

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 112 年 11 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112年01月01日至112年11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	104		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	199,000	199,000	165,000	0	0	-165,000	
					0			0			
					0423170000-0 矯正署及所屬	199,000	199,000	165,000	0	0	-165,000
					0			0			
		02		0423170300-3 賠償收入	199,000	199,000	165,000	0	0	-165,000	
					0			0			
					0423170301-6 一般賠償收入	199,000	199,000	165,000	0	0	-165,000
					0			0			
03	84		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			
		01		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	525,000	525,000	525,000	0	0	142,985	
					0			667,985			
					0723170000-6 矯正署及所屬	525,000	525,000	525,000	0	0	142,985
					0			667,985			

矯正署彰化監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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		0723170100-0 財產孳息	435,000	435,000	435,000	0	0	31,910
				0		466,910				
			02	0723170103-9 租金收入	435,000	435,000	435,000	0	0	31,910
				0		466,910				
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	90,000	90,000	90,000	0	0	111,075
				0		201,075				
				1200000000-8 其他收入	798,000	798,000	732,000	67,700	0	47,337
				0		779,337				
				1223170000-5 矯正署及所屬	798,000	798,000	732,000	67,700	0	47,337
				0		779,337				
			01	1223170200-4 雜項收入	798,000	798,000	732,000	67,700	0	47,337
				0		779,337				
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,248
				0		1,248				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	798,000	798,000	732,000	67,700	0	46,089
				0		778,089				
				合計	1,522,000	1,522,000	1,422,000	67,708	0	25,350
					0			1,447,350		

矯正署彰化監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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	344,210,000	0	344,210,000	331,993,000	25,700,700	14,598,117	
					0	0			317,394,883	447,204	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	341,900,000	0	341,900,000	329,683,000	25,518,288	14,560,929	
					0	0			315,122,071	447,204	
					0	0			0		
				10 人事費	257,482,000	0	257,482,000	247,313,000	17,876,000	9,870,264	
					0	0			237,442,736	0	
					0	0			0		
				20 業務費	84,326,000	0	84,326,000	82,278,000	7,642,288	4,688,665	
					0	0			77,589,335	447,204	
					0	0			0		
				40 獎補助費	92,000	0	92,000	92,000	0	2,000	
					0	0			90,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,310,000	0	2,310,000	2,310,000	182,412	37,188	
					0	0			2,272,812	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,310,000	0	2,310,000	2,310,000	182,412	37,188	
					0	0			2,272,812	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112年01月01日至112年11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	1,930,630	0	1,930,630	1,930,630	0	0	
					0	0			1,930,630	0	
					0	0			0		
				10	1,930,630	0	1,930,630	1,930,630	0	0	
				人事費	0	0			1,930,630	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	11,114,188	0	11,114,188	11,114,188	889,635	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			11,114,188	0	
					0	0			0		
				10	11,114,188	0	11,114,188	11,114,188	889,635	0	
				人事費	0	0			11,114,188	0	
					0	0			0		
				合計	357,254,818	0	357,254,818	345,037,818	26,590,335	14,598,117	
					0	0			330,439,701	447,204	
					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112年01月01日至112年11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	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	237,442,736	11,114,188	1,930,630	250,487,554	
1015 法定編制人員待遇	150,074,564	0	0	150,074,564	
1020 約聘僱人員待遇	4,134,199	0	0	4,134,199	
1025 技工及工友待遇	916,080	0	0	916,080	
1030 獎金	34,616,584	0	0	34,616,584	
1035 其他給與	2,773,648	0	1,930,630	4,704,278	
1040 加班值班費	19,199,908	0	0	19,199,908	
1045 退休退職給付	0	11,114,188	0	11,114,188	
1050 退休離職儲金	14,229,794	0	0	14,229,794	
1055 保險	11,497,959	0	0	11,497,959	
20 業務費	77,589,335	0	0	77,589,335	
2003 教育訓練費	150,140	0	0	150,140	
2006 水電費	6,817,935	0	0	6,817,935	
2009 通訊費	662,881	0	0	662,881	
2018 資訊服務費	90,300	0	0	90,300	
2024 稅捐及規費	67,683	0	0	67,683	
2027 保險費	110,834	0	0	110,834	
2030 兼職費	294,218	0	0	294,218	
2036 按日按件計資酬金	650,108	0	0	650,108	
2045 國內組織會費	29,400	0	0	29,400	
2051 物品	2,249,921	0	0	2,249,921	
2054 一般事務費	12,916,018	0	0	12,916,018	
2057 給養費	49,888,528	0	0	49,888,528	

矯正署彰化監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年11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	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	
2063 房屋建築養護費	233,155	0	0	233,155	
2066 車輛及辦公器具養護費	323,467	0	0	323,467	
2069 設施及機械設備養護費	2,686,006	0	0	2,686,006	
2072 國內旅費	216,647	0	0	216,647	
2084 短程車資	120,320	0	0	120,320	
2093 特別費	81,774	0	0	81,774	
30 設備及投資*	2,272,812	0	0	2,272,812	
3020 機械設備費*	246,000	0	0	246,000	
3035 雜項設備費*	2,026,812	0	0	2,026,812	
40 獎補助費	90,000	0	0	90,000	
4085 獎勵及慰問	90,000	0	0	90,000	
合計	317,394,883	11,114,188	1,930,630	330,439,701	

