

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 111 年 9 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111年01月01日至111年09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	98	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	230,000	230,000	114,000	0	0	-63,987			
					0			50,013					
				0423170000-0 矯正署及所屬	230,000	230,000	114,000	0	0	-63,987			
					0			50,013					
				0423170300-3 賠償收入	230,000	230,000	114,000	0	0	-63,987			
					0			50,013					
				0423170301-6 一般賠償收入	230,000	230,000	114,000	0	0	-63,987			
					0			50,013					
03				85	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	4	0	304
								0			304		
							0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	4	0	304
								0			304		
	0523170300-9 使用規費收入	0	0				0	4	0	304			
		0						304					
	0523170303-7 資料使用費	0	0				0	4	0	304			
		0						304					
04	113						0700000000-9 財產收入	545,000	545,000	545,000	0	0	-174,332
								0			370,668		
							0723170000-6 矯正署及所屬	545,000	545,000	545,000	0	0	-174,332
								0			370,668		

矯正署彰化監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年09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	113		01	0723170100-0 財產孳息	462,000 0	462,000	462,000	0 296,868	0	-165,132			
				02	0723170103-9 租金收入	462,000 0	462,000	462,000	0 296,868	0	-165,132		
			02		0723170500-9 廢舊物資售價	83,000 0	83,000	83,000	0 73,800	0	-9,200		
					1200000000-8 其他收入	879,000 0	879,000	662,000	66,783 609,829	0	-52,171		
					1223170000-5 矯正署及所屬	879,000 0	879,000	662,000	66,783 609,829	0	-52,171		
				01	1223170200-4 雜項收入	879,000 0	879,000	662,000	66,783 609,829	0	-52,171		
			02		1223170210-8 其他雜項收入	879,000 0	879,000	662,000	66,783 609,829	0	-52,171		
				合計				1,654,000 0	1,654,000	1,321,000	66,787 1,030,814	0	-290,186

矯正署彰化監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年09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	備註 (預付款)	
					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				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	323,958,000	0	323,958,000	264,068,000	27,208,783	7,114,234	
					0	0			256,953,766	16,500	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	320,872,000	0	320,872,000	261,151,000	26,108,375	7,022,274	
					0	0			254,128,726	16,500	
					0	0			0		
				10 人事費	246,129,000	0	246,129,000	195,592,000	17,287,234	322,368	
					0	0			195,269,632	0	
					0	0			0		
				20 業務費	74,641,000	0	74,641,000	65,457,000	8,791,141	6,689,906	
					0	0			58,767,094	16,500	
					0	0			0		
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	102,000	30,000	10,000	
					0	0			92,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,226,000	0	2,226,000	2,057,000	308,583	23,785	
					0	0			2,033,215	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,226,000	0	2,226,000	2,057,000	308,583	23,785	
					0	0			2,033,215	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111年01月01日至111年09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	
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)	備註 (預付款)
02		04	01	3423179000-8 一般建築及設備	860,000	0	860,000	860,000	791,825	68,175
				0	0		791,825	0		
