

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 114 年 4 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.....5
- 二、 繳付公庫數分析表.....7
- 三、 公庫撥入數分析表.....9

乙、 會計報表

壹、 主要表

- 一、 平衡表.....10
- 二、 收入支出表.....11

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.....12

丙、 參考表

- 一、 預算執行與會計收支對照表.....13

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	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	15,000 0	15,000	0	0 7,000	0	7,000		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	15,000 0	15,000	0	0 7,000	0	7,000
						0423170300-3 賠償收入	15,000 0	15,000	0	0 7,000	0	7,000
						0423170301-6 一般賠償收入	15,000 0	15,000	0	0 7,000	0	7,000
						0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	8 68	0	68
						0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	8 68	0	68
	0523170300-9 使用規費收入	0 0	0			0	8 68	0	68			
04	113			0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	8 68	0	68		
				0700000000-9 財產收入	578,000 0	578,000	215,000	0 406,280	0	191,280		
				0723170000-6 矯正署及所屬	578,000 0	578,000	215,000	0 406,280	0	191,280		

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)				
07	111	01	01	0723170100-0 財產孳息	429,000	429,000	215,000	0	0	191,280		
				0		406,280						
			01	0723170101-3 利息收入	0	0	0	0	11,601			
				0		11,601						
			02	0723170103-9 租金收入	429,000	429,000	215,000	0	0	179,679		
				0		394,679						
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	149,000	149,000	0	0	0			
				0		0						
				1200000000-8 其他收入	861,000	861,000	292,000	69,463	0	48,406		
				0		340,406						
				1223170000-5 矯正署及所屬	861,000	861,000	292,000	69,463	0	48,406		
				0		340,406						
			01	1223170200-4 雜項收入	861,000	861,000	292,000	69,463	0	48,406		
				0		340,406						
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	60,000		
				0		60,000						
			02	1223170210-8 其他雜項收入	861,000	861,000	292,000	69,463	0	-11,594		
				0		280,406						
			合計				1,454,000	1,454,000	507,000	69,471	0	246,754
							0			753,754		

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)
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	369,611,000	0	369,611,000	163,846,000	43,948,572	15,653,204	
					0	0			148,192,796	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	314,540,000	0	314,540,000	163,251,000	43,366,888	15,639,888	
					0	0			147,611,112	0	
					0	0			0		
				10 人事費	263,022,000	0	263,022,000	130,376,000	34,019,198	10,149,057	
					0	0			120,226,943	0	
					0	0			0		
				20 業務費	51,428,000	0	51,428,000	32,845,000	9,347,690	5,490,831	
					0	0			27,354,169	0	
					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	595,000	581,684	13,316	
					0	0			581,684	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	53,871,000	0	53,871,000	595,000	581,684	13,316	
					0	0			581,684	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)
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	01	3423179000-8 一般建築及設備	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				3423179011-4* 交通及運輸設備	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				30 設備及投資	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	853,596	0	853,596	853,596	661,496	0	
				0	0	0	853,596	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	853,596	0	853,596	853,596	661,496	0	
				0	0	0	853,596	0			
				0	0	0	0	0			
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,494,614	0	4,494,614	4,494,614	878,983	0		
				0	0	0	4,494,614	0			
				0	0	0	0	0			
			10 人事費	4,494,614	0	4,494,614	4,494,614	878,983	0		
				0	0	0	4,494,614	0			
				0	0	0	0	0			
			合計	374,959,210	0	374,959,210	169,194,210	45,489,051	15,653,204		
				0	0	0	153,541,006	0			
				0	0	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	120,226,943	4,494,614	853,596	125,575,153	
1015 法定編制人員待遇	65,120,093	0	0	65,120,093	
1020 約聘僱人員待遇	1,761,648	0	0	1,761,648	
1025 技工及工友待遇	405,100	0	0	405,100	
1030 獎金	36,842,750	0	0	36,842,750	
1035 其他給與	728,298	0	853,596	1,581,894	
1040 加班費	6,032,809	0	0	6,032,809	
1045 退休退職給付	0	4,494,614	0	4,494,614	
1050 退休離職儲金	5,494,228	0	0	5,494,228	
1055 保險	3,842,017	0	0	3,842,017	
20 業務費	27,354,169	0	0	27,354,169	
2003 教育訓練費	57,711	0	0	57,711	
2006 水電費	1,881,225	0	0	1,881,225	
2009 通訊費	223,722	0	0	223,722	
2018 資訊服務費	31,500	0	0	31,500	
2024 稅捐及規費	11,508	0	0	11,508	
2027 保險費	9,654	0	0	9,654	
2030 兼職費	89,744	0	0	89,744	
2033 約用人員酬金	1,219,586	0	0	1,219,586	
2036 按日按件計資酬金	197,650	0	0	197,650	
2045 國內組織會費	14,000	0	0	14,000	
2051 物品	640,252	0	0	640,252	
2054 一般事務費	1,809,966	0	0	1,809,966	

