

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 112 年 3 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	104			0400000000-2 罰款及賠償收入	199,000	199,000	0	0	0	0			
							0			0			
						0423170000-0 矯正署及所屬	199,000	199,000	0	0	0	0	
							0			0			
		02		0423170300-3 賠償收入	199,000	199,000	0	0	0	0			
					0			0					
			01	0423170301-6 一般賠償收入	199,000	199,000	0	0	0	0			
					0			0					
04	113			0700000000-9 財產收入	525,000	525,000	218,000	0	0	325,715			
							0			543,715			
						0723170000-6 矯正署及所屬	525,000	525,000	218,000	0	0	325,715	
							0			543,715			
					01	0723170100-0 財產孳息	435,000	435,000	218,000	0	0	124,640	
							0			342,640			
						02	0723170103-9 租金收入	435,000	435,000	218,000	0	0	124,640
							0			342,640			
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	90,000	90,000	0	0	0	201,075			
					0			201,075					
07				1200000000-8 其他收入	798,000	798,000	201,000	74,633	0	21,833			
					0			222,833					

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)		
	112		01	1223170000-5 矯正署及所屬	798,000	798,000	201,000	74,633	0	21,833
					0		222,833			
				1223170200-4 雜項收入	798,000	798,000	201,000	74,633	0	21,833
					0		222,833			
				1223170210-8 其他雜項收入	798,000	798,000	201,000	74,633	0	21,833
					0		222,833			
				合計	1,522,000	1,522,000	419,000	74,633	0	347,548
					0		766,548			

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)=(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	300,706,000	0	300,706,000	122,824,000	25,994,648	23,214,698	
					0	0			99,609,302	13,851,365	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	298,396,000	0	298,396,000	122,824,000	25,994,648	23,214,698	
					0	0			99,609,302	13,851,365	
					0	0			0		
				10 人事費	257,482,000	0	257,482,000	102,525,000	17,915,094	20,781,449	
					0	0			81,743,551	13,844,245	
					0	0			0		
				20 業務費	40,822,000	0	40,822,000	20,267,000	8,079,554	2,431,249	
					0	0			17,835,751	7,120	
					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	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(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			應付數(3)	備註 (預付款)
02				8903304500-4	727,380	0	727,380	727,380	686,400	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		727,380	0	
05					0	0			0	
				10	727,380	0	727,380	727,380	686,400	0
				人事費	0	0		727,380	0	
					0	0		0		
				7606205300-6	3,716,290	0	3,716,290	3,716,290	860,079	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0		3,716,290	0	
					0	0		0		
				10	3,716,290	0	3,716,290	3,716,290	860,079	0
				人事費	0	0		3,716,290	0	
					0	0		0		
				合計	305,149,670	0	305,149,670	127,267,670	27,541,127	23,214,698
					0	0		104,052,972	13,851,365	
					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				
	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	81,743,551	3,716,290	727,380	86,187,221	
1015 法定編制人員待遇	49,932,388	0	0	49,932,388	
1020 約聘僱人員待遇	1,354,295	0	0	1,354,295	
1025 技工及工友待遇	305,360	0	0	305,360	
1030 獎金	20,060,454	0	0	20,060,454	
1035 其他給與	668,509	0	727,380	1,395,889	
1040 加班值班費	3,135,818	0	0	3,135,818	
1045 退休退職給付	0	3,716,290	0	3,716,290	
1050 退休離職儲金	3,814,468	0	0	3,814,468	
1055 保險	2,472,259	0	0	2,472,259	
20 業務費	17,835,751	0	0	17,835,751	
2003 教育訓練費	15,652	0	0	15,652	
2006 水電費	1,241,024	0	0	1,241,024	
2009 通訊費	162,770	0	0	162,770	
2018 資訊服務費	12,100	0	0	12,100	
2024 稅捐及規費	1,260	0	0	1,260	
2030 兼職費	57,601	0	0	57,601	
2036 按日按件計資酬金	123,290	0	0	123,290	
2045 國內組織會費	14,000	0	0	14,000	
2051 物品	389,854	0	0	389,854	
2054 一般事務費	2,308,050	0	0	2,308,050	
2057 給養費	12,725,018	0	0	12,725,018	
2063 房屋建築養護費	71,355	0	0	71,355	

