

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 113 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113年01月01日至113年02月29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	97		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	192,000	192,000	0	0	0	0		
03				84	01		0			0		
						0423170000-0 矯正署及所屬	192,000	192,000	0	0	0	0
							0			0		
	0423170300-3 賠償收入	192,000	192,000			0	0	0	0			
					0			0				
				0423170301-6 一般賠償收入	192,000	192,000	0	0	0	0		
					0			0				
03	84	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	8	0	16		
					0			16				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	8	0	16		
					0			16				
				0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	8	0	16		
					0			16				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	8	0	16		
					0			16				
04	113			0700000000-9 財產收入	552,000	552,000	218,000	338,915	0	132,561		
					0			350,561				
				0723170000-6 矯正署及所屬	552,000	552,000	218,000	338,915	0	132,561		
					0			350,561				

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02月29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	436,000	436,000	218,000	338,915	0	132,561
				0		350,561				
			02	0723170103-9 租金收入	436,000	436,000	218,000	338,915	0	132,561
				0		350,561				
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	116,000	116,000	0	0	0	0
				0		0				
				1200000000-8 其他收入	895,000	895,000	148,000	68,479	0	-9,583
				0		138,417				
				1223170000-5 矯正署及所屬	895,000	895,000	148,000	68,479	0	-9,583
				0		138,417				
			01	1223170200-4 雜項收入	895,000	895,000	148,000	68,479	0	-9,583
				0		138,417				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	895,000	895,000	148,000	68,479	0	-9,583
				0		138,417				
				合計	1,639,000	1,639,000	366,000	407,402	0	122,994
				0		488,994				

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02月29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	306,763,000	0	306,763,000	98,398,000	23,277,268	23,893,041	
					0	0			74,504,959	14,530,705	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	304,384,000	0	304,384,000	98,398,000	23,277,268	23,893,041	
					0	0			74,504,959	14,530,705	
					0	0			0		
				10 人事費	266,459,000	0	266,459,000	85,375,000	17,571,751	20,247,467	
					0	0			65,127,533	14,530,705	
					0	0			0		
				20 業務費	37,825,000	0	37,825,000	12,989,000	5,705,517	3,645,574	
					0	0			9,343,426	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	100,000	0	100,000	34,000	0	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02月29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	218,100	0	218,100	218,100	218,100	0	
					0	0			218,100	0	
					0	0			0		
				10	218,100	0	218,100	218,100	218,100	0	
				人事費	0	0			218,100	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	2,694,006	0	2,694,006	2,694,006	977,742	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			2,694,006	0	
					0	0			0		
				10	2,694,006	0	2,694,006	2,694,006	977,742	0	
				人事費	0	0			2,694,006	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,463,273	0	1,463,273	1,463,273	492,017	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,463,273	0	
					0	0			0		
				10	1,463,273	0	1,463,273	1,463,273	492,017	0	
				人事費	0	0			1,463,273	0	
					0	0			0		
				合計	311,138,379	0	311,138,379	102,773,379	24,965,127	23,893,041	
					0	0			78,880,338	14,530,705	
					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02月29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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	65,127,533	1,463,273	2,694,006	218,100	69,502,912
1015 法定編制人員待遇	37,901,029	1,420,864	0	0	39,321,893
1020 約聘僱人員待遇	727,465	28,369	0	0	755,834
1025 技工及工友待遇	229,020	14,040	0	0	243,060
1030 獎金	19,868,111	0	0	0	19,868,111
1035 其他給與	271,200	0	0	218,100	489,300
1040 加班費	2,031,170	0	0	0	2,031,170
1045 退休退職給付	0	0	2,694,006	0	2,694,006
1050 退休離職儲金	2,682,685	0	0	0	2,682,685
1055 保險	1,416,853	0	0	0	1,416,853
20 業務費	9,343,426	0	0	0	9,343,426
2003 教育訓練費	11,856	0	0	0	11,856
2006 水電費	891,140	0	0	0	891,140
2009 通訊費	107,253	0	0	0	107,253
2018 資訊服務費	8,800	0	0	0	8,800
2024 稅捐及規費	1,650	0	0	0	1,650
2030 兼職費	29,500	0	0	0	29,500
2036 按日按件計資酬金	83,065	0	0	0	83,065
2045 國內組織會費	11,000	0	0	0	11,000
2051 物品	322,462	0	0	0	322,462
2054 一般事務費	620,149	0	0	0	620,149
2057 給養費	6,994,405	0	0	0	6,994,405
2063 房屋建築養護費	34,500	0	0	0	34,500

