

矯正署嘉義監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 王心香

機關長官 吳永杉

# 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

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	104			0400000000-2	53,000	53,000	0	7,670	0	13,868
				罰款及賠償收入	0			13,868		
				0423170000-0	53,000	53,000	0	7,670	0	13,868
				矯正署及所屬	0			13,868		
03	84			0423170300-3	53,000	53,000	0	7,670	0	13,868
				賠償收入	0			13,868		
				0423170301-6	53,000	53,000	0	7,670	0	13,868
				一般賠償收入	0			13,868		
03	84			0500000000-8	0	0	0	50,000	0	50,334
				規費收入	0			50,334		
				0523170000-5	0	0	0	50,000	0	50,334
				矯正署及所屬	0			50,334		
				0523170300-9	0	0	0	50,000	0	50,334
				使用規費收入	0			50,334		
03	84			0523170303-7	0	0	0	0	0	334
				資料使用費	0			334		
				0523170306-5	0	0	0	50,000	0	50,000
				場地設施使用費	0			50,000		
04				0700000000-9	630,000	630,000	152,000	35,958	0	134,736
				財產收入	0			286,736		

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	113			0723170000-6 矯正署及所屬	630,000	630,000	152,000	35,958	0	134,736	
				0		286,736					
		01			0723170100-0 財產孳息	566,000	566,000	112,000	35,338	0	12,116
					0		124,116				
		02			0723170103-9 租金收入	566,000	566,000	112,000	35,338	0	12,116
					0		124,116				
	02			0723170500-9 廢舊物資售價	64,000	64,000	40,000	620	0	122,620	
				0		162,620					
	112				1200000000-8 其他收入	691,000	691,000	172,000	81,818	0	171,463
					0		343,463				
	112	01			1223170000-5 矯正署及所屬	691,000	691,000	172,000	81,818	0	171,463
					0		343,463				
01					1223170200-4 雜項收入	691,000	691,000	172,000	81,818	0	171,463
					0		343,463				
01					1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	110,351
					0		110,351				
02			1223170210-8 其他雜項收入	691,000	691,000	172,000	81,818	0	61,112		
			合計	1,374,000	1,374,000	324,000	175,446	0	370,401		
				0			694,401				

矯正署嘉義監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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		
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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	317,661,000	0	317,661,000	129,244,000	26,581,410	27,907,958
					0	0			101,336,042	14,376,367
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	298,489,000	0	298,489,000	129,244,000	26,581,410	27,907,958
					0	0			101,336,042	14,376,367
					0	0			0	
				10 人事費	246,997,000	0	246,997,000	105,639,000	18,313,161	22,918,666
					0	0			82,720,334	13,030,485
					0	0			0	
				20 業務費	51,420,000	0	51,420,000	23,581,000	8,268,249	4,989,292
					0	0			18,591,708	1,345,882
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	0	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	19,172,000	0	19,172,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	19,172,000	0	19,172,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	

矯正署嘉義監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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)  備註 (預付款)	
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		(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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	453,056	0	453,056	447,220	0		
					0	0		453,056	0		
					0	0		0			
				10 人事費	453,056	0	453,056	447,220	0		
					0	0		453,056	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,547,532	0	6,547,532	1,636,883	0		
					0	0		6,547,532	0		
					0	0		0			
				10 人事費	6,547,532	0	6,547,532	1,636,883	0		
					0	0		6,547,532	0		
					0	0		0			
				合計	324,661,588	0	324,661,588	28,665,513	27,907,958		
					0	0		108,336,630	14,376,367		
					0	0		0			

矯正署嘉義監獄  
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03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	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	82,720,334	6,547,532	453,056	89,720,922	
1015 法定編制人員待遇	49,864,817	0	0	49,864,817	
1020 約聘僱人員待遇	1,826,258	0	0	1,826,258	
1025 技工及工友待遇	742,760	0	0	742,760	
1030 獎金	20,053,107	0	0	20,053,107	
1035 其他給與	760,277	0	453,056	1,213,333	
1040 加班值班費	3,130,733	0	0	3,130,733	
1045 退休退職給付	0	6,547,532	0	6,547,532	
1050 退休離職儲金	3,851,405	0	0	3,851,405	
1055 保險	2,490,977	0	0	2,490,977	
20 業務費	18,591,708	0	0	18,591,708	
2003 教育訓練費	18,476	0	0	18,476	
2006 水電費	1,995,457	0	0	1,995,457	
2009 通訊費	159,864	0	0	159,864	
2018 資訊服務費	46,399	0	0	46,399	
2021 其他業務租金	43,216	0	0	43,216	
2024 稅捐及規費	5,796	0	0	5,796	
2027 保險費	83,620	0	0	83,620	
2036 按日按件計資酬金	133,808	0	0	133,808	
2045 國內組織會費	23,400	0	0	23,400	
2051 物品	652,407	0	0	652,407	
2054 一般事務費	2,087,532	0	0	2,087,532	
2057 給養費	12,654,424	0	0	12,654,424	

矯正署嘉義監獄  
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03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	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	334,825	0	0	334,825	
2066 車輛及辦公器具養護費	14,082	0	0	14,082	
2069 設施及機械設備養護費	210,146	0	0	210,146	
2072 國內旅費	33,592	0	0	33,592	
2081 運費	70,185	0	0	70,185	
2093 特別費	24,479	0	0	24,479	
40 獎補助費	24,000	0	0	24,000	
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	24,000	
合計	101,336,042	6,547,532	453,056	108,336,630	



