

矯正署嘉義監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 4 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.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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04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			0400000000-2	53,000	53,000	0	0	0	13,868
				罰款及賠償收入	0			13,868		
				0423170000-0	53,000	53,000	0	0	0	13,868
				矯正署及所屬	0			13,868		
03	84			0423170300-3	53,000	53,000	0	0	0	13,868
				賠償收入	0			13,868		
				0423170301-6	53,000	53,000	0	0	0	13,868
				一般賠償收入	0			13,868		
03	84			0500000000-8	0	0	0	0	0	50,334
				規費收入	0			50,334		
				0523170000-5	0	0	0	0	0	50,334
				矯正署及所屬	0			50,334		
				0523170300-9	0	0	0	0	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	0	0	50,000
04				場地設施使用費	0			50,000		
				0700000000-9	630,000	630,000	214,000	62,957	0	135,693
				財產收入	0			349,693		

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04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			0723170000-6 矯正署及所屬	630,000	630,000	214,000	62,957	0	135,693	
					0			349,693			
				01	0723170100-0 財產孳息	566,000	566,000	174,000	62,957	0	13,073
						0			187,073		
				02	0723170103-9 租金收入	566,000	566,000	174,000	62,957	0	13,073
		0			187,073						
	02	0723170500-9 廢舊物資售價	64,000	64,000	40,000	0	0	122,620			
			0			162,620					
			1200000000-8 其他收入	691,000	691,000	234,000	60,472	0	169,935		
				0			403,935				
112				1223170000-5 矯正署及所屬	691,000	691,000	234,000	60,472	0	169,935	
					0			403,935			
				01	1223170200-4 雜項收入	691,000	691,000	234,000	60,472	0	169,935
						0			403,935		
				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	234,000	60,472	0	59,584			
			0			293,584					
		合計		1,374,000	1,374,000	448,000	123,429	0	369,830		
				0			817,830				

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04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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	322,802,000	0	322,802,000	157,980,000	26,408,697	30,235,261
					0	0			127,744,739	13,550,212
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	303,630,000	0	303,630,000	156,918,000	25,373,076	30,208,882
					0	0			126,709,118	13,550,212
					0	0			0	
				10 人事費	246,997,000	0	246,997,000	125,049,000	17,618,390	24,710,276
					0	0			100,338,724	13,030,485
					0	0			0	
				20 業務費	56,561,000	0	56,561,000	31,845,000	7,754,686	5,498,606
					0	0			26,346,394	519,727
					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	1,062,000	1,035,621	26,379
					0	0			1,035,621	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	19,172,000	0	19,172,000	1,062,000	1,035,621	26,379
					0	0			1,035,621	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04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)  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	457,356	0	457,356	4,300	0		
					0	0		457,356	0		
					0	0		0			
			10	人事費	457,356	0	457,356	4,300	0		
					0	0		457,356	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,184,415	0	8,184,415	1,636,883	0		
					0	0		8,184,415	0		
					0	0		0			
			10	人事費	8,184,415	0	8,184,415	1,636,883	0		
					0	0		8,184,415	0		
					0	0		0			
				合計	331,443,771	0	331,443,771	28,049,880	30,235,261		
					0	0		136,386,510	13,550,212		
					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04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	100,338,724	8,184,415	457,356	108,980,495	
1015 法定編制人員待遇	62,093,747	0	0	62,093,747	
1020 約聘僱人員待遇	2,333,385	0	0	2,333,385	
1025 技工及工友待遇	928,450	0	0	928,450	
1030 獎金	20,053,107	0	0	20,053,107	
1035 其他給與	1,300,931	0	457,356	1,758,287	
1040 加班值班費	4,802,758	0	0	4,802,758	
1045 退休退職給付	0	8,184,415	0	8,184,415	
1050 退休離職儲金	5,155,787	0	0	5,155,787	
1055 保險	3,670,559	0	0	3,670,559	
20 業務費	26,346,394	0	0	26,346,394	
2003 教育訓練費	35,514	0	0	35,514	
2006 水電費	2,699,160	0	0	2,699,160	
2009 通訊費	204,189	0	0	204,189	
2018 資訊服務費	162,904	0	0	162,904	
2021 其他業務租金	71,158	0	0	71,158	
2024 稅捐及規費	20,941	0	0	20,941	
2027 保險費	83,620	0	0	83,620	
2036 按日按件計資酬金	237,158	0	0	237,158	
2045 國內組織會費	23,400	0	0	23,400	
2051 物品	899,228	0	0	899,228	
2054 一般事務費	3,849,865	0	0	3,849,865	
2057 給養費	17,041,818	0	0	17,041,818	

