矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 113 年 1 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113年01月01日至113年01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	192,000 0	192,000	0 0	0 0	0 0	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	192,000 0	192,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	192,000 0	192,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	192,000 0	192,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 0	8 8	0 0	8 8
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 0	8 8	0 0	8 8
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 0	8 8	0 0	8 8
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 0	8 8	0 0	8 8
04				0700000000-9 財產收入	552,000 0	552,000	16,000 0	11,646 11,646	0 0	-4,354 -4,354
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	552,000 0	552,000	16,000 0	11,646 11,646	0 0	-4,354 -4,354

矯正署彰化監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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		0723170100-0	436,000	436,000	16,000	11,646	0	-4,354
				財產孳息	0			11,646		
		02		0723170103-9	436,000	436,000	16,000	11,646	0	-4,354
				租金收入	0			11,646		
		02		0723170500-9	116,000	116,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	895,000	895,000	74,000	69,938	0	-4,062
				其他收入	0			69,938		
				1223170000-5	895,000	895,000	74,000	69,938	0	-4,062
				矯正署及所屬	0			69,938		
		01		1223170200-4	895,000	895,000	74,000	69,938	0	-4,062
				雜項收入	0			69,938		
02		1223170210-8	895,000	895,000	74,000	69,938	0	-4,062		
		其他雜項收入	0			69,938				
合計				1,639,000	1,639,000	90,000	81,592	0	-8,408	
				0			81,592			

矯正署彰化監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	301,928,000	0	301,928,000	72,094,000	51,227,691	20,866,309
					0	0			51,227,691	14,498,415
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	299,549,000	0	299,549,000	72,094,000	51,227,691	20,866,309
					0	0			51,227,691	14,498,415
					0	0			0	
				10 人事費	266,459,000	0	266,459,000	65,861,000	47,555,782	18,305,218
					0	0			47,555,782	14,498,415
					0	0			0	
				20 業務費	32,990,000	0	32,990,000	6,199,000	3,637,909	2,561,091
					0	0			3,637,909	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	100,000	0	100,000	34,000	34,000	0
					0	0			34,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,379,000	0	2,379,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,379,000	0	2,379,000	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113年01月01日至113年01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) 備註 (預付款)	
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		(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)		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,716,264	0	1,716,264	1,716,264	0		
					0	0		1,716,264	0		
					0	0		0			
				10 人事費	1,716,264	0	1,716,264	1,716,264	0		
					0	0		1,716,264	0		
					0	0		0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	971,256	0	971,256	971,256	0		
					0	0		971,256	0		
					0	0		0			
				10 人事費	971,256	0	971,256	971,256	0		
					0	0		971,256	0		
					0	0		0			
				合計	304,615,520	0	304,615,520	74,781,520	53,915,211	20,866,309	
					0	0		53,915,211	14,498,415		
					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113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	47,555,782	971,256	1,716,264	50,243,302	
1015 法定編制人員待遇	25,308,919	947,490	0	26,256,409	
1020 約聘僱人員待遇	385,764	14,406	0	400,170	
1025 技工及工友待遇	152,680	9,360	0	162,040	
1030 獎金	19,862,036	0	0	19,862,036	
1035 其他給與	149,600	0	0	149,600	
1040 加班費	39,728	0	0	39,728	
1045 退休退職給付	0	0	1,716,264	1,716,264	
1050 退休離職儲金	1,302,450	0	0	1,302,450	
1055 保險	354,605	0	0	354,605	
20 業務費	3,637,909	0	0	3,637,909	
2003 教育訓練費	1,240	0	0	1,240	
2006 水電費	646,710	0	0	646,710	
2009 通訊費	35,473	0	0	35,473	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2030 兼職費	29,500	0	0	29,500	
2036 按日按件計資酬金	24,642	0	0	24,642	
2045 國內組織會費	6,000	0	0	6,000	
2051 物品	36,448	0	0	36,448	
2054 一般事務費	147,704	0	0	147,704	
2057 給養費	2,666,485	0	0	2,666,485	
2069 設施及機械設備養護費	22,545	0	0	22,545	
2072 國內旅費	1,782	0	0	1,782	

矯正署彰化監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付			
2081 運費	5,000	0	0		5,000	
2084 短程車資	7,380	0	0		7,380	
2093 特別費	6,550	0	0		6,550	
40 獎補助費	34,000	0	0		34,000	
4085 獎勵及慰問	34,000	0	0		34,000	
合計	51,227,691	971,256	1,716,264		53,915,211	

