

矯正署嘉義監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 5 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05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				0400000000-2 罰款及賠償收入	53,000 0	53,000	0 13,868	0 0	13,868	
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	53,000 0	53,000	0 13,868	0 0	13,868	
		02		0423170300-3 賠償收入	53,000 0	53,000	0 13,868	0 0	13,868	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	53,000 0	53,000	0 13,868	0 0	13,868	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 50,334	0 0	50,334	
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 50,334	0 0	50,334	
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 50,334	0 0	50,334	
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 334	0 0	334	
			02	0523170306-5 場地設施使用費	0 0	0	0 50,000	0 0	50,000	
04				0700000000-9 財產收入	630,000 0	630,000	268,000 409,915	0 0	141,915	

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05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	268,000	60,222	0	141,915	
				0		409,915					
		01			0723170100-0 財產孳息	566,000	566,000	228,000	56,442	0	15,515
					0		243,515				
		02			0723170103-9 租金收入	566,000	566,000	228,000	56,442	0	15,515
					0		243,515				
	02			0723170500-9 廢舊物資售價	64,000	64,000	40,000	3,780	0	126,400	
				0		166,400					
	112	01			1200000000-8 其他收入	691,000	691,000	296,000	61,608	0	169,543
					0		465,543				
					1223170000-5 矯正署及所屬	691,000	691,000	296,000	61,608	0	169,543
					0		465,543				
1223170200-4 雜項收入					691,000	691,000	296,000	61,608	0	169,543	
0						465,543					
01				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	324	0	110,675	
				0		110,675					
02				1223170210-8 其他雜項收入	691,000	691,000	296,000	61,284	0	58,868	
				0		354,868					
合計				1,374,000	1,374,000	564,000	121,830	0	375,660		
				0			939,660				

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05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	327,874,000	0	327,874,000	185,720,000	40,466,559	17,508,702
					0	0			168,211,298	413,182
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	308,702,000	0	308,702,000	184,258,000	40,308,559	17,240,323
					0	0			167,017,677	413,182
					0	0			0	
				10 人事費	246,997,000	0	246,997,000	144,328,000	31,932,105	12,057,171
					0	0			132,270,829	0
					0	0			0	
				20 業務費	61,633,000	0	61,633,000	39,906,000	8,376,454	5,183,152
					0	0			34,722,848	413,182
					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	1,462,000	158,000	268,379
					0	0			1,193,621	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	19,172,000	0	19,172,000	1,462,000	158,000	268,379
					0	0			1,193,621	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05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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	457,356	0	457,356	0	0	
					0	0		457,356	0	
					0	0		0		
			10	人事費	457,356	0	457,356	0	0	
					0	0		457,356	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,918,389	0	9,918,389	1,733,974	0	
					0	0		9,918,389	0	
					0	0		0		
			10	人事費	9,918,389	0	9,918,389	1,733,974	0	
					0	0		9,918,389	0	
					0	0		0		
				合計	338,249,745	0	338,249,745	196,095,745	42,200,533	17,508,702
					0	0		178,587,043	413,182	
					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05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	132,270,829	9,918,389	457,356	142,646,574	
1015 法定編制人員待遇	75,256,293	0	0	75,256,293	
1020 約聘僱人員待遇	2,863,858	0	0	2,863,858	
1025 技工及工友待遇	1,114,140	0	0	1,114,140	
1030 獎金	33,583,195	0	0	33,583,195	
1035 其他給與	1,787,647	0	457,356	2,245,003	
1040 加班值班費	6,399,525	0	0	6,399,525	
1045 退休退職給付	0	9,918,389	0	9,918,389	
1050 退休離職儲金	6,440,403	0	0	6,440,403	
1055 保險	4,825,768	0	0	4,825,768	
20 業務費	34,722,848	0	0	34,722,848	
2003 教育訓練費	63,818	0	0	63,818	
2006 水電費	3,456,863	0	0	3,456,863	
2009 通訊費	292,479	0	0	292,479	
2018 資訊服務費	288,445	0	0	288,445	
2021 其他業務租金	93,554	0	0	93,554	
2024 稅捐及規費	23,141	0	0	23,141	
2027 保險費	83,620	0	0	83,620	
2036 按日按件計資酬金	362,313	0	0	362,313	
2045 國內組織會費	23,400	0	0	23,400	
2051 物品	1,155,157	0	0	1,155,157	
2054 一般事務費	5,426,896	0	0	5,426,896	
2057 給養費	22,214,643	0	0	22,214,643	

