

矯正署彰化監獄

會計月報

中華民國 113 年 11 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	97		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	192,000	192,000	160,000	0	0	-157,374	
					0			2,626			
					0423170000-0 矯正署及所屬	192,000	192,000	160,000	0	0	-157,374
						0			2,626		
					0423170300-3 賠償收入	192,000	192,000	160,000	0	0	-157,374
						0			2,626		
					0423170301-6 一般賠償收入	192,000	192,000	160,000	0	0	-157,374
						0			2,626		
03	84		01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	92	
					0				92		
					0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	92
						0			92		
					0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	92
						0			92		
					0523170303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	92
						0			92		
04	113			0700000000-9 財產收入	552,000	552,000	552,000	42,335	0	-53,330	
					0				498,670		
					0723170000-6 矯正署及所屬	552,000	552,000	552,000	42,335	0	-53,330
						0			498,670		

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	436,000 0	436,000	436,000	0 456,335	0	20,335			
				02	0723170103-9 租金收入	436,000 0	436,000	436,000	0 456,335	0	20,335		
			02		0723170500-9 廢舊物資售價	116,000 0	116,000	116,000	42,335 42,335	0	-73,665		
					1200000000-8 其他收入	895,000 0	895,000	819,000	65,278 770,455	0	-48,545		
					1223170000-5 矯正署及所屬	895,000 0	895,000	819,000	65,278 770,455	0	-48,545		
				01	1223170200-4 雜項收入	895,000 0	895,000	819,000	65,278 770,455	0	-48,545		
			02		1223170210-8 其他雜項收入	895,000 0	895,000	819,000	65,278 770,455	0	-48,545		
				合計				1,639,000 0	1,639,000	1,531,000	107,613 1,271,843	0	-259,157

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	352,638,000	0	352,638,000	341,041,000	27,003,323	13,015,146	
					0	0			328,025,854	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	350,259,000	0	350,259,000	338,662,000	26,986,517	12,948,441	
					0	0			325,713,559	0	
					0	0			0		
				10 人事費	266,459,000	0	266,459,000	257,129,000	19,209,083	8,743,580	
					0	0			248,385,420	0	
					0	0			0		
				20 業務費	83,700,000	0	83,700,000	81,433,000	7,777,434	4,200,861	
					0	0			77,232,139	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	100,000	0	100,000	100,000	0	4,000	
					0	0			96,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,379,000	0	2,379,000	2,379,000	16,806	66,705	
					0	0			2,312,295	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,379,000	0	2,379,000	2,379,000	16,806	66,705	
					0	0			2,312,295	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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,222,130	0	2,222,130	2,222,130	65,700	0	
					0	0			2,222,130	0	
					0	0			0		
				10	2,222,130	0	2,222,130	2,222,130	65,700	0	
				人事費	0	0			2,222,130	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	10,420,096	0	10,420,096	10,420,096	857,946	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			10,420,096	0	
					0	0			0		
				10	10,420,096	0	10,420,096	10,420,096	857,946	0	
				人事費	0	0			10,420,096	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	408,528	0	408,528	408,528	33,991	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			408,528	0	
					0	0			0		
				10	408,528	0	408,528	408,528	33,991	0	
				人事費	0	0			408,528	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)	
				合計	368,695,479	0	368,695,479	357,098,479	27,960,960	13,015,146	
					0	0			344,083,333	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	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	248,385,420	3,006,725	10,420,096	408,528	2,222,130
1015 法定編制人員待遇	156,302,040	2,882,623	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,567,567	69,067	0	0	0
1025 技工及工友待遇	944,160	28,080	0	0	0
1030 獎金	35,177,473	26,955	0	0	0
1035 其他給與	2,855,377	0	0	0	2,222,130
1040 加班費	21,158,375	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	10,420,096	408,528	0
1050 退休離職儲金	15,165,583	0	0	0	0
1055 保險	12,214,845	0	0	0	0
20 業務費	77,232,139	0	0	0	0
2003 教育訓練費	341,433	0	0	0	0
2006 水電費	7,401,643	0	0	0	0
2009 通訊費	659,811	0	0	0	0
2018 資訊服務費	92,700	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	55,530	0	0	0	0
2027 保險費	105,181	0	0	0	0
2030 兼職費	298,556	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	643,320	0	0	0	0
2045 國內組織會費	23,600	0	0	0	0
2051 物品	1,807,478	0	0	0	0
2054 一般事務費	12,258,632	0	0	0	0
2057 給養費	50,416,043	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				
	合計				
10 人事費	264,442,899				
1015 法定編制人員待遇	159,184,663				
1020 約聘僱人員待遇	4,636,634				
1025 技工及工友待遇	972,240				
1030 獎金	35,204,428				
1035 其他給與	5,077,507				
1040 加班費	21,158,375				
1045 退休退職給付	10,828,624				
1050 退休離職儲金	15,165,583				
1055 保險	12,214,845				
20 業務費	77,232,139				
2003 教育訓練費	341,433				
2006 水電費	7,401,643				
2009 通訊費	659,811				
2018 資訊服務費	92,700				
2024 稅捐及規費	55,530				
2027 保險費	105,181				
2030 兼職費	298,556				
2036 按日按件計資酬金	643,320				
2045 國內組織會費	23,600				
2051 物品	1,807,478				
2054 一般事務費	12,258,632				
2057 給養費	50,416,043				

