

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 涂淑荔

機關長官 鄭義騰

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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	192,000	192,000	32,000	0	0	-29,374			
					0			2,626					
					0423170000-0 矯正署及所屬	192,000	192,000	32,000	0	0	-29,374		
					0			2,626					
					0423170300-3 賠償收入	192,000	192,000	32,000	0	0	-29,374		
					0			2,626					
					0423170301-6 一般賠償收入	192,000	192,000	32,000	0	0	-29,374		
					0			2,626					
03				84	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	8	0	28
								0			28		
		0523170000-5 矯正署及所屬	0				0	0	8	0	28		
		0						28					
		0523170300-9 使用規費收入	0				0	0	8	0	28		
		0						28					
		0523170303-7 資料使用費	0				0	0	8	0	28		
		0						28					
04	113						0700000000-9 財產收入	552,000	552,000	233,000	9,840	0	127,401
								0			360,401		
					0723170000-6 矯正署及所屬	552,000	552,000	233,000	9,840	0	127,401		
					0			360,401					

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	436,000	436,000	233,000	9,840	0	127,401
				0			360,401			
			02	0723170103-9 租金收入	436,000	436,000	233,000	9,840	0	127,401
				0			360,401			
			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	518,000	68,849	0	-21,659
				0			496,341			
				1223170000-5 矯正署及所屬	895,000	895,000	518,000	68,849	0	-21,659
				0			496,341			
			01	1223170200-4 雜項收入	895,000	895,000	518,000	68,849	0	-21,659
				0			496,341			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	895,000	895,000	518,000	68,849	0	-21,659
				0			496,341			
				合計	1,639,000	1,639,000	783,000	78,697	0	76,396
				0			859,396			

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	333,153,000	0	333,153,000	241,096,000	26,327,035	22,646,940	
					0	0			218,449,060	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	330,774,000	0	330,774,000	239,246,000	25,897,564	22,506,776	
					0	0			216,739,224	0	
					0	0			0		
				10 人事費	266,459,000	0	266,459,000	187,068,000	18,489,015	14,957,941	
					0	0			172,110,059	0	
					0	0			0		
				20 業務費	64,215,000	0	64,215,000	52,110,000	7,408,549	7,546,835	
					0	0			44,563,165	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	100,000	0	100,000	68,000	0	2,000	
					0	0			66,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,379,000	0	2,379,000	1,850,000	429,471	140,164	
					0	0			1,709,836	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,379,000	0	2,379,000	1,850,000	429,471	140,164	
					0	0			1,709,836	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	1,309,800	0	1,309,800	1,309,800	0	0	
					0	0			1,309,800	0	
					0	0			0		
				10	1,309,800	0	1,309,800	1,309,800	0	0	
				人事費	0	0			1,309,800	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,988,312	0	6,988,312	6,988,312	857,946	0	
					0	0			6,988,312	0	
					0	0			0		
				10	6,988,312	0	6,988,312	6,988,312	857,946	0	
				人事費	0	0			6,988,312	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,006,725	0	3,006,725	3,006,725	0	0	
					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 調整軍公教人員待遇準備	272,564	0	272,564	272,564	33,991	0	
					0	0			272,564	0	
					0	0			0		
				10	272,564	0	272,564	272,564	33,991	0	
				人事費	0	0			272,564	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)	
				合計	344,730,401	0	344,730,401	252,673,401	27,218,972	22,646,940	
					0	0			230,026,461	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	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	172,110,059	3,006,725	6,988,312	272,564	1,309,800
1015 法定編制人員待遇	102,846,890	2,882,623	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,721,153	69,067	0	0	0
1025 技工及工友待遇	620,080	28,080	0	0	0
1030 獎金	35,138,313	26,955	0	0	0
1035 其他給與	1,361,788	0	0	0	1,309,800
1040 加班費	12,428,504	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	6,988,312	272,564	0
1050 退休離職儲金	9,623,034	0	0	0	0
1055 保險	7,370,297	0	0	0	0
20 業務費	44,563,165	0	0	0	0
2003 教育訓練費	193,330	0	0	0	0
2006 水電費	4,055,669	0	0	0	0
2009 通訊費	412,822	0	0	0	0
2018 資訊服務費	60,100	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	51,830	0	0	0	0
2027 保險費	76,280	0	0	0	0
2030 兼職費	178,110	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	385,803	0	0	0	0
2045 國內組織會費	23,600	0	0	0	0
2051 物品	1,146,879	0	0	0	0
2054 一般事務費	6,839,915	0	0	0	0
2057 給養費	29,659,588	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				
	合計				
10 人事費	183,687,460				
1015 法定編制人員待遇	105,729,513				
1020 約聘僱人員待遇	2,790,220				
1025 技工及工友待遇	648,160				
1030 獎金	35,165,268				
1035 其他給與	2,671,588				
1040 加班費	12,428,504				
1045 退休退職給付	7,260,876				
1050 退休離職儲金	9,623,034				
1055 保險	7,370,297				
20 業務費	44,563,165				
2003 教育訓練費	193,330				
2006 水電費	4,055,669				
2009 通訊費	412,822				
2018 資訊服務費	60,100				
2024 稅捐及規費	51,830				
2027 保險費	76,280				
2030 兼職費	178,110				
2036 按日按件計資酬金	385,803				
2045 國內組織會費	23,600				
2051 物品	1,146,879				
2054 一般事務費	6,839,915				
2057 給養費	29,659,588				

