

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 115 年 1 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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
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115年01月01日至115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	14,000 0	14,000	0	5,000 5,000	0	5,000
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	14,000 0	14,000	0	5,000 5,000	0	5,000
		02		0423170300-3 賠償收入	14,000 0	14,000	0	5,000 5,000	0	5,000
			01	0423170301-6 一般賠償收入	14,000 0	14,000	0	5,000 5,000	0	5,000
04				0700000000-9 財產收入	565,000 0	565,000	13,000	11,362 11,362	0	-1,638
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	565,000 0	565,000	13,000	11,362 11,362	0	-1,638
		01		0723170100-0 財產孳息	429,000 0	429,000	13,000	11,362 11,362	0	-1,638
			02	0723170103-9 租金收入	429,000 0	429,000	13,000	11,362 11,362	0	-1,638
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	136,000 0	136,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	812,000 0	812,000	69,000	80,010 80,010	0	11,010

矯正署彰化監獄
歲入累計表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

經資門分列

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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	812,000 0	812,000	69,000 80,010	80,010 0	11,010	
		01		1223170200-4 雜項收入	812,000 0	812,000	69,000 80,010	80,010 0	11,010	
			02	1223170210-8 其他雜項收入	812,000 0	812,000	69,000 80,010	80,010 0	11,010	
				合計	1,391,000 0	1,391,000	82,000 96,372	96,372 0	14,372	

矯正署彰化監獄
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	317,794,000	0	317,794,000	41,937,000	30,979,440	10,957,560	
					0	0			30,979,440	5,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	315,093,000	0	315,093,000	41,937,000	30,979,440	10,957,560	
					0	0			30,979,440	5,000	
					0	0			0		
				10 人事費	277,924,000	0	277,924,000	32,743,000	29,173,653	3,569,347	
					0	0			29,173,653	5,000	
					0	0			0		
				20 業務費	37,075,000	0	37,075,000	9,194,000	1,805,787	7,388,213	
					0	0			1,805,787	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	94,000	0	94,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,701,000	0	2,701,000	0	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115年01月01日至115年01月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註	
					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)	(預付款)	
				30 設備及投資	2,701,000	0	2,701,000	0	0	0	
					0	0		0	0		
					0	0		0	0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	121,450	0	121,450	121,450	121,450	0	
					0	0		121,450	121,450	0	
					0	0		0	0		
				10 人事費	121,450	0	121,450	121,450	121,450	0	
					0	0		121,450	121,450	0	
					0	0		0	0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,927,818	0	1,927,818	1,927,818	1,927,818	0	
					0	0		1,927,818	1,927,818	0	
					0	0		0	0		
				10 人事費	1,927,818	0	1,927,818	1,927,818	1,927,818	0	
					0	0		1,927,818	1,927,818	0	
					0	0		0	0		
				合計	319,843,268	0	319,843,268	43,986,268	33,028,708	10,957,560	
					0	0		33,028,708	33,028,708	5,000	
					0	0		0	0		

矯正署彰化監獄
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國115年01月01日至115年01月31日

經資門分列

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)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	12				0023000000-0 法務部主管						
		05			0023170000-8 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	50,805,657	0	0	0	50,805,657	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	50,805,657	0	0	0	50,805,657	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						50,805,657	0	0	0	50,805,657	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115年01月01日至115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				合計
	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		
10 人事費	29,173,653	1,927,818	121,450	31,222,921	
1015 法定編制人員待遇	26,297,890	0	0	26,297,890	
1020 約聘僱人員待遇	729,393	0	0	729,393	
1025 技工及工友待遇	166,680	0	0	166,680	
1035 其他給與	70,289	0	121,450	191,739	
1040 加班費	187,968	0	0	187,968	
1045 退休退職給付	0	1,927,818	0	1,927,818	
1050 退休離職儲金	1,367,992	0	0	1,367,992	
1055 保險	353,441	0	0	353,441	
20 業務費	1,805,787	0	0	1,805,787	
2006 水電費	437,084	0	0	437,084	
2009 通訊費	34,570	0	0	34,570	
2024 稅捐及規費	1,050	0	0	1,050	
2030 兼職費	30,122	0	0	30,122	
2033 約用人員酬金	504,550	0	0	504,550	
2036 按日按件計資酬金	28,500	0	0	28,500	
2051 物品	7,782	0	0	7,782	
2054 一般事務費	88,100	0	0	88,100	
2057 給養費	647,619	0	0	647,619	
2069 設施及機械設備養護費	14,700	0	0	14,700	

