

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 115 年 2 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				0400000000-2 罰款及賠償收入	14,000 0	14,000	0 5,000	0	5,000	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	14,000 0	14,000	0 5,000	0	5,000	
		02		0423170300-3 賠償收入	14,000 0	14,000	0 5,000	0	5,000	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	14,000 0	14,000	0 5,000	0	5,000	
04				0700000000-9 財產收入	565,000 0	565,000	215,000 11,362	0	-203,638	
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	565,000 0	565,000	215,000 11,362	0	-203,638	
		01		0723170100-0 財產孳息	429,000 0	429,000	215,000 11,362	0	-203,638	
			02	0723170103-9 租金收入	429,000 0	429,000	215,000 11,362	0	-203,638	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	136,000 0	136,000	0 0	0	0	
07				1200000000-8 其他收入	812,000 0	812,000	138,000 158,065	0	20,065	

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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	812,000 0	812,000	138,000 78,055 158,065	0	20,065	
		01		1223170200-4 雜項收入	812,000 0	812,000	138,000 78,055 158,065	0	20,065	
			02	1223170210-8 其他雜項收入	812,000 0	812,000	138,000 78,055 158,065	0	20,065	
				合計	1,391,000 0	1,391,000	353,000 78,055 174,427	0	-178,573	

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02月28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	324,592,000	0	324,592,000	109,942,000	46,438,609	32,523,951	
					0	0			77,418,049	10,758,905	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	321,891,000	0	321,891,000	109,942,000	46,438,609	32,523,951	
					0	0			77,418,049	10,758,905	
					0	0			0		
				10 人事費	277,924,000	0	277,924,000	91,334,000	39,459,170	22,701,177	
					0	0			68,632,823	10,709,456	
					0	0			0		
				20 業務費	43,873,000	0	43,873,000	18,576,000	6,947,439	9,822,774	
					0	0			8,753,226	49,449	
					0	0			0		
				40 獎補助費	94,000	0	94,000	32,000	32,000	0	
					0	0			32,000	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		

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02月28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	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				備註 (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	325,250	0	325,250	325,250	203,800	0	
					0	0			325,250	0	
					0	0			0		
				10 人事費	325,250	0	325,250	325,250	203,800	0	
					0	0			325,250	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,788,637	0	2,788,637	2,788,637	860,819	0	
					0	0			2,788,637	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,788,637	0	2,788,637	2,788,637	860,819	0	
					0	0			2,788,637	0	
					0	0			0		
				合計	327,705,887	0	327,705,887	113,055,887	47,503,228	32,523,951	
					0	0			80,531,936	10,758,905	
					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02月28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				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	68,632,823	2,788,637	325,250	71,746,710	
1015 法定編制人員待遇	39,799,386	0	0	39,799,386	
1020 約聘僱人員待遇	1,459,153	0	0	1,459,153	
1025 技工及工友待遇	250,020	0	0	250,020	
1030 獎金	21,221,755	0	0	21,221,755	
1035 其他給與	70,289	0	325,250	395,539	
1040 加班費	2,407,719	0	0	2,407,719	
1045 退休退職給付	0	2,788,637	0	2,788,637	
1050 退休離職儲金	2,721,685	0	0	2,721,685	
1055 保險	702,816	0	0	702,816	
20 業務費	8,753,226	0	0	8,753,226	
2003 教育訓練費	3,759	0	0	3,759	
2006 水電費	978,922	0	0	978,922	
2009 通訊費	89,425	0	0	89,425	
2018 資訊服務費	10,500	0	0	10,500	
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	765,825	0	0	765,825	
2036 按日按件計資酬金	60,696	0	0	60,696	
2045 國內組織會費	6,000	0	0	6,000	

矯正署彰化監獄  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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				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		
2051 物品	188,925	0	0	188,925	
2054 一般事務費	536,418	0	0	536,418	
2057 給養費	5,952,137	0	0	5,952,137	
2063 房屋建築養護費	4,800	0	0	4,800	
2066 車輛及辦公器具養護費	23,425	0	0	23,425	
2069 設施及機械設備養護費	69,521	0	0	69,521	
2072 國內旅費	3,701	0	0	3,701	
2084 短程車資	19,600	0	0	19,600	
2093 特別費	8,400	0	0	8,400	
40 獎補助費	32,000	0	0	32,000	
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	32,000	
合計	77,418,049	2,788,637	325,250	80,531,936	