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	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	234,290	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	220,107	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	710,188	0	0	0	0
2072 國內旅費	122,230	0	0	0	0
2081 運費	5,000	0	0	0	0
2084 短程車資	96,650	0	0	0	0
2093 特別費	90,774	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,709,836	0	0	0	0
3020 機械設備費*	96,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,613,836	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	218,449,060	3,006,725	6,988,312	272,564	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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	234,290				
2066 車輛及辦公器具養護費	220,107				
2069 設施及機械設備養護費	710,188				
2072 國內旅費	122,230				
2081 運費	5,000				
2084 短程車資	96,650				
2093 特別費	90,774				
30 設備及投資*	1,709,836				
3020 機械設備費*	96,000				
3035 雜項設備費*	1,613,836				
40 獎補助費	66,000				
4085 獎勵及慰問	66,000				
合計	230,026,461				

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	859,396	0	0	0	0	0	0	0	859,396
本年度	859,396	0	0	0	0	0	0	0	859,396
0423170301 一般賠償收入	2,626	0	0	0	0	0	0	0	2,626
0523170303 資料使用費	28	0	0	0	0	0	0	0	28
0723170103 租金收入	360,401	0	0	0	0	0	0	0	360,401
1223170210 其他雜項收入	496,341	0	0	0	0	0	0	0	496,341
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)			
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	230,026,461	0	0	0	250,000	0	0	0	230,276,461	22,396,940
本年度	230,026,461	0	0	0	250,000	0	0	0	230,276,461	22,396,940
一、本年度經費	218,449,060	0	0	0	250,000	0	0	0	218,699,060	22,396,940
3423174100 矯正業務	218,449,060	0	0	0	250,000	0	0	0	218,699,060	22,396,940
二、統籌科目	11,577,401	0	0	0	0	0	0	0	11,577,401	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	6,988,312	0	0	0	0	0	0	0	6,988,312	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	272,564	0	0	0	0	0	0	0	272,564	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	498,387,421	2 負債	63,467,065
11 流動資產	63,105,231	21 流動負債	13,416,324
110103 專戶存款	62,855,231	210302 應付代收款	13,416,324
110104 零用金	250,000	28 其他負債	50,050,741
14 固定資產	434,654,887	280301 存入保證金	2,545,000
140101 土地	30,909,345	280401 應付保管款	47,505,741
140201 土地改良物	18,800,579	3 淨資產	434,920,356
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,150,379	31 資產負債淨額	434,920,356
140401 房屋建築及設備	711,920,881	310101 資產負債淨額	434,920,356
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-330,759,968		
140501 機械及設備	62,236,816		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-51,960,026		
140601 交通及運輸設備	26,908,206		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,688,728		
140701 雜項設備	37,088,145		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,649,984		
16 無形資產	15,469		
160101 權利	15,469		
18 其他資產	611,834		
180101 暫付款	611,834		
合 計	498,387,421	合 計	498,387,421

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,297,669	231,310,707
公庫撥入數	27,218,972	230,276,461
罰款及賠償收入	0	2,626
規費收入	8	28
財產收益	9,840	360,401
捐獻及贈與收入	0	174,850
其他收入	68,849	496,341
支出	28,487,129	240,459,636
繳付公庫數	78,697	859,396
人事支出	19,380,952	183,687,460
業務支出	7,408,549	44,563,165
獎補助支出	0	66,000
財產損失	3,073	8,525
折舊、折耗及攤銷	1,615,858	11,275,090
	-1,189,460	-9,148,929

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	-18,042,534	0	0	-107,845	650,200
房屋建築及設備	711,920,881	-323,405,537	0	0	-7,354,431	381,160,913
機械及設備	61,776,752	-50,593,988	796,808	336,744	-1,366,038	10,276,790
交通及運輸設備	26,754,230	-18,389,451	189,223	35,247	-1,299,277	7,219,478
雜項設備	36,666,912	-32,348,158	898,655	477,422	-301,826	4,438,161
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	20,254	0	0	4,785	0	15,469
小計	886,848,953	-442,779,668	1,884,686	854,198	-10,429,417	434,670,356
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	1,884,686	854,198	-10,429,417	434,670,356
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」1,884,686＝預算採購增加金額1,709,836＋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1,709,836＝本年度預算執行金額1,709,836。 3.預算採購增加金額1,709,836與設備及投資預算執行增加金額1,709,836，二者相符。						

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	859,396	230,451,311	231,310,707	收入
	0	230,276,461	230,276,461	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	28	0	28	規費收入
財產收入	360,401	0	360,401	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	496,341	0	496,341	其他收入
歲出	230,026,461	10,433,175	240,459,636	支出
	0	859,396	859,396	繳付公庫數
人事費	183,687,460	0	183,687,460	人事支出
業務費	44,563,165	0	44,563,165	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	1,709,836	-1,709,836	0	
	0	8,525	8,525	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	11,275,090	11,275,090	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-229,167,065	220,018,136	-9,148,929	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數230,026,461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859,396元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,709,836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8,525元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,275,090元。