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05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	650,025	0	0	650,025	
2066 車輛及辦公器具養護費	17,022	0	0	17,022	
2069 設施及機械設備養護費	420,696	0	0	420,696	
2072 國內旅費	37,592	0	0	37,592	
2081 運費	70,185	0	0	70,185	
2093 特別費	42,999	0	0	42,999	
30 設備及投資*	1,193,621	0	0	1,193,621	
3020 機械設備費*	80,200	0	0	80,200	
3035 雜項設備費*	1,113,421	0	0	1,113,421	
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	168,211,298	9,918,389	457,356	178,587,043	



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05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	939,660	0	0	0	0	0	0	0	939,660
本年度	939,660	0	0	0	0	0	0	0	939,660
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	243,515	0	0	0	0	0	0	0	243,515
0723170500 廢舊物資售價	166,400	0	0	0	0	0	0	0	166,400
1223170201 收回以前年度歲出	110,675	0	0	0	0	0	0	0	110,675
1223170210 其他雜項收入	354,868	0	0	0	0	0	0	0	354,868
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05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	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05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	178,587,043	413,182	0	0	180,000	0	0	0	179,180,225	16,915,520
本年度	178,587,043	413,182	0	0	180,000	0	0	0	179,180,225	16,915,520
一、本年度經費	168,211,298	413,182	0	0	180,000	0	0	0	168,804,480	16,915,520
3423174100 矯正業務	168,211,298	413,182	0	0	180,000	0	0	0	168,804,480	16,915,520
二、統籌科目	10,375,745	0	0	0	0	0	0	0	10,375,745	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,918,389	0	0	0	0	0	0	0	9,918,389	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,159,736,393	2 負債	91,691,322
11 流動資產	90,101,914	21 流動負債	33,832,200
110103 專戶存款	89,508,732	210302 應付代收款	33,832,200
110104 零用金	180,000	28 其他負債	57,859,122
110901 預付款	413,182	280301 存入保證金	6,658,022
14 固定資產	1,067,414,557	280401 應付保管款	51,201,100
140101 土地	56,878,854	3 淨資產	1,068,045,071
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,068,045,071
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,983,671	310101 資產負債淨額	1,068,045,071
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-341,213,089		
140501 機械及設備	38,440,437		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,485,018		
140601 交通及運輸設備	35,196,202		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,337,145		
140701 雜項設備	34,619,887		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,609,411		
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	37,332		
160101 權利	37,332		
18 其他資產	2,182,590		
180101 暫付款	2,182,590		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國112年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	1,159,736,393	合計	1,159,736,393

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,220,333	180,252,936
公庫撥入數	29,063,503	179,180,225
罰款及賠償收入	0	13,868
規費收入	0	50,334
財產收益	60,222	409,915
捐獻及贈與收入	35,000	133,051
其他收入	61,608	465,543
支出	43,661,935	185,840,662
繳付公庫數	121,830	939,660
人事支出	33,666,079	142,646,574
業務支出	8,376,454	34,722,848
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	12,145
折舊、折耗及攤銷	1,497,572	7,495,435
收支餘絀	-14,441,602	-5,587,726

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05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	-533,633	15,688,049
房屋建築及設備	796,382,271	-337,187,564	0	0	-4,025,525	455,169,182
機械及設備	38,951,444	-29,314,473	496,054	1,007,061	-170,545	8,955,419
交通及運輸設備	35,323,681	-27,963,730	35,000	162,479	-373,415	6,859,057
雜項設備	34,625,110	-22,429,220	51,621	56,844	-1,180,191	11,010,476
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	41,222	0	0	3,890	0	37,332
小計	1,495,977,822	-422,345,025	582,675	1,230,274	-6,283,309	1,066,701,889
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	1,332,675	1,230,274	-6,283,309	1,067,451,889

備註：

1.本年度成本變動增加數1,332,675元＝預算採購增加金額1,193,621元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額139,054元。2.設備及投資預算執行增加金額1,193,621元＝本年度預算執行金額1,193,621元。3.預算採購增加金額1,193,621元，與設備及投資預算執行增加金額1,193,621元，二者相符。

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05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	939,660	179,313,276	180,252,936	收入
	0	179,180,225	179,180,225	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	409,915	0	409,915	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	133,051	133,051	捐獻及贈與收入
其他收入	465,543	0	465,543	其他收入
歲出	178,587,043	7,253,619	185,840,662	支出
	0	939,660	939,660	繳付公庫數
人事費	142,646,574	0	142,646,574	人事支出
業務費	34,722,848	0	34,722,848	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	1,193,621	-1,193,621	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	7,495,435	7,495,435	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-177,647,383	172,059,657	-5,587,726	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178,587,043元+預付款413,182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、擴音機及棉被櫃等共133,051元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數939,660元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,193,621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7,495,435元。