矯正署彰化監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年01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	81,592	0	0	0	0	0	0	0	81,592
本年度	81,592	0	0	0	0	0	0	0	81,592
0523170303 資料使用費	8	0	0	0	0	0	0	0	8
0723170103 租金收入	11,646	0	0	0	0	0	0	0	11,646
1223170210 其他雜項收入	69,938	0	0	0	0	0	0	0	69,938
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113年01月01日至113年01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113年01月01日至113年01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	53,915,211	14,498,415	0	0	250,000	0	0	0	68,663,626	6,117,894
本年度	53,915,211	14,498,415	0	0	250,000	0	0	0	68,663,626	6,117,894
一、本年度經費	51,227,691	14,498,415	0	0	250,000	0	0	0	65,976,106	6,117,894
3423174100 矯正業務	51,227,691	14,498,415	0	0	250,000	0	0	0	65,976,106	6,117,894
二、統籌科目	2,687,520	0	0	0	0	0	0	0	2,687,520	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	971,256	0	0	0	0	0	0	0	971,256	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,716,264	0	0	0	0	0	0	0	1,716,264	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	530,663,547	2 負債	73,408,200
11 流動資產	87,397,839	21 流動負債	16,358,446
110103 專戶存款	72,649,424	210302 應付代收款	16,358,446
110104 零用金	250,000	28 其他負債	57,049,754
110901 預付款	14,498,415	280301 存入保證金	6,110,000
14 固定資產	442,487,362	280401 應付保管款	50,939,754
140101 土地	30,909,345	3 淨資產	457,255,347
140201 土地改良物	18,800,579	31 資產負債淨額	457,255,347
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,057,940	310101 資產負債淨額	457,255,347
140401 房屋建築及設備	711,920,881		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-324,456,169		
140501 機械及設備	61,776,752		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-50,836,931		
140601 交通及運輸設備	26,762,706		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,567,635		
140701 雜項設備	36,624,712		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,388,938		
16 無形資產	19,570		
160101 權利	19,570		
18 其他資產	758,776		
180101 暫付款	758,776		
合 計	530,663,547	合 計	530,663,547

附註：保證品(應付保證品) 1,272,000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113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	68,793,741	68,793,741
公庫撥入數	68,663,626	68,663,626
規費收入	8	8
財產收益	11,646	11,646
捐獻及贈與收入	48,523	48,523
其他收入	69,938	69,938
支出	55,607,679	55,607,679
繳付公庫數	81,592	81,592
人事支出	50,243,302	50,243,302
業務支出	3,637,909	3,637,909
獎補助支出	34,000	34,000
財產損失	822	822
折舊、折耗及攤銷	1,610,054	1,610,054
	13,186,062	13,186,062

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113年01月01日至113年01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	-18,042,534	0	0	-15,406	742,639
房屋建築及設備	711,920,881	-323,405,537	0	0	-1,050,632	387,464,712
機械及設備	61,776,752	-50,593,988	0	0	-242,943	10,939,821
交通及運輸設備	26,754,230	-18,389,451	20,723	12,247	-178,184	8,195,071
雜項設備	36,666,912	-32,348,158	27,800	70,000	-40,780	4,235,774
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	20,254	0	0	684	0	19,570
小計	886,848,953	-442,779,668	48,523	82,931	-1,527,945	442,506,932
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	886,848,953	-442,779,668	48,523	82,931	-1,527,945	442,506,932
備註						

矯正署彰化監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年01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	81,592	68,712,149	68,793,741	收入
	0	68,663,626	68,663,626	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	8	0	8	規費收入
財產收入	11,646	0	11,646	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	48,523	48,523	捐獻及贈與收入
其他收入	69,938	0	69,938	其他收入
歲出	53,915,211	1,692,468	55,607,679	支出
	0	81,592	81,592	繳付公庫數
人事費	50,243,302	0	50,243,302	人事支出
業務費	3,637,909	0	3,637,909	業務支出
獎補助費	34,000	0	34,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	822	822	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	1,610,054	1,610,054	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-53,833,619	67,019,681	13,186,062	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數53,915,211元+預付款14,498,415元+零用金250,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以捐贈款購置電話傳真機等財產48,523元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數81,592元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值822元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,610,054元。