

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 112 年 7 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07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		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	199,000	199,000	33,000	0	0	-33,000		
03				84	01		0			0		
						0423170000-0 矯正署及所屬	199,000	199,000	33,000	0	0	-33,000
							0			0		
	0423170300-3 賠償收入	199,000	199,000			33,000	0	0	-33,000			
					0			0				
				0423170301-6 一般賠償收入	199,000	199,000	33,000	0	0	-33,000		
					0			0				
				0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	4		
					0			4				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	4		
					0			4				
				0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	4		
					0			4				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	4		
					0			4				
04	113			0700000000-9 財產收入	525,000	525,000	232,000	14,598	0	326,313		
				0			558,313					
				0723170000-6 矯正署及所屬	525,000	525,000	232,000	14,598	0	326,313		
				0			558,313					

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07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)				
07	112	01	01	0723170100-0 財產孳息	435,000	435,000	232,000	14,598	0	125,238		
				0			357,238					
			02	0723170103-9 租金收入	435,000	435,000	232,000	14,598	0	125,238		
				0			357,238					
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	90,000	90,000	0	0	0	201,075		
				0			201,075					
				1200000000-8 其他收入	798,000	798,000	468,000	68,701	0	39,241		
				0			507,241					
				1223170000-5 矯正署及所屬	798,000	798,000	468,000	68,701	0	39,241		
				0			507,241					
			01	1223170200-4 雜項收入	798,000	798,000	468,000	68,701	0	39,241		
				0			507,241					
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,248		
				0			1,248					
			02	1223170210-8 其他雜項收入	798,000	798,000	468,000	68,701	0	37,993		
				0			505,993					
			合計				1,522,000	1,522,000	733,000	83,299	0	332,558
							0			1,065,558		

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07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	321,891,000	0	321,891,000	230,241,000	24,800,698	18,294,273	
					0	0			211,946,727	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	319,581,000	0	319,581,000	228,981,000	24,301,181	18,182,932	
					0	0			210,798,068	0	
					0	0			0		
				10 人事費	257,482,000	0	257,482,000	178,663,000	16,971,025	12,801,527	
					0	0			165,861,473	0	
					0	0			0		
				20 業務費	62,007,000	0	62,007,000	50,256,000	7,330,156	5,379,405	
					0	0			44,876,595	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	92,000	0	92,000	62,000	0	2,000	
					0	0			60,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,310,000	0	2,310,000	1,260,000	499,517	111,341	
					0	0			1,148,659	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,310,000	0	2,310,000	1,260,000	499,517	111,341	
					0	0			1,148,659	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07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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,118,280	0	1,118,280	1,118,280	0	0	
					0	0			1,118,280	0	
					0	0			0		
				10	1,118,280	0	1,118,280	1,118,280	0	0	
				人事費	0	0			1,118,280	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	7,541,164	0	7,541,164	7,541,164	894,463	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			7,541,164	0	
					0	0			0		
				10	7,541,164	0	7,541,164	7,541,164	894,463	0	
				人事費	0	0			7,541,164	0	
					0	0			0		
				合計	330,550,444	0	330,550,444	238,900,444	25,695,161	18,294,273	
					0	0			220,606,171	0	
					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07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	165,861,473	7,541,164	1,118,280	174,520,917	
1015 法定編制人員待遇	99,254,242	0	0	99,254,242	
1020 約聘僱人員待遇	2,833,497	0	0	2,833,497	
1025 技工及工友待遇	610,720	0	0	610,720	
1030 獎金	34,592,909	0	0	34,592,909	
1035 其他給與	1,698,765	0	1,118,280	2,817,045	
1040 加班值班費	10,827,823	0	0	10,827,823	
1045 退休退職給付	0	7,541,164	0	7,541,164	
1050 退休離職儲金	9,059,053	0	0	9,059,053	
1055 保險	6,984,464	0	0	6,984,464	
20 業務費	44,876,595	0	0	44,876,595	
2003 教育訓練費	53,515	0	0	53,515	
2006 水電費	3,346,401	0	0	3,346,401	
2009 通訊費	397,314	0	0	397,314	
2018 資訊服務費	58,600	0	0	58,600	
2024 稅捐及規費	61,323	0	0	61,323	
2027 保險費	24,054	0	0	24,054	
2030 兼職費	203,862	0	0	203,862	
2036 按日按件計資酬金	386,768	0	0	386,768	
2045 國內組織會費	29,400	0	0	29,400	
2051 物品	1,004,000	0	0	1,004,000	
2054 一般事務費	6,491,427	0	0	6,491,427	
2057 給養費	31,365,931	0	0	31,365,931	