				0	0		0			
				3423179011-4* 交通及運輸設備	860,000	0	860,000	860,000	791,825	68,175
				0	0		791,825	0		
				0	0		0			
				30 設備及投資	860,000	0	860,000	860,000	791,825	68,175
				0	0		791,825	0		
				0	0		0			
			8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,778,938	0	1,778,938	1,778,938	109,600	0	
			0	0		1,778,938	0			
			0	0		0				
			10 人事費	1,778,938	0	1,778,938	1,778,938	109,600	0	
			0	0		1,778,938	0			
			0	0		0				
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,877,883	0	8,877,883	8,877,883	848,829	0	
			0	0		8,877,883	0			
			0	0		0				
			10 人事費	8,877,883	0	8,877,883	8,877,883	848,829	0	
			0	0		8,877,883	0			
			0	0		0				
29			3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	4,571,787	0	4,571,787	4,571,787	104,951	0	
			0	0		4,571,787	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111年01月01日至111年09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)	
29				10	4,571,787	0	4,571,787	4,571,787	104,951	0	
				人事費	0	0		4,571,787	0		
					0	0		0			
				7677017600-7	66,932	0	66,932	66,932	16,818	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		66,932	0		
					0	0		0			
				10	66,932	0	66,932	66,932	16,818	0	
				人事費	0	0		66,932	0		
					0	0		0			
				合計	339,253,540	0	339,253,540	279,363,540	28,288,981	7,114,234	
					0	0		272,249,306	16,500		
					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111年01月01日至111年09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	交通及運輸設備	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
10 人事費	195,269,632	0	4,571,787	8,877,883	66,932
1015 法定編制人員待遇	123,411,077	0	3,208,013	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,081,733	0	72,190	0	0
1025 技工及工友待遇	1,248,554	0	37,190	0	0
1030 獎金	33,726,154	0	533,532	0	0
1035 其他給與	2,079,802	0	0	0	0
1040 加班值班費	11,977,461	0	0	0	0
1045 退休退職給付	193,600	0	0	8,877,883	66,932
1050 退休離職儲金	10,576,264	0	419,604	0	0
1055 保險	8,974,987	0	301,258	0	0
20 業務費	58,767,094	0	0	0	0
2003 教育訓練費	151,339	0	0	0	0
2006 水電費	4,145,549	0	0	0	0
2009 通訊費	583,235	0	0	0	0
2018 資訊服務費	69,850	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	65,238	0	0	0	0
2027 保險費	78,082	0	0	0	0
2030 兼職費	245,003	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	466,295	0	0	0	0
2045 國內組織會費	31,400	0	0	0	0
2051 物品	2,214,087	0	0	0	0
2054 一般事務費	7,547,838	0	0	0	0
2057 給養費	41,085,979	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111年01月01日至111年09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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
10 人事費	1,778,938	210,565,172			
1015 法定編制人員待遇	0	126,619,090			
1020 約聘僱人員待遇	0	3,153,923			
1025 技工及工友待遇	0	1,285,744			
1030 獎金	0	34,259,686			
1035 其他給與	1,778,938	3,858,740			
1040 加班值班費	0	11,977,461			
1045 退休退職給付	0	9,138,415			
1050 退休離職儲金	0	10,995,868			
1055 保險	0	9,276,245			
20 業務費	0	58,767,094			
2003 教育訓練費	0	151,339			
2006 水電費	0	4,145,549			
2009 通訊費	0	583,235			
2018 資訊服務費	0	69,850			
2024 稅捐及規費	0	65,238			
2027 保險費	0	78,082			
2030 兼職費	0	245,003			
2036 按日按件計資酬金	0	466,295			
2045 國內組織會費	0	31,400			
2051 物品	0	2,214,087			
2054 一般事務費	0	7,547,838			
2057 給養費	0	41,085,979			

