

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 113 年 6 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.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

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06月30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	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	192,000 0	192,000	0	0 2,626	0	2,626					
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	192,000 0	192,000	0	0 2,626	0	2,626			
						0423170300-3 賠償收入	192,000 0	192,000	0	0 2,626	0	2,626			
						0423170301-6 一般賠償收入	192,000 0	192,000	0	0 2,626	0	2,626			
						0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 20	0	20			
						0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 20	0	20			
						0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 20	0	20			
						0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 20	0	20			
						0700000000-9 財產收入	552,000 0	552,000	218,000	0 350,561	0	132,561			
						0723170000-6 矯正署及所屬	552,000 0	552,000	218,000	0 350,561	0	132,561			
						04	113								

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06月30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 0	436,000	218,000	0 350,561	0	132,561			
				02	0723170103-9 租金收入	436,000 0	436,000	218,000	0 350,561	0	132,561		
			02		0723170500-9 廢舊物資售價	116,000 0	116,000	0	0 0	0	0		
					1200000000-8 其他收入	895,000 0	895,000	444,000	72,022 427,492	0	-16,508		
					1223170000-5 矯正署及所屬	895,000 0	895,000	444,000	72,022 427,492	0	-16,508		
				01	1223170200-4 雜項收入	895,000 0	895,000	444,000	72,022 427,492	0	-16,508		
			02		1223170210-8 其他雜項收入	895,000 0	895,000	444,000	72,022 427,492	0	-16,508		
				合計		1,639,000 0	1,639,000	662,000	72,022 780,699	0	118,699		

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06月30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	326,635,000	0	326,635,000	210,554,000	27,511,445	18,431,975	
					0	0			192,122,025	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	324,256,000	0	324,256,000	209,204,000	26,856,595	18,362,340	
					0	0			190,841,660	0	
					0	0			0		
				10 人事費	266,459,000	0	266,459,000	166,927,000	18,662,549	13,305,956	
					0	0			153,621,044	0	
					0	0			0		
				20 業務費	57,697,000	0	57,697,000	42,209,000	8,162,046	5,054,384	
					0	0			37,154,616	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	100,000	0	100,000	68,000	32,000	2,000	
					0	0			66,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,379,000	0	2,379,000	1,350,000	654,850	69,635	
					0	0			1,280,365	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,379,000	0	2,379,000	1,350,000	654,850	69,635	
					0	0			1,280,365	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06月30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	1,309,800	0	1,309,800	1,309,800	315,500	0	
					0	0			1,309,800	0	
					0	0			0		
				10	1,309,800	0	1,309,800	1,309,800	315,500	0	
				人事費	0	0			1,309,800	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	6,130,366	0	6,130,366	6,130,366	857,946	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			6,130,366	0	
					0	0			0		
				10	6,130,366	0	6,130,366	6,130,366	857,946	0	
				人事費	0	0			6,130,366	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	3,006,725	0	3,006,725	3,006,725	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,006,725	0	
					0	0			0		
				10	3,006,725	0	3,006,725	3,006,725	0	0	
				人事費	0	0			3,006,725	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	238,573	0	238,573	238,573	33,991	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			238,573	0	
					0	0			0		
				10	238,573	0	238,573	238,573	33,991	0	
				人事費	0	0			238,573	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06月30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)	
				合計	337,320,464	0	337,320,464	221,239,464	28,718,882	18,431,975	
					0	0			202,807,489	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113年01月01日至113年06月30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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	153,621,044	3,006,725	6,130,366	238,573	1,309,800
1015 法定編制人員待遇	89,707,158	2,882,623	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,269,552	69,067	0	0	0
1025 技工及工友待遇	539,060	28,080	0	0	0
1030 獎金	35,138,313	26,955	0	0	0
1035 其他給與	1,164,922	0	0	0	1,309,800
1040 加班費	10,385,141	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	6,130,366	238,573	0
1050 退休離職儲金	8,246,390	0	0	0	0
1055 保險	6,170,508	0	0	0	0
20 業務費	37,154,616	0	0	0	0
2003 教育訓練費	125,463	0	0	0	0
2006 水電費	3,207,015	0	0	0	0
2009 通訊費	355,480	0	0	0	0
2018 資訊服務費	39,400	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	19,220	0	0	0	0
2027 保險費	20,431	0	0	0	0
2030 兼職費	149,988	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	329,958	0	0	0	0
2045 國內組織會費	23,600	0	0	0	0
2051 物品	1,024,471	0	0	0	0
2054 一般事務費	5,145,202	0	0	0	0
2057 給養費	25,477,411	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113年01月01日至113年06月30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				
10 人事費	164,306,508				
1015 法定編制人員待遇	92,589,781				
1020 約聘僱人員待遇	2,338,619				
1025 技工及工友待遇	567,140				
1030 獎金	35,165,268				
1035 其他給與	2,474,722				
1040 加班費	10,385,141				
1045 退休退職給付	6,368,939				
1050 退休離職儲金	8,246,390				
1055 保險	6,170,508				
20 業務費	37,154,616				
2003 教育訓練費	125,463				
2006 水電費	3,207,015				
2009 通訊費	355,480				
2018 資訊服務費	39,400				
2024 稅捐及規費	19,220				
2027 保險費	20,431				
2030 兼職費	149,988				
2036 按日按件計資酬金	329,958				
2045 國內組織會費	23,600				
2051 物品	1,024,471				
2054 一般事務費	5,145,202				
2057 給養費	25,477,411				

