其他收入	861,000	861,000	219,000	130,217	0	51,943
				0		270,943				
				1223170000-5 矯正署及所屬	861,000	861,000	219,000	130,217	0	51,943
				0		270,943				
			01	1223170200-4 雜項收入	861,000	861,000	219,000	130,217	0	51,943
				0		270,943				
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	60,000	0	60,000
				0		60,000				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	861,000	861,000	219,000	70,217	0	-8,057
				0		210,943				
				合計	1,454,000	1,454,000	434,000	532,047	0	250,283
					0			684,283		

矯正署彰化監獄
經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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		
					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	363,250,000	0	363,250,000	134,741,000	25,971,494	30,496,776	
					0	0			104,244,224	15,372,308	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	308,179,000	0	308,179,000	134,741,000	25,971,494	30,496,776	
					0	0			104,244,224	15,372,308	
					0	0			0		
				10 人事費	263,022,000	0	263,022,000	110,354,000	19,708,046	24,146,255	
					0	0			86,207,745	15,371,308	
					0	0			0		
				20 業務費	45,067,000	0	45,067,000	24,357,000	6,263,448	6,350,521	
					0	0			18,006,479	1,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	90,000	0	90,000	30,000	0	0	
					0	0			30,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	53,871,000	0	53,871,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

矯正署彰化監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	應付數(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			備註 (預付款)		
02			04	30	53,871,000	0	53,871,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
				3423179000-8	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
				一般建築及設備	0	0		0	0		
					0	0		0			
				3423179011-4*	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
				交通及運輸設備	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
				設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
				8903304500-4	192,100	0	192,100	192,100	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		192,100	0		
					0	0		0			
05				10	192,100	0	192,100	192,100	0	0	
				人事費	0	0		192,100	0		
					0	0		0			
				7606205300-6	3,615,631	0	3,615,631	3,615,631	878,983	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		3,615,631	0		
					0	0		0			

矯正署彰化監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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		
					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)	
				10 人事費	3,615,631	0	3,615,631	3,615,631	878,983	0	
					0	0			3,615,631	0	
					0	0			0		
				合計	367,057,731	0	367,057,731	138,548,731	26,850,477	30,496,776	
					0	0			108,051,955	15,372,308	
					0	0			0		

矯正署彰化監獄
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	
10 人事費	86,207,745	3,615,631	192,100	90,015,476	
1015 法定編制人員待遇	52,254,711	0	0	52,254,711	
1020 約聘僱人員待遇	1,408,720	0	0	1,408,720	
1025 技工及工友待遇	324,080	0	0	324,080	
1030 獎金	21,441,442	0	0	21,441,442	
1035 其他給與	253,400	0	192,100	445,500	
1040 加班費	3,895,696	0	0	3,895,696	
1045 退休退職給付	0	3,615,631	0	3,615,631	
1050 退休離職儲金	4,018,673	0	0	4,018,673	
1055 保險	2,611,023	0	0	2,611,023	
20 業務費	18,006,479	0	0	18,006,479	
2003 教育訓練費	37,549	0	0	37,549	
2006 水電費	1,440,269	0	0	1,440,269	
2009 通訊費	159,645	0	0	159,645	
2018 資訊服務費	21,000	0	0	21,000	
2024 稅捐及規費	2,260	0	0	2,260	
2030 兼職費	59,622	0	0	59,622	
2033 約用人員酬金	974,588	0	0	974,588	
2036 按日按件計資酬金	117,435	0	0	117,435	
2045 國內組織會費	14,000	0	0	14,000	

矯正署彰化監獄
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	
2051 物品	555,328	0	0	555,328	
2054 一般事務費	970,310	0	0	970,310	
2057 給養費	13,323,988	0	0	13,323,988	
2063 房屋建築養護費	23,000	0	0	23,000	
2066 車輛及辦公器具養護費	60,905	0	0	60,905	
2069 設施及機械設備養護費	190,140	0	0	190,140	
2072 國內旅費	9,651	0	0	9,651	
2084 短程車資	33,460	0	0	33,460	
2093 特別費	13,329	0	0	13,329	
40 獎補助費	30,000	0	0	30,000	
4085 獎勵及慰問	30,000	0	0	30,000	
合計	104,244,224	3,615,631	192,100	108,051,955	