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	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	240,290	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	567,151	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,832,020	0	0	0	0
2072 國內旅費	190,409	0	0	0	0
2081 運費	8,500	0	0	0	0
2084 短程車資	155,750	0	0	0	0
2093 特別費	134,092	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,312,295	0	0	0	0
3020 機械設備費*	96,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,216,295	0	0	0	0
40 獎補助費	96,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	96,000	0	0	0	0
合計	328,025,854	3,006,725	10,420,096	408,528	2,222,130

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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	240,290				
2066 車輛及辦公器具養護費	567,151				
2069 設施及機械設備養護費	1,832,020				
2072 國內旅費	190,409				
2081 運費	8,500				
2084 短程車資	155,750				
2093 特別費	134,092				
30 設備及投資*	2,312,295				
3020 機械設備費*	96,000				
3035 雜項設備費*	2,216,295				
40 獎補助費	96,000				
4085 獎勵及慰問	96,000				
合計	344,083,333				

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	1,271,843	0	0	0	0	0	0	0	1,271,843
本年度	1,271,843	0	0	0	0	0	0	0	1,271,843
0423170301 一般賠償收入	2,626	0	0	0	0	0	0	0	2,626
0523170303 資料使用費	92	0	0	0	0	0	0	0	92
0723170103 租金收入	456,335	0	0	0	0	0	0	0	456,335
0723170500 廢舊物資售價	42,335	0	0	0	0	0	0	0	42,335
1223170210 其他雜項收入	770,455	0	0	0	0	0	0	0	770,455
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113年01月01日至113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113年01月01日至113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	344,083,333	0	0	0	250,000	0	0	0	344,333,333	12,765,146
本年度	344,083,333	0	0	0	250,000	0	0	0	344,333,333	12,765,146
一、本年度經費	328,025,854	0	0	0	250,000	0	0	0	328,275,854	12,765,146
3423174100 矯正業務	328,025,854	0	0	0	250,000	0	0	0	328,275,854	12,765,146
二、統籌科目	16,057,479	0	0	0	0	0	0	0	16,057,479	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	10,420,096	0	0	0	0	0	0	0	10,420,096	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	408,528	0	0	0	0	0	0	0	408,528	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,222,130	0	0	0	0	0	0	0	2,222,130	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	495,179,895	2 負債	64,244,693
11 流動資產	63,821,562	21 流動負債	9,091,984
110103 專戶存款	63,571,562	210302 應付代收款	9,091,984
110104 零用金	250,000	28 其他負債	55,152,709
14 固定資產	430,672,467	280301 存入保證金	5,634,200
140101 土地	30,909,345	280401 應付保管款	49,518,509
140201 土地改良物	18,800,579	3 淨資產	430,935,202
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,212,005	31 資產負債淨額	430,935,202
140401 房屋建築及設備	711,920,881	310101 資產負債淨額	430,935,202
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-334,962,500		
140501 機械及設備	63,362,305		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-52,649,658		
140601 交通及運輸設備	26,954,914		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,437,174		
140701 雜項設備	38,088,648		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,102,868		
16 無形資產	12,735		
160101 權利	12,735		
18 其他資產	673,131		
180101 暫付款	673,131		
合 計	495,179,895	合 計	495,179,895

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,686,187	346,699,501
公庫撥入數	27,956,099	344,333,333
罰款及賠償收入	0	2,626
規費收入	0	92
財產收益	42,335	498,670
捐獻及贈與收入	622,475	1,094,325
其他收入	65,278	770,455
支出	29,669,727	360,785,395
繳付公庫數	107,613	1,271,843
人事支出	20,166,720	264,442,899
業務支出	7,777,434	77,232,139
獎補助支出	0	96,000
財產損失	2,686	11,574
折舊、折耗及攤銷	1,615,274	17,730,940
	-983,540	-14,085,894

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	-18,042,534	0	0	-169,471	588,574
房屋建築及設備	711,920,881	-323,405,537	0	0	-11,556,963	376,958,381
機械及設備	61,776,752	-50,593,988	2,187,050	601,497	-2,055,670	10,712,647
交通及運輸設備	26,754,230	-18,389,451	255,223	54,539	-2,047,723	6,517,740
雜項設備	36,666,912	-32,348,158	1,916,158	494,422	-754,710	4,985,780
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	20,254	0	0	7,519	0	12,735
小計	886,848,953	-442,779,668	4,358,431	1,157,977	-16,584,537	430,685,202
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	4,358,431	1,157,977	-16,584,537	430,685,202
備註： 1.本年度資本資產成本變動「增加數」4,358,431元＝預算採購增加金額2,312,295元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,046,136元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,312,295元＝本年度預算執行金額2,312,295元。 3.預算採購增加金額2,312,295元與設備及投資預算執行增加金額2,312,295元，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	1,271,843	345,427,658	346,699,501	收入
	0	344,333,333	344,333,333	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	92	0	92	規費收入
財產收入	498,670	0	498,670	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	1,094,325	1,094,325	捐獻及贈與收入
其他收入	770,455	0	770,455	其他收入
歲出	344,083,333	16,702,062	360,785,395	支出
	0	1,271,843	1,271,843	繳付公庫數
人事費	264,442,899	0	264,442,899	人事支出
業務費	77,232,139	0	77,232,139	業務支出
獎補助費	96,000	0	96,000	獎補助支出
設備及投資	2,312,295	-2,312,295	0	
	0	11,574	11,574	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	17,730,940	17,730,940	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-342,811,490	328,725,596	-14,085,894	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數344,083,333元+零用金250,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以捐贈款購置脫水機等財產1,094,325元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,271,843元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,312,295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11,574元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數17,730,940元。