

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 楊鈺真

機關長官 林志雄

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112年01月01日至112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	104			0400000000-2 罰款及賠償收入	199,000 0	199,000	0	0 0	0	0	
04				02	0423170000-0 矯正署及所屬	199,000 0	199,000	0	0 0	0	0
					0423170300-3 賠償收入	199,000 0	199,000	0	0 0	0	0
					01	0423170301-6 一般賠償收入	199,000 0	199,000	0	0 0	0
	113	0700000000-9 財產收入	525,000 0		525,000	218,000	327,888 543,715	0	325,715		
01		0723170000-6 矯正署及所屬	525,000 0	525,000	218,000	327,888 543,715	0	325,715			
		0723170100-0 財產孳息	435,000 0	435,000	218,000	327,888 342,640	0	124,640			
		02	0723170103-9 租金收入	435,000 0	435,000	218,000	327,888 342,640	0	124,640		
	02	0723170500-9 廢舊物資售價	90,000 0	90,000	0	0 201,075	0	201,075			
07				1200000000-8 其他收入	798,000 0	798,000	134,000	76,238 148,200	0	14,200	

矯正署彰化監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)		
	112		01	1223170000-5 矯正署及所屬	798,000	798,000	134,000	76,238	0	14,200
					0		148,200			
				1223170200-4 雜項收入	798,000	798,000	134,000	76,238	0	14,200
					0		148,200			
				1223170210-8 其他雜項收入	798,000	798,000	134,000	76,238	0	14,200
				0		148,200				
			02	合計	1,522,000	1,522,000	352,000	404,126	0	339,915
					0		691,915			

矯正署彰化監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)=(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	295,579,000	0	295,579,000	95,697,000	23,689,162	22,082,346	
					0	0			73,614,654	13,877,983	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	293,269,000	0	293,269,000	95,697,000	23,689,162	22,082,346	
					0	0			73,614,654	13,877,983	
					0	0			0		
				10 人事費	257,482,000	0	257,482,000	82,329,000	16,597,239	18,500,543	
					0	0			63,828,457	13,844,245	
					0	0			0		
				20 業務費	35,695,000	0	35,695,000	13,336,000	7,091,923	3,579,803	
					0	0			9,756,197	33,738	
					0	0			0		
				40 獎補助費	92,000	0	92,000	32,000	0	2,000	
					0	0			30,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,310,000	0	2,310,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,310,000	0	2,310,000	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112年01月01日至112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)=(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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	40,980	0	40,980	40,980	0	0	
					0	0			40,980	0	
					0	0			0		
				10	40,980	0	40,980	40,980	0	0	
				人事費	0	0			40,980	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	2,856,211	0	2,856,211	2,856,211	862,951	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			2,856,211	0	
					0	0			0		
				10	2,856,211	0	2,856,211	2,856,211	862,951	0	
				人事費	0	0			2,856,211	0	
					0	0			0		
				合計	298,476,191	0	298,476,191	98,594,191	24,552,113	22,082,346	
					0	0			76,511,845	13,877,983	
					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112年01月01日至112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				
	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	63,828,457	2,856,211	40,980	66,725,648	
1015 法定編制人員待遇	37,576,980	0	0	37,576,980	
1020 約聘僱人員待遇	898,078	0	0	898,078	
1025 技工及工友待遇	229,020	0	0	229,020	
1030 獎金	20,060,454	0	0	20,060,454	
1035 其他給與	240,729	0	40,980	281,709	
1040 加班值班費	1,632,798	0	0	1,632,798	
1045 退休退職給付	0	2,856,211	0	2,856,211	
1050 退休離職儲金	2,523,608	0	0	2,523,608	
1055 保險	666,790	0	0	666,790	
20 業務費	9,756,197	0	0	9,756,197	
2003 教育訓練費	954	0	0	954	
2006 水電費	822,516	0	0	822,516	
2009 通訊費	67,420	0	0	67,420	
2030 兼職費	28,500	0	0	28,500	
2036 按日按件計資酬金	63,602	0	0	63,602	
2045 國內組織會費	14,000	0	0	14,000	
2051 物品	180,034	0	0	180,034	
2054 一般事務費	610,698	0	0	610,698	
2057 給養費	7,594,231	0	0	7,594,231	
2063 房屋建築養護費	11,605	0	0	11,605	
2066 車輛及辦公器具養護費	107,413	0	0	107,413	
2069 設施及機械設備養護費	224,611	0	0	224,611	