矯正署彰化監獄
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				合計
	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		
2084 短程車資	10,010	0	0	10,010	
2093 特別費	1,700	0	0	1,700	
合計	30,979,440	1,927,818	121,450	33,028,708	

矯正署彰化監獄
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	96,372	0	0	0	0	0	0	0	96,372
本年度	96,372	0	0	0	0	0	0	0	96,372
0423170301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0723170103 租金收入	11,362	0	0	0	0	0	0	0	11,362
1223170210 其他雜項收入	80,010	0	0	0	0	0	0	0	80,010
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
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

矯正署彰化監獄
繳付公庫數分析表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

經資門併計

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)			
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	
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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115年01月01日至115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	33,028,708	5,000	0	0	250,000	0	0	0	33,283,708	61,508,217
本年度	33,028,708	5,000	0	0	250,000	0	0	0	33,283,708	10,702,560
一、本年度經費	30,979,440	5,000	0	0	250,000	0	0	0	31,234,440	10,702,560
3423174100 矯正業務	30,979,440	5,000	0	0	250,000	0	0	0	31,234,440	10,702,560
二、統籌科目	2,049,268	0	0	0	0	0	0	0	2,049,268	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,927,818	0	0	0	0	0	0	0	1,927,818	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	121,450	0	0	0	0	0	0	0	121,450	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,805,657
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,805,657
114年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,805,657
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115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	510,277,975	2 負債	82,611,811
11 流動資產	80,974,054	21 流動負債	13,325,392
110103 專戶存款	80,719,054	210302 應付代收款	13,325,392
110104 零用金	250,000	28 其他負債	69,286,419
110901 預付款	5,000	280301 存入保證金	7,123,500
14 固定資產	427,386,664	280401 應付保管款	62,162,919
140101 土地	30,909,345	3 淨資產	427,666,164
140201 土地改良物	18,800,579	31 資產負債淨額	427,666,164
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,427,696	310101 資產負債淨額	427,666,164
140401 房屋建築及設備	711,920,881		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-349,660,861		
140501 機械及設備	76,941,300		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-53,961,978		
140601 交通及運輸設備	27,998,116		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,565,713		
140701 雜項設備	37,923,562		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,637,250		
141101 購建中固定資產	146,379		
16 無形資產	24,500		
160101 權利	24,500		
18 其他資產	1,892,757		
180101 暫付款	1,892,757		
合 計	510,277,975	合 計	510,277,975

附註：

保證品(應付保證品) 1,964,000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115年01月01日至115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	33,401,080	33,401,080
公庫撥入數	33,283,708	33,283,708
罰款及賠償收入	5,000	5,000
財產收益	11,362	11,362
捐獻及贈與收入	21,000	21,000
其他收入	80,010	80,010
支出	34,930,271	34,930,271
繳付公庫數	96,372	96,372
人事支出	31,222,921	31,222,921
業務支出	1,805,787	1,805,787
財產損失	165	165
折舊、折耗及攤銷	1,805,026	1,805,026
收支餘絀	-1,529,191	-1,529,191

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115年01月01日至115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	30,909,345	0	0	0	0	30,909,345
土地改良物	18,800,579	-18,412,290	0	0	-15,406	372,883
房屋建築及設備	711,920,881	-348,620,734	0	0	-1,040,127	362,260,020
機械及設備	76,941,300	-53,465,167	0	0	-496,811	22,979,322
交通及運輸設備	27,998,116	-22,432,876	0	0	-132,837	5,432,403
雜項設備	37,940,062	-32,534,090	0	16,500	-103,160	5,286,312
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,850	0	21,000	350	0	24,500
小計	904,514,133	-475,465,157	21,000	16,850	-1,788,341	427,264,785
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	146,379	0	0	0	0	146,379
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	146,379	0	0	0	0	146,379
合計	904,660,512	-475,465,157	21,000	16,850	-1,788,341	427,411,164

備註：

1. 本年度資本資產成本變動「增加數」21,000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21,000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115年01月01日至115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	96,372	33,304,708	33,401,080	收入
	-	33,283,708	33,283,708	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	5,000	-	5,000	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	11,362	-	11,362	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	21,000	21,000	捐獻及贈與收入
其他收入	80,010	-	80,010	其他收入
歲出	33,028,708	1,901,563	34,930,271	支出
	-	96,372	96,372	繳付公庫數
人事費	31,222,921	-	31,222,921	人事支出
業務費	1,805,787	-	1,805,787	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	165	165	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,805,026	1,805,026	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-32,932,336	31,403,145	-1,529,191	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數33,028,708元+預付款5,000元+零用金250,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以捐贈款展期水權權狀等財產21,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數96,372元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值165元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,805,026元。