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06月30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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2063 房屋建築養護費	174,290	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	194,707	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	608,867	0	0	0	0
2072 國內旅費	103,749	0	0	0	0
2081 運費	5,000	0	0	0	0
2084 短程車資	80,790	0	0	0	0
2093 特別費	69,574	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,280,365	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,280,365	0	0	0	0
40 獎補助費	66,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	66,000	0	0	0	0
合計	192,122,025	3,006,725	6,130,366	238,573	1,309,800

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06月30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				
2063 房屋建築養護費	174,290				
2066 車輛及辦公器具養護費	194,707				
2069 設施及機械設備養護費	608,867				
2072 國內旅費	103,749				
2081 運費	5,000				
2084 短程車資	80,790				
2093 特別費	69,574				
30 設備及投資*	1,280,365				
3035 雜項設備費*	1,280,365				
40 獎補助費	66,000				
4085 獎勵及慰問	66,000				
合計	202,807,489				

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06月30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	780,699	0	0	0	0	0	0	0	780,699
本年度	780,699	0	0	0	0	0	0	0	780,699
0423170301 一般賠償收入	2,626	0	0	0	0	0	0	0	2,626
0523170303 資料使用費	20	0	0	0	0	0	0	0	20
0723170103 租金收入	350,561	0	0	0	0	0	0	0	350,561
1223170210 其他雜項收入	427,492	0	0	0	0	0	0	0	427,492
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

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06月30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)			
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113年01月01日至113年06月30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	202,807,489	0	0	0	250,000	0	0	0	203,057,489	18,181,975
本年度	202,807,489	0	0	0	250,000	0	0	0	203,057,489	18,181,975
一、本年度經費	192,122,025	0	0	0	250,000	0	0	0	192,372,025	18,181,975
3423174100 矯正業務	192,122,025	0	0	0	250,000	0	0	0	192,372,025	18,181,975
二、統籌科目	10,685,464	0	0	0	0	0	0	0	10,685,464	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,006,725	0	0	0	0	0	0	0	3,006,725	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,130,366	0	0	0	0	0	0	0	6,130,366	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	238,573	0	0	0	0	0	0	0	238,573	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,309,800	0	0	0	0	0	0	0	1,309,800	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	505,017,905	2 負債	68,908,089
11 流動資產	68,544,364	21 流動負債	14,059,185
110103 專戶存款	68,294,364	210302 應付代收款	14,059,185
110104 零用金	250,000	28 其他負債	54,848,904
14 固定資產	435,843,663	280301 存入保證金	7,610,000
140101 土地	30,909,345	280401 應付保管款	47,238,904
140201 土地改良物	18,800,579	3 淨資產	436,109,816
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,134,973	31 資產負債淨額	436,109,816
140401 房屋建築及設備	711,920,881	310101 資產負債淨額	436,109,816
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-329,709,336		
140501 機械及設備	62,232,106		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-51,895,291		
140601 交通及運輸設備	26,739,706		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,498,076		
140701 雜項設備	37,139,062		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,660,340		
16 無形資產	16,153		
160101 權利	16,153		
18 其他資產	613,725		
180101 暫付款	613,725		
合 計	505,017,905	合 計	505,017,905

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,926,904	204,013,038
公庫撥入數	28,718,882	203,057,489
罰款及賠償收入	0	2,626
規費收入	0	20
財產收益	0	350,561
捐獻及贈與收入	136,000	174,850
其他收入	72,022	427,492
支出	29,747,446	211,972,507
繳付公庫數	72,022	780,699
人事支出	19,869,986	164,306,508
業務支出	8,162,046	37,154,616
獎補助支出	32,000	66,000
財產損失	3,045	5,452
折舊、折耗及攤銷	1,608,347	9,659,232
收支餘絀	-820,542	-7,959,469

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06月30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	-92,439	665,606
房屋建築及設備	711,920,881	-323,405,537	0	0	-6,303,799	382,211,545
機械及設備	61,776,752	-50,593,988	610,808	155,454	-1,301,303	10,336,815
交通及運輸設備	26,754,230	-18,389,451	20,723	35,247	-1,108,625	7,241,630
雜項設備	36,666,912	-32,348,158	823,684	351,534	-312,182	4,478,722
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	20,254	0	0	4,101	0	16,153
小計	886,848,953	-442,779,668	1,455,215	546,336	-9,118,348	435,859,816
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	1,455,215	546,336	-9,118,348	435,859,816
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」1,455,215＝預算採購增加金額1,280,365＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額174,850。 2.設備及投資預算執行增加金額1,280,365＝本年度預算執行金額1,280,365。 3.預算採購增加金額1,280,365與設備及投資預算執行增加金額1,280,365，二者相符。						

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06月30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	780,699	203,232,339	204,013,038	收入
	0	203,057,489	203,057,489	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,626	0	2,626	罰款及賠償收入
規費收入	20	0	20	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	174,850	174,850	捐獻及贈與收入
其他收入	427,492	0	427,492	其他收入
歲出	202,807,489	9,165,018	211,972,507	支出
	0	780,699	780,699	繳付公庫數
人事費	164,306,508	0	164,306,508	人事支出
業務費	37,154,616	0	37,154,616	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	1,280,365	-1,280,365	0	
	0	5,452	5,452	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	9,659,232	9,659,232	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-202,026,790	194,067,321	-7,959,469	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數202,807,489元+零用金250,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以捐贈款購置風扇等財產174,850元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數780,699元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,280,365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5,452元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數9,659,232元。