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				
	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	
2066 車輛及辦公器具養護費	173,884	0	0	173,884	
2069 設施及機械設備養護費	470,562	0	0	470,562	
2072 國內旅費	32,566	0	0	32,566	
2084 短程車資	16,850	0	0	16,850	
2093 特別費	19,915	0	0	19,915	
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	99,609,302	3,716,290	727,380	104,052,972	

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	766,548	0	0	0	0	0	0	0	766,548
本年度	766,548	0	0	0	0	0	0	0	766,548
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	222,833	0	0	0	0	0	0	0	222,833
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)			
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	104,052,972	13,851,365	0	0	250,000	0	0	0	118,154,337	9,113,333
本年度	104,052,972	13,851,365	0	0	250,000	0	0	0	118,154,337	9,113,333
一、本年度經費	99,609,302	13,851,365	0	0	250,000	0	0	0	113,710,667	9,113,333
3423174100 矯正業務	99,609,302	13,851,365	0	0	250,000	0	0	0	113,710,667	9,113,333
二、統籌科目	4,443,670	0	0	0	0	0	0	0	4,443,670	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,716,290	0	0	0	0	0	0	0	3,716,290	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	727,380	0	0	0	0	0	0	0	727,380	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	546,235,886	2 負債	76,988,125
11 流動資產	90,200,555	21 流動負債	11,050,298
110103 專戶存款	76,099,190	210302 應付代收款	11,050,298
110104 零用金	250,000	28 其他負債	65,937,827
110901 預付款	13,851,365	280301 存入保證金	6,279,130
14 固定資產	455,119,991	280401 應付保管款	59,658,697
140101 土地	30,909,345	3 淨資產	469,247,761
140201 土地改良物	18,800,579	31 資產負債淨額	469,247,761
減：140202 累計折舊—土地改良物	-17,903,875	310101 資產負債淨額	469,247,761
140401 房屋建築及設備	711,920,881		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-313,949,834		
140501 機械及設備	60,147,634		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-48,882,943		
140601 交通及運輸設備	26,789,917		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,116,938		
140701 雜項設備	36,518,630		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,113,405		
16 無形資產	26,405		
160101 權利	26,405		
18 其他資產	888,935		
180101 暫付款	888,935		
合 計	546,235,886	合 計	546,235,886

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,669,142	119,129,885
公庫撥入數	27,514,509	118,154,337
財產收益	0	543,715
捐獻及贈與收入	80,000	209,000
其他收入	74,633	222,833
支出	29,238,604	109,692,588
繳付公庫數	74,633	766,548
人事支出	19,461,573	86,187,221
業務支出	8,079,554	17,835,751
獎補助支出	0	30,000
財產損失	171	1,753
折舊、折耗及攤銷	1,622,673	4,871,315
收支餘絀	-1,569,462	9,437,297

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	0	0	0	30,909,345
土地改良物	18,800,579	-17,857,656	0	0	-46,219	896,704
房屋建築及設備	711,920,881	-310,797,935	0	0	-3,151,899	397,971,047
機械及設備	60,084,738	-48,162,575	80,000	17,104	-720,368	11,264,691
交通及運輸設備	26,823,717	-16,588,096	0	33,800	-528,842	9,672,979
雜項設備	36,514,030	-31,865,020	129,000	124,400	-248,385	4,405,225
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	28,456	0	0	2,051	0	26,405
小 計	885,081,746	-425,271,282	209,000	177,355	-4,695,713	455,146,396
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	209,000	177,355	-4,695,713	455,146,396
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」209,000＝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209,000。 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	766,548	118,363,337	119,129,885	收入
	0	118,154,337	118,154,337	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	209,000	209,000	捐獻及贈與收入
其他收入	222,833	0	222,833	其他收入
歲出	104,052,972	5,639,616	109,692,588	支出
	0	766,548	766,548	繳付公庫數
人事費	86,187,221	0	86,187,221	人事支出
業務費	17,835,751	0	17,835,751	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	1,753	1,753	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	4,871,315	4,871,315	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-103,286,424	112,723,721	9,437,297	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數104,052,972元+預付款13,851,365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等財產209,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數766,548元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值1,753元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,871,315元。