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	
2057 給養費	20,560,320	0	0	20,560,320	
2063 房屋建築養護費	91,810	0	0	91,810	
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	373,359	0	0	373,359	
2072 國內旅費	16,473	0	0	16,473	
2084 短程車資	45,500	0	0	45,500	
2093 特別費	19,284	0	0	19,284	
30 設備及投資*	581,684	0	0	581,684	
3035 雜項設備費*	581,684	0	0	581,684	
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	148,192,796	4,494,614	853,596	153,541,006	

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	753,754	0	0	0	0	0	0	0	753,754
本年度	753,754	0	0	0	0	0	0	0	753,754
0423170301 一般賠償收入	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
0523170303 資料使用費	68	0	0	0	0	0	0	0	68
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	280,406	0	0	0	0	0	0	0	280,406
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

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)			
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	153,541,006	0	0	0	250,000	0	0	0	153,791,006	15,403,204
本年度	153,541,006	0	0	0	250,000	0	0	0	153,791,006	15,403,204
一、本年度經費	148,192,796	0	0	0	250,000	0	0	0	148,442,796	15,403,204
3423174100 矯正業務	148,192,796	0	0	0	250,000	0	0	0	148,442,796	15,403,204
二、統籌科目	5,348,210	0	0	0	0	0	0	0	5,348,210	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,494,614	0	0	0	0	0	0	0	4,494,614	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	853,596	0	0	0	0	0	0	0	853,596	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	495,208,450	2 負債	71,431,821
11 流動資產	70,729,998	21 流動負債	15,863,793
110103 專戶存款	70,479,998	210302 應付代收款	15,863,793
110104 零用金	250,000	28 其他負債	55,568,028
14 固定資產	423,517,311	280301 存入保證金	3,758,000
140101 土地	30,909,345	280401 應付保管款	51,810,028
140201 土地改良物	18,800,579	3 淨資產	423,776,629
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,289,038	31 資產負債淨額	423,776,629
140401 房屋建築及設備	711,920,881	310101 資產負債淨額	423,776,629
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-340,215,666		
140501 機械及設備	62,341,882		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-52,231,022		
140601 交通及運輸設備	26,819,864		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-21,239,744		
140701 雜項設備	37,484,239		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,784,009		
16 無形資產	9,318		
160101 權利	9,318		
18 其他資產	951,823		
180101 暫付款	951,823		
合 計	495,208,450	合 計	495,208,450

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,186,214	154,558,360
公庫撥入數	30,116,743	153,791,006
罰款及賠償收入	0	7,000
規費收入	8	68
財產收益	0	406,280
捐獻及贈與收入	0	13,600
其他收入	69,463	340,406
支出	46,613,484	160,261,225
繳付公庫數	69,471	753,754
人事支出	35,559,677	125,575,153
業務支出	9,347,690	27,354,169
獎補助支出	0	30,000
財產損失	1,386	6,120
折舊、折耗及攤銷	1,635,260	6,542,029
收支餘絀	-16,427,270	-5,702,865

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	30,909,345	0	0	0	0	30,909,345
土地改良物	18,800,579	-18,227,412	0	0	-61,626	511,541
房屋建築及設備	711,920,881	-336,013,134	0	0	-4,202,532	371,705,215
機械及設備	62,070,005	-51,570,000	571,634	299,757	-661,022	10,110,860
交通及運輸設備	26,814,214	-20,489,810	23,650	18,000	-749,934	5,580,120
雜項設備	37,777,803	-32,525,029	0	293,564	-258,980	4,700,230
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	12,052	0	0	2,734	0	9,318
小計	888,304,879	-458,825,385	595,284	614,055	-5,934,094	423,526,629
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	595,284	614,055	-5,934,094	423,526,629

備註：

1. 本年度資本資產成本變動「增加數」595,284元＝預算採購增加金額581,684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581,684元＝本年度預算執行金額581,684元。
3. 預算採購增加金額581,684元與設備及投資預算執行增加金額581,684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	753,754	153,804,606	154,558,360	收入
	-	153,791,006	153,791,006	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	68	-	68	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	340,406	-	340,406	其他收入
歲出	153,541,006	6,720,219	160,261,225	支出
	-	753,754	753,754	繳付公庫數
人事費	125,575,153	-	125,575,153	人事支出
業務費	27,354,169	-	27,354,169	業務支出
獎補助費	30,000	-	30,000	獎補助支出
設備及投資	581,684	-581,684	-	
	-	6,120	6,120	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	6,542,029	6,542,029	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-152,787,252	147,084,387	-5,702,865	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數153,541,006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753,754元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數581,684元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值6,120元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,542,029元。