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02月29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	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	29,389	0	0	0	29,389
2069 設施及機械設備養護費	143,800	0	0	0	143,800
2072 國內旅費	5,992	0	0	0	5,992
2081 運費	5,000	0	0	0	5,000
2084 短程車資	16,700	0	0	0	16,700
2093 特別費	26,765	0	0	0	26,765
40 獎補助費	34,000	0	0	0	34,000
4085 獎勵及慰問	34,000	0	0	0	34,000
合計	74,504,959	1,463,273	2,694,006	218,100	78,880,338

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02月29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	488,994	0	0	0	0	0	0	0	488,994
本年度	488,994	0	0	0	0	0	0	0	488,994
0523170303 資料使用費	16	0	0	0	0	0	0	0	16
0723170103 租金收入	350,561	0	0	0	0	0	0	0	350,561
1223170210 其他雜項收入	138,417	0	0	0	0	0	0	0	138,417
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02月29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02月29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	78,880,338	14,530,705	0	0	250,000	0	0	0	93,661,043	9,112,336
本年度	78,880,338	14,530,705	0	0	250,000	0	0	0	93,661,043	9,112,336
一、本年度經費	74,504,959	14,530,705	0	0	250,000	0	0	0	89,285,664	9,112,336
3423174100 矯正業務	74,504,959	14,530,705	0	0	250,000	0	0	0	89,285,664	9,112,336
二、統籌科目	4,375,379	0	0	0	0	0	0	0	4,375,379	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,463,273	0	0	0	0	0	0	0	1,463,273	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,694,006	0	0	0	0	0	0	0	2,694,006	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	218,100	0	0	0	0	0	0	0	218,100	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	530,218,820	2 負債	74,511,776
11 流動資產	88,589,757	21 流動負債	16,530,862
110103 專戶存款	73,809,052	210302 應付代收款	16,530,862
110104 零用金	250,000	28 其他負債	57,980,914
110901 預付款	14,530,705	280301 存入保證金	6,072,000
14 固定資產	440,907,452	280401 應付保管款	51,908,914
140101 土地	30,909,345	3 淨資產	455,707,044
140201 土地改良物	18,800,579	31 資產負債淨額	455,707,044
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,073,347	310101 資產負債淨額	455,707,044
140401 房屋建築及設備	711,920,881		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-325,506,804		
140501 機械及設備	61,621,298		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-50,926,068		
140601 交通及運輸設備	26,762,706		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,758,272		
140701 雜項設備	36,656,712		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,499,578		
16 無形資產	18,887		
160101 權利	18,887		
18 其他資產	702,724		
180101 暫付款	702,724		
合 計	530,218,820	合 計	530,218,820

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,436,819	94,230,560
公庫撥入數	24,997,417	93,661,043
規費收入	8	16
財產收益	338,915	350,561
捐獻及贈與收入	32,000	80,523
其他收入	68,479	138,417
支出	26,985,122	82,592,801
繳付公庫數	407,402	488,994
人事支出	19,259,610	69,502,912
業務支出	5,705,517	9,343,426
獎補助支出	0	34,000
財產損失	1,585	2,407
折舊、折耗及攤銷	1,611,008	3,221,062
	-1,548,303	11,637,759

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113年01月01日至113年02月29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	-30,813	727,232
房屋建築及設備	711,920,881	-323,405,537	0	0	-2,101,267	386,414,077
機械及設備	61,776,752	-50,593,988	0	155,454	-332,080	10,695,230
交通及運輸設備	26,754,230	-18,389,451	20,723	12,247	-368,821	8,004,434
雜項設備	36,666,912	-32,348,158	59,800	70,000	-151,420	4,157,134
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	20,254	0	0	1,367	0	18,887
小計	886,848,953	-442,779,668	80,523	239,068	-2,984,401	440,926,339
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	80,523	239,068	-2,984,401	440,926,339
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」80,523＝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80,523。 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113年01月01日至113年02月29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	488,994	93,741,566	94,230,560	收入
	0	93,661,043	93,661,043	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	16	0	16	規費收入
財產收入	350,561	0	350,561	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	80,523	80,523	捐獻及贈與收入
其他收入	138,417	0	138,417	其他收入
歲出	78,880,338	3,712,463	82,592,801	支出
	0	488,994	488,994	繳付公庫數
人事費	69,502,912	0	69,502,912	人事支出
業務費	9,343,426	0	9,343,426	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	2,407	2,407	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	3,221,062	3,221,062	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-78,391,344	90,029,103	11,637,759	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數78,880,338元+預付款14,530,705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80,523元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數488,994元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值2,407元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,221,062元。