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07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	
2063 房屋建築養護費	135,355	0	0	135,355	
2066 車輛及辦公器具養護費	242,334	0	0	242,334	
2069 設施及機械設備養護費	889,906	0	0	889,906	
2072 國內旅費	89,787	0	0	89,787	
2084 短程車資	59,120	0	0	59,120	
2093 特別費	37,498	0	0	37,498	
30 設備及投資*	1,148,659	0	0	1,148,659	
3035 雜項設備費*	1,148,659	0	0	1,148,659	
40 獎補助費	60,000	0	0	60,000	
4085 獎勵及慰問	60,000	0	0	60,000	
合計	211,946,727	7,541,164	1,118,280	220,606,171	

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07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	1,065,558	0	0	0	0	0	0	0	1,065,558
本年度	1,065,558	0	0	0	0	0	0	0	1,065,558
0523170303 資料使用費	4	0	0	0	0	0	0	0	4
0723170103 租金收入	357,238	0	0	0	0	0	0	0	357,238
0723170500 廢舊物資售價	201,075	0	0	0	0	0	0	0	201,075
1223170201 收回以前年度歲出	1,248	0	0	0	0	0	0	0	1,248
1223170210 其他雜項收入	505,993	0	0	0	0	0	0	0	505,993
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

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07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)			
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
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07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	220,606,171	0	0	0	250,000	0	0	0	220,856,171	18,044,273
本年度	220,606,171	0	0	0	250,000	0	0	0	220,856,171	18,044,273
一、本年度經費	211,946,727	0	0	0	250,000	0	0	0	212,196,727	18,044,273
3423174100 矯正業務	211,946,727	0	0	0	250,000	0	0	0	212,196,727	18,044,273
二、統籌科目	8,659,444	0	0	0	0	0	0	0	8,659,444	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,541,164	0	0	0	0	0	0	0	7,541,164	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,118,280	0	0	0	0	0	0	0	1,118,280	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	522,388,759	2 負債	71,903,574
11 流動資產	71,531,717	21 流動負債	9,576,027
110103 專戶存款	71,281,717	210302 應付代收款	9,576,027
110104 零用金	250,000	28 其他負債	62,327,547
14 固定資產	450,211,514	280301 存入保證金	3,655,130
140101 土地	30,909,345	280401 應付保管款	58,672,417
140201 土地改良物	18,800,579	3 淨資產	450,485,185
減：140202 累計折舊—土地改良物	-17,965,501	31 資產負債淨額	450,485,185
140401 房屋建築及設備	711,920,881	310101 資產負債淨額	450,485,185
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-318,152,368		
140501 機械及設備	60,653,544		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-49,537,962		
140601 交通及運輸設備	27,034,317		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,862,771		
140701 雜項設備	36,542,471		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,131,021		
16 無形資產	23,671		
160101 權利	23,671		
18 其他資產	621,857		
180101 暫付款	621,857		
合 計	522,388,759	合 計	522,388,759

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,777,460	222,566,464
公庫撥入數	25,695,161	220,856,171
規費收入	0	4
財產收益	14,598	558,313
捐獻及贈與收入	-1,000	644,735
其他收入	68,701	507,241
支出	26,903,677	231,891,743
繳付公庫數	83,299	1,065,558
人事支出	17,865,488	174,520,917
業務支出	7,330,156	44,876,595
獎補助支出	0	60,000
財產損失	5,551	9,856
折舊、折耗及攤銷	1,619,183	11,358,817
收支餘絀	-1,126,217	-9,325,279

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07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	-107,845	835,078
房屋建築及設備	711,920,881	-310,797,935	0	0	-7,354,433	393,768,513
機械及設備	60,084,738	-48,162,575	922,851	354,045	-1,375,387	11,115,582
交通及運輸設備	26,823,717	-16,588,096	244,400	33,800	-1,274,675	9,171,546
雜項設備	36,514,030	-31,865,020	626,143	597,702	-266,001	4,411,450
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	28,456	0	0	4,785	0	23,671
小計	885,081,746	-425,271,282	1,793,394	990,332	-10,378,341	450,235,185
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	1,793,394	990,332	-10,378,341	450,235,185
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」1,793,394＝預算採購增加金額1,148,659＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額644,735。 2.設備及投資預算執行增加金額1,148,659＝本年度預算執行金額1,148,659。 3.預算採購增加金額1,148,659與設備及投資預算執行增加金額1,148,659，二者相符。						

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07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	1,065,558	221,500,906	222,566,464	收入
	0	220,856,171	220,856,171	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	4	0	4	規費收入
財產收入	558,313	0	558,313	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	644,735	644,735	捐獻及贈與收入
其他收入	507,241	0	507,241	其他收入
歲出	220,606,171	11,285,572	231,891,743	支出
	0	1,065,558	1,065,558	繳付公庫數
人事費	174,520,917	0	174,520,917	人事支出
業務費	44,876,595	0	44,876,595	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	1,148,659	-1,148,659	0	
	0	9,856	9,856	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	11,358,817	11,358,817	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-219,540,613	210,215,334	-9,325,279	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數220,606,171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644,735元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,065,558元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,148,659元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值9,856元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,358,817元。