

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 115 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
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				0400000000-2 罰款及賠償收入	14,000 0	14,000	0	0 5,000	0	5,000
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	14,000 0	14,000	0	0 5,000	0	5,000
		02		0423170300-3 賠償收入	14,000 0	14,000	0	0 5,000	0	5,000
			01	0423170301-6 一般賠償收入	14,000 0	14,000	0	0 5,000	0	5,000
04				0700000000-9 財產收入	565,000 0	565,000	215,000	387,563 398,925	0	183,925
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	565,000 0	565,000	215,000	387,563 398,925	0	183,925
		01		0723170100-0 財產孳息	429,000 0	429,000	215,000	387,563 398,925	0	183,925
			02	0723170103-9 租金收入	429,000 0	429,000	215,000	387,563 398,925	0	183,925
		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	207,000	78,118 236,183	0	29,183

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03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	207,000	78,118 236,183	0	29,183
		01		1223170200-4 雜項收入	812,000 0	812,000	207,000	78,118 236,183	0	29,183
			02	1223170210-8 其他雜項收入	812,000 0	812,000	207,000	78,118 236,183	0	29,183
				合計	1,391,000 0	1,391,000	422,000	465,681 640,108	0	218,108

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03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	331,240,000	0	331,240,000	140,799,000	26,671,639	36,709,312	
					0	0			104,089,688	10,706,456	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	328,539,000	0	328,539,000	140,799,000	26,671,639	36,709,312	
					0	0			104,089,688	10,706,456	
					0	0			0		
				10 人事費	277,924,000	0	277,924,000	112,944,000	19,232,268	25,078,909	
					0	0			87,865,091	10,704,456	
					0	0			0		
				20 業務費	50,521,000	0	50,521,000	27,823,000	7,439,371	11,630,403	
					0	0			16,192,597	2,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	94,000	0	94,000	32,000	0	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03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	665,150	0	665,150	665,150	339,900	0	
					0	0		665,150	0	0	
					0	0		0	0		
				10 人事費	665,150	0	665,150	665,150	339,900	0	
					0	0		665,150	0	0	
					0	0		0	0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,649,456	0	3,649,456	3,649,456	860,819	0	
					0	0		3,649,456	0	0	
					0	0		0	0		
				10 人事費	3,649,456	0	3,649,456	3,649,456	860,819	0	
					0	0		3,649,456	0	0	
					0	0		0	0		
				合計	335,554,606	0	335,554,606	145,113,606	27,872,358	36,709,312	
					0	0		108,404,294	0	10,706,456	
					0	0		0	0		

矯正署彰化監獄
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年03月31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)	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				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	87,865,091	3,649,456	665,150	92,179,697	
1015 法定編制人員待遇	53,150,361	0	0	53,150,361	
1020 約聘僱人員待遇	2,143,356	0	0	2,143,356	
1025 技工及工友待遇	333,360	0	0	333,360	
1030 獎金	21,321,755	0	0	21,321,755	
1035 其他給與	410,397	0	665,150	1,075,547	
1040 加班費	4,411,991	0	0	4,411,991	
1045 退休退職給付	0	3,649,456	0	3,649,456	
1050 退休離職儲金	4,135,907	0	0	4,135,907	
1055 保險	1,957,964	0	0	1,957,964	
20 業務費	16,192,597	0	0	16,192,597	
2003 教育訓練費	3,759	0	0	3,759	
2006 水電費	1,218,729	0	0	1,218,729	
2009 通訊費	195,716	0	0	195,716	
2018 資訊服務費	19,500	0	0	19,500	
2024 稅捐及規費	2,850	0	0	2,850	
2027 保險費	555	0	0	555	
2030 兼職費	59,622	0	0	59,622	
2033 約用人員酬金	1,170,872	0	0	1,170,872	
2036 按日按件計資酬金	120,098	0	0	120,098	

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				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		
2045 國內組織會費	9,000	0	0	9,000	
2051 物品	426,098	0	0	426,098	
2054 一般事務費	1,156,955	0	0	1,156,955	
2057 給養費	11,510,295	0	0	11,510,295	
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	97,381	0	0	97,381	
2069 設施及機械設備養護費	127,516	0	0	127,516	
2072 國內旅費	7,656	0	0	7,656	
2081 運費	3,000	0	0	3,000	
2084 短程車資	41,430	0	0	41,430	
2093 特別費	16,765	0	0	16,765	
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	104,089,688	3,649,456	665,150	108,404,294	