矯正署彰化監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	691,915	0	0	0	0	0	0	0	691,915
本年度	691,915	0	0	0	0	0	0	0	691,915
0723170103 租金收入	342,640	0	0	0	0	0	0	0	342,640
0723170500 廢舊物資售價	201,075	0	0	0	0	0	0	0	201,075
1223170210 其他雜項收入	148,200	0	0	0	0	0	0	0	148,200
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
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

矯正署彰化監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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)			
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112年01月01日至112年02月28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	76,511,845	13,877,983	0	0	250,000	0	0	0	90,639,828	7,954,363
本年度	76,511,845	13,877,983	0	0	250,000	0	0	0	90,639,828	7,954,363
一、本年度經費	73,614,654	13,877,983	0	0	250,000	0	0	0	87,742,637	7,954,363
3423174100 矯正業務	73,614,654	13,877,983	0	0	250,000	0	0	0	87,742,637	7,954,363
二、統籌科目	2,897,191	0	0	0	0	0	0	0	2,897,191	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,856,211	0	0	0	0	0	0	0	2,856,211	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	40,980	0	0	0	0	0	0	0	40,980	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112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	549,074,563	2 負債	78,257,340
11 流動資產	91,761,141	21 流動負債	10,371,066
110103 專戶存款	77,633,158	210302 應付代收款	10,371,066
110104 零用金	250,000	28 其他負債	67,886,274
110901 預付款	13,877,983	280301 存入保證金	6,405,130
14 固定資產	456,662,151	280401 應付保管款	61,481,144
140101 土地	30,909,345	3 淨資產	470,817,223
140201 土地改良物	18,800,579	31 資產負債淨額	470,817,223
減：140202 累計折舊—土地改良物	-17,888,469	310101 資產負債淨額	470,817,223
140401 房屋建築及設備	711,920,881		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-312,899,202		
140501 機械及設備	60,084,738		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-48,655,012		
140601 交通及運輸設備	26,789,917		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,930,098		
140701 雜項設備	36,518,630		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,989,158		
16 無形資產	27,089		
160101 權利	27,089		
18 其他資產	624,182		
180101 暫付款	624,182		
合 計	549,074,563	合 計	549,074,563

附註：保證品(應付保證品) 1,784,000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112年01月01日至112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	25,081,943	91,460,743
公庫撥入數	24,548,817	90,639,828
財產收益	327,888	543,715
捐獻及贈與收入	129,000	129,000
其他收入	76,238	148,200
支出	26,581,143	80,453,984
繳付公庫數	404,126	691,915
人事支出	17,460,190	66,725,648
業務支出	7,091,923	9,756,197
獎補助支出	0	30,000
財產損失	532	1,582
折舊、折耗及攤銷	1,624,372	3,248,642
收支餘絀	-1,499,200	11,006,759

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112年01月01日至112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	-17,857,656	0	0	-30,813	912,110
房屋建築及設備	711,920,881	-310,797,935	0	0	-2,101,267	399,021,679
機械及設備	60,084,738	-48,162,575	0	0	-492,437	11,429,726
交通及運輸設備	26,823,717	-16,588,096	0	33,800	-342,002	9,859,819
雜項設備	36,514,030	-31,865,020	129,000	124,400	-124,138	4,529,472
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	28,456	0	0	1,367	0	27,089
小 計	885,081,746	-425,271,282	129,000	159,567	-3,090,657	456,689,240
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	885,081,746	-425,271,282	129,000	159,567	-3,090,657	456,689,240
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」129,000＝預算採購增加金額0＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額129,000。 2.設備及投資預算執行增加金額0＝本年度預算執行金額0。 3.預算採購增加金額0與設備及投資預算執行增加金額0，二者相符。						

矯正署彰化監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	691,915	90,768,828	91,460,743	收入
	0	90,639,828	90,639,828	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	543,715	0	543,715	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	129,000	129,000	捐獻及贈與收入
其他收入	148,200	0	148,200	其他收入
歲出	76,511,845	3,942,139	80,453,984	支出
	0	691,915	691,915	繳付公庫數
人事費	66,725,648	0	66,725,648	人事支出
業務費	9,756,197	0	9,756,197	業務支出
獎補助費	30,000	0	30,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,582	1,582	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	3,248,642	3,248,642	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-75,819,930	86,826,689	11,006,759	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數76,511,845元+預付款13,877,983元+零用金250,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以矯正公益補助費購置脫水機財產129,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數691,915元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值1,582元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,248,642元。