矯正署彰化監獄
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	684,283	0	0	0	0	0	0	0	684,283
本年度	684,283	0	0	0	0	0	0	0	684,283
0423170301 一般賠償收入	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
0523170303 資料使用費	60	0	0	0	0	0	0	0	60
0723170101 利息收入	11,601	0	0	0	0	0	0	0	11,601
0723170103 租金收入	394,679	0	0	0	0	0	0	0	394,679
1223170201 收回以前年度歲出	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
1223170210 其他雜項收入	210,943	0	0	0	0	0	0	0	210,943
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

矯正署彰化監獄
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)			
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

矯正署彰化監獄
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	108,051,955	15,372,308	0	0	250,000	0	0	0	123,674,263	14,874,468
本年度	108,051,955	15,372,308	0	0	250,000	0	0	0	123,674,263	14,874,468
一、本年度經費	104,244,224	15,372,308	0	0	250,000	0	0	0	119,866,532	14,874,468
3423174100 矯正業務	104,244,224	15,372,308	0	0	250,000	0	0	0	119,866,532	14,874,468
二、統籌科目	3,807,731	0	0	0	0	0	0	0	3,807,731	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,615,631	0	0	0	0	0	0	0	3,615,631	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	192,100	0	0	0	0	0	0	0	192,100	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

矯正署彰化監獄
平衡表

中華民國114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	513,292,616	2 負債	73,088,717
11 流動資產	88,019,072	21 流動負債	17,224,385
110103 專戶存款	72,396,764	210302 應付代收款	17,224,385
110104 零用金	250,000	28 其他負債	55,864,332
110901 預付款	15,372,308	280301 存入保證金	3,572,000
14 固定資產	424,571,590	280401 應付保管款	52,292,332
140101 土地	30,909,345	3 淨資產	440,203,899
140201 土地改良物	18,800,579	31 資產負債淨額	440,203,899
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,273,631	310101 資產負債淨額	440,203,899
140401 房屋建築及設備	711,920,881		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-339,165,032		
140501 機械及設備	61,796,097		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-52,003,954		
140601 交通及運輸設備	26,796,214		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,047,816		
140701 雜項設備	37,610,669		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,771,762		
16 無形資產	10,001		
160101 權利	10,001		
18 其他資產	691,953		
180101 暫付款	691,953		
合 計	513,292,616	合 計	513,292,616

附註：

保證品(應付保證品) 1,272,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

矯正署彰化監獄

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	27,397,124	124,372,146
公庫撥入數	26,851,477	123,674,263
罰款及賠償收入	7,000	7,000
規費收入	42	60
財產收益	394,788	406,280
捐獻及贈與收入	13,600	13,600
其他收入	130,217	270,943
支出	29,022,860	113,647,741
繳付公庫數	532,047	684,283
人事支出	20,587,029	90,015,476
業務支出	6,263,448	18,006,479
獎補助支出	0	30,000
財產損失	4,734	4,734
折舊、折耗及攤銷	1,635,602	4,906,769
收支餘絀	-1,625,736	10,724,405

矯正署彰化監獄
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國114年01月01日至114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	30,909,345	0	0	0	0	30,909,345
土地改良物	18,800,579	-18,227,412	0	0	-46,219	526,948
房屋建築及設備	711,920,881	-336,013,134	0	0	-3,151,898	372,755,849
機械及設備	62,070,005	-51,570,000	13,600	287,508	-433,954	9,792,143
交通及運輸設備	26,814,214	-20,489,810	0	18,000	-558,006	5,748,398
雜項設備	37,777,803	-32,525,029	0	167,134	-246,733	4,838,907
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	12,052	0	0	2,051	0	10,001
小計	888,304,879	-458,825,385	13,600	474,693	-4,436,810	424,581,591
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	888,304,879	-458,825,385	13,600	474,693	-4,436,810	424,581,591

備註：

1. 本年度資本資產成本變動「增加數」13,600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13,600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。

矯正署彰化監獄
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	684,283	123,687,863	124,372,146	收入
	-	123,674,263	123,674,263	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	7,000	-	7,000	罰款及賠償收入
規費收入	60	-	60	規費收入
財產收入	406,280	-	406,280	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	13,600	13,600	捐獻及贈與收入
其他收入	270,943	-	270,943	其他收入
歲出	108,051,955	5,595,786	113,647,741	支出
	-	684,283	684,283	繳付公庫數
人事費	90,015,476	-	90,015,476	人事支出
業務費	18,006,479	-	18,006,479	業務支出
獎補助費	30,000	-	30,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	4,734	4,734	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	4,906,769	4,906,769	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-107,367,672	118,092,077	10,724,405	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數108,051,955元+預付款15,372,308元+零用金250,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以捐贈款購置電動抽水馬達等財產13,600元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數684,283元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值4,734元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,906,769元。