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	174,427	0	0	0	0	0	0	0	174,427
本年度	174,427	0	0	0	0	0	0	0	174,427
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	158,065	0	0	0	0	0	0	0	158,065
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

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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)			
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

中華民國115年01月01日至115年02月28日

經資門併計

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	80,531,936	10,758,905	0	0	250,000	0	0	0	91,540,841	72,320,703
本年度	80,531,936	10,758,905	0	0	250,000	0	0	0	91,540,841	21,515,046
一、本年度經費	77,418,049	10,758,905	0	0	250,000	0	0	0	88,426,954	21,515,046
3423174100 矯正業務	77,418,049	10,758,905	0	0	250,000	0	0	0	88,426,954	21,515,046
二、統籌科目	3,113,887	0	0	0	0	0	0	0	3,113,887	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,788,637	0	0	0	0	0	0	0	2,788,637	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	325,250	0	0	0	0	0	0	0	325,250	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	518,357,388	2 負債	81,705,266
11 流動資產	91,059,110	21 流動負債	15,410,175
110103 專戶存款	80,050,205	210302 應付代收款	15,410,175
110104 零用金	250,000	28 其他負債	66,295,091
110901 預付款	10,758,905	280301 存入保證金	4,734,000
14 固定資產	425,619,417	280401 應付保管款	61,561,091
140101 土地	30,909,345	3 淨資產	436,652,122
140201 土地改良物	18,800,579	31 資產負債淨額	436,652,122
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,443,103	310101 資產負債淨額	436,652,122
140401 房屋建築及設備	711,920,881		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-350,700,990		
140501 機械及設備	76,961,100		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-54,440,951		
140601 交通及運輸設備	27,998,116		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,698,495		
140701 雜項設備	37,896,562		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,730,006		
141101 購建中固定資產	146,379		
16 無形資產	23,800		
160101 權利	23,800		
18 其他資產	1,655,061		
180101 暫付款	1,655,061		
合 計	518,357,388	合 計	518,357,388

附註：

保證品(應付保證品) 2,964,000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02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	58,372,988	91,774,068
公庫撥入數	58,257,133	91,540,841
罰款及賠償收入	0	5,000
財產收益	0	11,362
捐獻及贈與收入	37,800	58,800
其他收入	78,055	158,065
支出	49,387,030	84,317,301
繳付公庫數	78,055	174,427
人事支出	40,523,789	71,746,710
業務支出	6,947,439	8,753,226
獎補助支出	32,000	32,000
財產損失	450	615
折舊、折耗及攤銷	1,805,297	3,610,323
收支餘絀	8,985,958	7,456,767

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	30,909,345	0	0	0	0	30,909,345
土地改良物	18,800,579	-18,412,290	0	0	-30,813	357,476
房屋建築及設備	711,920,881	-348,620,734	0	0	-2,080,256	361,219,891
機械及設備	76,941,300	-53,465,167	37,800	18,000	-975,784	22,520,149
交通及運輸設備	27,998,116	-22,432,876	0	0	-265,619	5,299,621
雜項設備	37,940,062	-32,534,090	0	43,500	-195,916	5,166,556
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,850	0	21,000	1,050	0	23,800
小計	904,514,133	-475,465,157	58,800	62,550	-3,548,388	425,496,838
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	58,800	62,550	-3,548,388	425,643,217

備註：

1. 本年度資本資產成本變動「增加數」58,800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58,800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	174,427	91,599,641	91,774,068	收入
	-	91,540,841	91,540,841	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	-	58,800	58,800	捐獻及贈與收入
其他收入	158,065	-	158,065	其他收入
歲出	80,531,936	3,785,365	84,317,301	支出
	-	174,427	174,427	繳付公庫數
人事費	71,746,710	-	71,746,710	人事支出
業務費	8,753,226	-	8,753,226	業務支出
獎補助費	32,000	-	32,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	615	615	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	3,610,323	3,610,323	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-80,357,509	87,814,276	7,456,767	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數80,531,936元+預付款10,758,905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58,800元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數174,427元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值615元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,610,323元。