矯正署彰化監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年09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	交通及運輸設備	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
2063 房屋建築養護費	346,588	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	270,554	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,231,708	0	0	0	0
2072 國內旅費	119,959	0	0	0	0
2084 短程車資	29,120	0	0	0	0
2093 特別費	85,270	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,033,215	791,825	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	791,825	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,033,215	0	0	0	0
40 獎補助費	92,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	92,000	0	0	0	0
合計	256,161,941	791,825	4,571,787	8,877,883	66,932

矯正署彰化監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年09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				
	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	0	346,588			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	270,554			
2069 設施及機械設備養護費	0	1,231,708			
2072 國內旅費	0	119,959			
2084 短程車資	0	29,120			
2093 特別費	0	85,270			
30 設備及投資*	0	2,825,040			
3025 運輸設備費*	0	791,825			
3035 雜項設備費*	0	2,033,215			
40 獎補助費	0	92,000			
4085 獎勵及慰問	0	92,000			
合計	1,778,938	272,249,306			

矯正署彰化監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年09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	1,030,814	0	0	0	0	0	0	0	1,030,814
本年度	1,030,814	0	0	0	0	0	0	0	1,030,814
0423170301 一般賠償收入	50,013	0	0	0	0	0	0	0	50,013
0523170303 資料使用費	304	0	0	0	0	0	0	0	304
0723170103 租金收入	296,868	0	0	0	0	0	0	0	296,868
0723170500 廢舊物資售價	73,800	0	0	0	0	0	0	0	73,800
1223170210 其他雜項收入	609,829	0	0	0	0	0	0	0	609,829
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111年01月01日至111年09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)			
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111年01月01日至111年09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	272,249,306	16,500	0	0	250,000	0	0	0	272,515,806	6,847,734
本年度	272,249,306	16,500	0	0	250,000	0	0	0	272,515,806	6,847,734
一、本年度經費	256,953,766	16,500	0	0	250,000	0	0	0	257,220,266	6,847,734
3423174100 矯正業務	256,161,941	16,500	0	0	250,000	0	0	0	256,428,441	6,779,559
3423179011 交通及運輸設備	791,825	0	0	0	0	0	0	0	791,825	68,175
二、統籌科目	15,295,540	0	0	0	0	0	0	0	15,295,540	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	4,571,787	0	0	0	0	0	0	0	4,571,787	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,877,883	0	0	0	0	0	0	0	8,877,883	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	66,932	0	0	0	0	0	0	0	66,932	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,778,938	0	0	0	0	0	0	0	1,778,938	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111年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	540,525,773	2 負債	75,868,431
11 流動資產	75,523,602	21 流動負債	8,196,332
110103 專戶存款	75,257,102	210302 應付代收款	8,196,332
110104 零用金	250,000	28 其他負債	67,672,099
110901 預付款	16,500	280301 存入保證金	6,759,000
14 固定資產	464,360,336	280401 應付保管款	60,913,099
140101 土地	30,909,345	3 淨資產	464,657,342
140201 土地改良物	18,800,579	31 資產負債淨額	464,657,342
減：140202 累計折舊—土地改良物	-17,811,436	310101 資產負債淨額	464,657,342
140401 房屋建築及設備	711,920,881		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-307,646,033		
140501 機械及設備	66,255,732		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-53,639,217		
140601 交通及運輸設備	27,671,820		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,116,827		
140701 雜項設備	39,030,052		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,014,560		
16 無形資產	30,506		
160101 權利	30,506		
18 其他資產	611,329		
180101 暫付款	611,329		
合 計	540,525,773	合 計	540,525,773

附註：保證品(應付保證品) 2,360,000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111年01月01日至111年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,284,373	275,579,744
公庫撥入數	28,217,586	272,515,806
罰款及賠償收入	0	50,013
規費收入	4	304
財產收益	0	370,668
捐獻及贈與收入	0	2,033,124
其他收入	66,783	609,829
支出	28,897,890	285,081,122
繳付公庫數	66,787	1,030,814
人事支出	18,367,432	210,565,172
業務支出	8,791,141	58,767,094
獎補助支出	30,000	92,000
財產損失	9,482	53,286
折舊、折耗及攤銷	1,633,048	14,572,756
收支餘絀	-613,517	-9,501,378

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111年01月01日至111年09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	30,957,365	0	0	48,020	0	30,909,345
土地改良物	18,800,579	-17,665,129	0	0	-146,307	989,143
房屋建築及設備	711,920,881	-298,190,329	0	0	-9,455,704	404,274,848
機械及設備	63,576,735	-52,575,754	3,776,016	1,097,019	-1,063,463	12,616,515
交通及運輸設備	27,699,205	-16,451,785	900,615	928,000	-665,042	10,554,993
雜項設備	41,477,096	-36,056,243	854,652	3,301,696	2,041,683	5,015,492
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	41,000	0	0	10,494	0	30,506
小計	894,472,861	-420,939,240	5,531,283	5,385,229	-9,288,833	464,390,842
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	894,472,861	-420,939,240	5,531,283	5,385,229	-9,288,833	464,390,842
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」5,531,283＝預算採購增加金額2,825,040＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,706,243。 2.設備及投資預算執行增加金額2,825,040＝本年度預算執行金額2,825,040。 3.預算採購增加金額2,825,040與設備及投資預算執行增加金額2,825,040，二者相符。						

矯正署彰化監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年09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	1,030,814	274,548,930	275,579,744	收入
	0	272,515,806	272,515,806	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	50,013	0	50,013	罰款及賠償收入
規費收入	304	0	304	規費收入
財產收入	370,668	0	370,668	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	2,033,124	2,033,124	捐獻及贈與收入
其他收入	609,829	0	609,829	其他收入
歲出	272,249,306	12,831,816	285,081,122	支出
	0	1,030,814	1,030,814	繳付公庫數
人事費	210,565,172	0	210,565,172	人事支出
業務費	58,767,094	0	58,767,094	業務支出
獎補助費	92,000	0	92,000	獎補助支出
設備及投資	2,825,040	-2,825,040	0	
	0	53,286	53,286	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	14,572,756	14,572,756	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-271,218,492	261,717,114	-9,501,378	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數272,249,306元+預付款16,500+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等購置熱水槽設施等財產2,033,124元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,030,814元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,825,040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53,286元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數14,572,756元。