矯正署彰化監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年11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	1,447,350	0	0	0	0	0	0	0	1,447,350
本年度	1,447,350	0	0	0	0	0	0	0	1,447,350
0523170303 資料使用費	28	0	0	0	0	0	0	0	28
0723170103 租金收入	466,910	0	0	0	0	0	0	0	466,910
0723170500 廢舊物資售價	201,075	0	0	0	0	0	0	0	201,075
1223170201 收回以前年度歲出	1,248	0	0	0	0	0	0	0	1,248
1223170210 其他雜項收入	778,089	0	0	0	0	0	0	0	778,089
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112年01月01日至112年11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112年01月01日至112年11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	330,439,701	447,204	0	0	250,000	0	0	0	331,136,905	13,900,913
本年度	330,439,701	447,204	0	0	250,000	0	0	0	331,136,905	13,900,913
一、本年度經費	317,394,883	447,204	0	0	250,000	0	0	0	318,092,087	13,900,913
3423174100 矯正業務	317,394,883	447,204	0	0	250,000	0	0	0	318,092,087	13,900,913
二、統籌科目	13,044,818	0	0	0	0	0	0	0	13,044,818	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,114,188	0	0	0	0	0	0	0	11,114,188	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,930,630	0	0	0	0	0	0	0	1,930,630	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112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	512,743,879	2 負債	66,776,343
11 流動資產	66,813,265	21 流動負債	8,851,306
110103 專戶存款	66,116,061	210302 應付代收款	8,851,306
110104 零用金	250,000	28 其他負債	57,925,037
110901 預付款	447,204	280301 存入保證金	5,935,130
14 固定資產	445,249,395	280401 應付保管款	51,989,907
140101 土地	30,909,345	3 淨資產	445,967,536
140201 土地改良物	18,800,579	31 資產負債淨額	445,967,536
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,027,127	310101 資產負債淨額	445,967,536
140401 房屋建築及設備	711,920,881		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-322,354,902		
140501 機械及設備	61,539,438		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-50,370,200		
140601 交通及運輸設備	26,612,165		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,200,531		
140701 雜項設備	36,655,912		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-32,236,165		
16 無形資產	20,937		
160101 權利	20,937		
18 其他資產	660,282		
180101 暫付款	660,282		
合 計	512,743,879	合 計	512,743,879

附註：保證品(應付保證品) 1,784,000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112年01月01日至112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,735,387	333,178,655
公庫撥入數	26,747,679	331,136,905
規費收入	8	28
財產收益	0	667,985
捐獻及贈與收入	-80,000	594,400
其他收入	67,700	779,337
支出	28,104,329	347,495,168
繳付公庫數	67,708	1,447,350
人事支出	18,765,635	250,487,554
業務支出	7,642,288	77,589,335
獎補助支出	0	90,000
財產損失	5,080	19,548
折舊、折耗及攤銷	1,623,618	17,861,381
收支餘絀	-1,368,942	-14,316,513

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112年01月01日至112年11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	-17,857,656	0	0	-169,471	773,452
房屋建築及設備	711,920,881	-310,797,935	0	0	-11,556,967	389,565,979
機械及設備	60,084,738	-48,162,575	1,942,788	488,088	-2,207,625	11,169,238
交通及運輸設備	26,823,717	-16,588,096	244,400	455,952	-1,612,435	8,411,634
雜項設備	36,514,030	-31,865,020	1,153,609	1,011,727	-371,145	4,419,747
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	28,456	0	0	7,519	0	20,937
小計	885,081,746	-425,271,282	3,340,797	1,963,286	-15,917,643	445,270,332
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	885,081,746	-425,271,282	3,340,797	1,963,286	-15,917,643	445,270,332
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」3,340,797＝預算採購增加金額2,272,812＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,067,985。 2.設備及投資預算執行增加金額2,272,812＝本年度預算執行金額2,272,812。 3.預算採購增加金額2,272,812與設備及投資預算執行增加金額2,272,812，二者相符。						

矯正署彰化監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年11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	1,447,350	331,731,305	333,178,655	收入
	0	331,136,905	331,136,905	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	28	0	28	規費收入
財產收入	667,985	0	667,985	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	594,400	594,400	捐獻及贈與收入
其他收入	779,337	0	779,337	其他收入
歲出	330,439,701	17,055,467	347,495,168	支出
	0	1,447,350	1,447,350	繳付公庫數
人事費	250,487,554	0	250,487,554	人事支出
業務費	77,589,335	0	77,589,335	業務支出
獎補助費	90,000	0	90,000	獎補助支出
設備及投資	2,272,812	-2,272,812	0	
	0	19,548	19,548	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	17,861,381	17,861,381	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-328,992,351	314,675,838	-14,316,513	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數330,439,701元+預付款447,204元+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購置脫水機等財產594,400元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,447,350元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,272,812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19,548元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數17,861,381元。