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04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	515,025	0	0	515,025	
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	352,696	0	0	352,696	
2072 國內旅費	33,992	0	0	33,992	
2081 運費	70,185	0	0	70,185	
2093 特別費	31,459	0	0	31,459	
30 設備及投資*	1,035,621	0	0	1,035,621	
3020 機械設備費*	25,200	0	0	25,200	
3035 雜項設備費*	1,010,421	0	0	1,010,421	
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	127,744,739	8,184,415	457,356	136,386,510	



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04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	817,830	0	0	0	0	0	0	0	817,830
本年度	817,830	0	0	0	0	0	0	0	817,830
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	187,073	0	0	0	0	0	0	0	187,073
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	293,584	0	0	0	0	0	0	0	293,584
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04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)			
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
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04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	136,386,510	13,550,212	0	0	180,000	0	0	0	150,116,722	16,505,049
本年度	136,386,510	13,550,212	0	0	180,000	0	0	0	150,116,722	16,505,049
一、本年度經費	127,744,739	13,550,212	0	0	180,000	0	0	0	141,474,951	16,505,049
3423174100 矯正業務	127,744,739	13,550,212	0	0	180,000	0	0	0	141,474,951	16,505,049
二、統籌科目	8,641,771	0	0	0	0	0	0	0	8,641,771	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,184,415	0	0	0	0	0	0	0	8,184,415	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	457,356	0	0	0	0	0	0	0	457,356	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,177,547,246	2 負債	95,001,473
11 流動資產	107,765,250	21 流動負債	33,687,566
110103 專戶存款	94,035,038	210302 應付代收款	33,687,566
110104 零用金	180,000	28 其他負債	61,313,907
110901 預付款	13,550,212	280301 存入保證金	6,668,022
14 固定資產	1,068,777,451	280401 應付保管款	54,645,885
140101 土地	56,878,854	3 淨資產	1,082,545,773
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,082,545,773
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,876,944	310101 資產負債淨額	1,082,545,773
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-340,407,984		
140501 機械及設備	38,358,737		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,252,964		
140601 交通及運輸設備	35,161,202		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,231,514		
140701 雜項設備	34,602,687		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,362,134		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	750,000		
16 無形資產	38,110		
160101 權利	38,110		
18 其他資產	966,435		
180101 暫付款	966,435		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	1,177,547,246	合計	1,177,547,246

附註：保證品(應付保證品) 6,004,370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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,415,954	151,032,603
公庫撥入數	27,223,725	150,116,722
罰款及賠償收入	0	13,868
規費收入	0	50,334
財產收益	62,957	349,693
捐獻及贈與收入	68,800	98,051
其他收入	60,472	403,935
支出	28,637,480	142,178,727
繳付公庫數	123,429	817,830
人事支出	19,259,573	108,980,495
業務支出	7,754,686	26,346,394
獎補助支出	0	24,000
財產損失	1,035	12,145
折舊、折耗及攤銷	1,498,757	5,997,863
收支餘絀	-1,221,526	8,853,876

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04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	56,878,854	0	0	0	0	56,878,854
土地改良物	21,671,720	-5,450,038	0	0	-426,906	15,794,776
房屋建築及設備	796,382,271	-337,187,564	0	0	-3,220,420	455,974,287
機械及設備	38,951,444	-29,314,473	414,354	1,007,061	61,509	9,105,773
交通及運輸設備	35,323,681	-27,963,730	0	162,479	-267,784	6,929,688
雜項設備	34,625,110	-22,429,220	34,421	56,844	-932,914	11,240,553
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	41,222	0	0	3,112	0	38,110
小計	1,495,977,822	-422,345,025	448,775	1,229,496	-4,786,515	1,068,065,561
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	750,000	0	0	750,000
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	750,000	0	0	750,000
合計	1,495,977,822	-422,345,025	1,198,775	1,229,496	-4,786,515	1,068,815,561

備註：

1.本年度成本變動增加數1,198,775元＝預算採購增加金額1,094,721元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額104,054元。2.設備及投資預算執行增加金額1,035,621元＝本年度預算執行金額1,035,621元。3.預算採購增加金額1,094,721元，與設備及投資預算執行增加金額1,035,621元，差額主要係以業務費預付公務用電子穩壓加壓機、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04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	817,830	150,214,773	151,032,603	收入
	0	150,116,722	150,116,722	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	349,693	0	349,693	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	98,051	98,051	捐獻及贈與收入
其他收入	403,935	0	403,935	其他收入
歲出	136,386,510	5,792,217	142,178,727	支出
	0	817,830	817,830	繳付公庫數
人事費	108,980,495	0	108,980,495	人事支出
業務費	26,346,394	0	26,346,394	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	1,035,621	-1,035,621	0	
	0	12,145	12,145	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	5,997,863	5,997,863	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-135,568,680	144,422,556	8,853,876	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136,386,510元+預付款13,550,212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、相機及棉被櫃等共98,051元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數817,830元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,035,621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12,145元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,997,863元。