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	640,108	0	0	0	0	0	0	0	640,108
本年度	640,108	0	0	0	0	0	0	0	640,108
0423170301 一般賠償收入	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000
0723170103 租金收入	398,925	0	0	0	0	0	0	0	398,925
1223170210 其他雜項收入	236,183	0	0	0	0	0	0	0	236,183
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03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	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115年01月01日至115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	108,404,294	10,706,456	0	0	250,000	0	0	0	119,360,750	76,558,513
本年度	108,404,294	10,706,456	0	0	250,000	0	0	0	119,360,750	25,752,856
一、本年度經費	104,089,688	10,706,456	0	0	250,000	0	0	0	115,046,144	25,752,856
3423174100 矯正業務	104,089,688	10,706,456	0	0	250,000	0	0	0	115,046,144	25,752,856
二、統籌科目	4,314,606	0	0	0	0	0	0	0	4,314,606	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,649,456	0	0	0	0	0	0	0	3,649,456	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	665,150	0	0	0	0	0	0	0	665,150	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	512,887,570	2 負債	76,816,805
11 流動資產	87,000,445	21 流動負債	13,738,315
110103 專戶存款	76,043,989	210302 應付代收款	13,738,315
110104 零用金	250,000	28 其他負債	63,078,490
110901 預付款	10,706,456	280301 存入保證金	4,704,000
14 固定資產	425,091,209	280401 應付保管款	58,374,490
140101 土地	32,073,692	3 淨資產	436,070,765
140201 土地改良物	18,800,579	31 資產負債淨額	436,070,765
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,458,509	310101 資產負債淨額	436,070,765
140401 房屋建築及設備	711,920,881		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-351,734,661		
140501 機械及設備	77,068,100		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-54,938,833		
140601 交通及運輸設備	27,998,116		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-22,831,332		
140701 雜項設備	37,870,142		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,823,345		
141101 購建中固定資產	146,379		
16 無形資產	23,100		
160101 權利	23,100		
18 其他資產	772,816		
180101 暫付款	772,816		
合 計	512,887,570	合 計	512,887,570

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03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	28,392,590	120,166,658
公庫撥入數	27,819,909	119,360,750
罰款及賠償收入	0	5,000
財產收益	387,563	398,925
捐獻及贈與收入	107,000	165,800
其他收入	78,118	236,183
支出	30,138,294	114,455,595
繳付公庫數	465,681	640,108
人事支出	20,432,987	92,179,697
業務支出	7,439,371	16,192,597
獎補助支出	0	32,000
財產損失	264	879
折舊、折耗及攤銷	1,799,991	5,410,314
收支餘絀	-1,745,704	5,711,063

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	1,164,347	0	0	32,073,692
土地改良物	18,800,579	-18,412,290	0	0	-46,219	342,070
房屋建築及設備	711,920,881	-348,620,734	0	0	-3,113,927	360,186,220
機械及設備	76,941,300	-53,465,167	144,800	18,000	-1,473,666	22,129,267
交通及運輸設備	27,998,116	-22,432,876	0	0	-398,456	5,166,784
雜項設備	37,940,062	-32,534,090	0	69,920	-289,255	5,046,797
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,850	0	21,000	1,750	0	23,100
小計	904,514,133	-475,465,157	1,330,147	89,670	-5,321,523	424,967,930
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	1,330,147	89,670	-5,321,523	425,114,309

備註：

1. 本年度資本資產成本變動「增加數」1,330,147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1,330,147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	640,108	119,526,550	120,166,658	收入
	-	119,360,750	119,360,750	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	398,925	-	398,925	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	165,800	165,800	捐獻及贈與收入
其他收入	236,183	-	236,183	其他收入
歲出	108,404,294	6,051,301	114,455,595	支出
	-	640,108	640,108	繳付公庫數
人事費	92,179,697	-	92,179,697	人事支出
業務費	16,192,597	-	16,192,597	業務支出
獎補助費	32,000	-	32,000	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	879	879	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	5,410,314	5,410,314	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-107,764,186	113,475,249	5,711,063	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數108,404,294元+預付款10,706,456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165,800元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數640,108元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值879元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,410,314元。