矯正署嘉義監獄  
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03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	694,401	0	0	0	0	0	0	0	694,401
本年度	694,401	0	0	0	0	0	0	0	694,401
0423170301 一般賠償收入	13,868	0	0	0	0	0	0	0	13,868
0523170303 資料使用費	334	0	0	0	0	0	0	0	334
0523170306 場地設施使用費	50,000	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0723170103 租金收入	124,116	0	0	0	0	0	0	0	124,116
0723170500 廢舊物資售價	162,620	0	0	0	0	0	0	0	162,620
1223170201 收回以前年度歲出	110,351	0	0	0	0	0	0	0	110,351
1223170210 其他雜項收入	233,112	0	0	0	0	0	0	0	233,112
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、收回以前年度支出贖餘款	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

矯正署嘉義監獄  
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03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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

矯正署嘉義監獄  
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03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	108,336,630	14,376,367	0	0	180,000	0	0	0	122,892,997	13,351,591
本年度	108,336,630	14,376,367	0	0	180,000	0	0	0	122,892,997	13,351,591
一、本年度經費	101,336,042	14,376,367	0	0	180,000	0	0	0	115,892,409	13,351,591
3423174100 矯正業務	101,336,042	14,376,367	0	0	180,000	0	0	0	115,892,409	13,351,591
二、統籌科目	7,000,588	0	0	0	0	0	0	0	7,000,588	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,547,532	0	0	0	0	0	0	0	6,547,532	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	453,056	0	0	0	0	0	0	0	453,056	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

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,182,161,849	2 負債	98,276,350
11 流動資產	111,436,847	21 流動負債	33,987,370
110103 專戶存款	96,880,480	210302 應付代收款	33,987,370
110104 零用金	180,000	28 其他負債	64,288,980
110901 預付款	14,376,367	280301 存入保證金	6,668,022
14 固定資產	1,069,290,244	280401 應付保管款	57,620,958
140101 土地	56,878,854	3 淨資產	1,083,885,499
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,083,885,499
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,770,218	310101 資產負債淨額	1,083,885,499
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-339,602,879		
140501 機械及設備	38,253,134		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,114,740		
140601 交通及運輸設備	35,161,202		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,125,676		
140701 雜項設備	34,585,516		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,132,460		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
16 無形資產	38,888		
160101 權利	38,888		
18 其他資產	1,395,870		
180101 暫付款	1,395,870		
合 計	1,182,161,849	合 計	1,182,161,849

附註：保證品(應付保證品) 6,904,370元

矯正署嘉義監獄

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,736,050	123,616,649
公庫撥入數	28,531,353	122,892,997
罰款及賠償收入	7,670	13,868
規費收入	50,000	50,334
財產收益	35,958	286,736
捐獻及贈與收入	29,251	29,251
其他收入	81,818	343,463
支出	30,348,731	113,541,247
繳付公庫數	175,446	694,401
人事支出	20,397,264	89,720,922
業務支出	8,268,249	18,591,708
獎補助支出	0	24,000
財產損失	9,151	11,110
折舊、折耗及攤銷	1,498,621	4,499,106
收支餘絀	-1,612,681	10,075,402

矯正署嘉義監獄

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03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	56,878,854	0	0	0	0	56,878,854
土地改良物	21,671,720	-5,450,038	0	0	-320,180	15,901,502
房屋建築及設備	796,382,271	-337,187,564	0	0	-2,415,315	456,779,392
機械及設備	38,951,444	-29,314,473	206,551	904,861	199,733	9,138,394
交通及運輸設備	35,323,681	-27,963,730	0	162,479	-161,946	7,035,526
雜項設備	34,625,110	-22,429,220	0	39,594	-703,240	11,453,056
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	41,222	0	0	2,334	0	38,888
小計	1,495,977,822	-422,345,025	206,551	1,109,268	-3,400,948	1,069,329,132
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	1,495,977,822	-422,345,025	206,551	1,109,268	-3,400,948	1,069,329,132

備註：

1.本年度成本變動增加數206,551元＝預算採購增加金額177,300元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額29,251元。2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。3.預算採購增加金額177,300元，與設備及投資預算執行增加金額0元，主要係以業務費預付公務用遠距測溫人臉指紋機、氧氣製造機、電子穩壓加壓機、充電式電錘鑽。

矯正署嘉義監獄  
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03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	694,401	122,922,248	123,616,649	收入
	0	122,892,997	122,892,997	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	13,868	0	13,868	罰款及賠償收入
規費收入	50,334	0	50,334	規費收入
財產收入	286,736	0	286,736	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	29,251	29,251	捐獻及贈與收入
其他收入	343,463	0	343,463	其他收入
歲出	108,336,630	5,204,617	113,541,247	支出
	0	694,401	694,401	繳付公庫數
人事費	89,720,922	0	89,720,922	人事支出
業務費	18,591,708	0	18,591,708	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	11,110	11,110	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	4,499,106	4,499,106	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-107,642,229	117,717,631	10,075,402	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出累計實現數108,336,630元+預付款14,376,367元+零用金180,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係國教署補助教保中心投影機共29,251元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數694,401元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值11,110元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,499,106元。