

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 王心香

機關長官 蘇慶榮

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07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	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	53,000	53,000	0	0	0	76,088
				0		76,088				
				0423170000-0 矯正署及所屬	53,000	53,000	0	0	0	76,088
				0		76,088				
03	84	01	01	0423170300-3 賠償收入	53,000	53,000	0	0	0	76,088
				0		76,088				
				0423170301-6 一般賠償收入	53,000	53,000	0	0	0	76,088
				0		76,088				
03	84	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	10	0	53,844
				0		53,844				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	10	0	53,844
				0		53,844				
03	84	01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	10	0	53,844
				0		53,844				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	10	0	344
				0		344				
03	84	01	02	0523170306-5 場地設施使用費	0	0	0	0	0	53,500
				0		53,500				
				0700000000-9 財產收入	630,000	630,000	385,000	80,489	0	150,310
				0		535,310				

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07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	385,000	80,489	0	150,310	
					0			535,310			
				01	0723170100-0 財產孳息	566,000	566,000	330,000	62,389	0	20,810
						0			350,810		
	02	0723170103-9 租金收入	566,000	566,000	330,000	62,389	0	20,810			
			0			350,810					
	02	0723170500-9 廢舊物資售價	64,000	64,000	55,000	18,100	0	129,500			
			0			184,500					
			1200000000-8 其他收入	691,000	691,000	417,000	66,476	0	177,632		
				0			594,632				
112	01		1223170000-5 矯正署及所屬	691,000	691,000	417,000	66,476	0	177,632		
				0			594,632				
	01	1223170200-4 雜項收入	691,000	691,000	417,000	66,476	0	177,632			
			0			594,632					
	01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	935	0	111,610			
		0				111,610					
02	1223170210-8 其他雜項收入	691,000	691,000	417,000	65,541	0	66,022				
			0			483,022					
		合計		1,374,000	1,374,000	802,000	146,975	0	457,874		
				0			1,259,874				

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07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	338,358,000	0	338,358,000	247,113,000	25,453,989	26,871,268
					0	0			220,241,732	57,849
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	319,186,000	0	319,186,000	241,188,000	25,212,022	23,766,282
					0	0			217,421,718	57,849
					0	0			0	
				10 人事費	246,997,000	0	246,997,000	183,086,000	16,601,513	16,612,729
					0	0			166,473,271	0
					0	0			0	
				20 業務費	72,117,000	0	72,117,000	58,054,000	8,610,509	7,153,553
					0	0			50,900,447	57,849
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	48,000	0	0
					0	0			48,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	19,172,000	0	19,172,000	5,925,000	241,967	3,104,986
					0	0			2,820,014	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	19,172,000	0	19,172,000	5,925,000	241,967	3,104,986
					0	0			2,820,014	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07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	595,996	0	595,996	0	0		
					0	0		595,996	0		
					0	0		0			
				10 人事費	595,996	0	595,996	595,996	0	0	
					0	0		595,996	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,424,196	0	13,424,196	13,424,196	1,856,005	0	
					0	0		13,424,196	0		
					0	0		0			
				10 人事費	13,424,196	0	13,424,196	13,424,196	1,856,005	0	
					0	0		13,424,196	0		
					0	0		0			
				合計	352,378,192	0	352,378,192	261,133,192	27,309,994	26,871,268	
					0	0		234,261,924	57,849		
					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07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	166,473,271	13,424,196	595,996	180,493,463	
1015 法定編制人員待遇	98,588,562	0	0	98,588,562	
1020 約聘僱人員待遇	3,917,813	0	0	3,917,813	
1025 技工及工友待遇	1,485,520	0	0	1,485,520	
1030 獎金	33,652,705	0	0	33,652,705	
1035 其他給與	2,564,186	0	595,996	3,160,182	
1040 加班值班費	9,927,857	0	0	9,927,857	
1045 退休退職給付	0	13,424,196	0	13,424,196	
1050 退休離職儲金	9,180,369	0	0	9,180,369	
1055 保險	7,156,259	0	0	7,156,259	
20 業務費	50,900,447	0	0	50,900,447	
2003 教育訓練費	117,745	0	0	117,745	
2006 水電費	5,183,666	0	0	5,183,666	
2009 通訊費	381,161	0	0	381,161	
2018 資訊服務費	418,527	0	0	418,527	
2021 其他業務租金	151,024	0	0	151,024	
2024 稅捐及規費	37,441	0	0	37,441	
2027 保險費	125,771	0	0	125,771	
2036 按日按件計資酬金	522,908	0	0	522,908	
2045 國內組織會費	23,400	0	0	23,400	
2051 物品	1,975,210	0	0	1,975,210	
2054 一般事務費	9,489,951	0	0	9,489,951	
2057 給養費	30,768,834	0	0	30,768,834	

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07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	691,775	0	0	691,775	
2066 車輛及辦公器具養護費	20,464	0	0	20,464	
2069 設施及機械設備養護費	781,990	0	0	781,990	
2072 國內旅費	73,718	0	0	73,718	
2081 運費	70,485	0	0	70,485	
2093 特別費	66,377	0	0	66,377	
30 設備及投資*	2,820,014	0	0	2,820,014	
3020 機械設備費*	80,200	0	0	80,200	
3035 雜項設備費*	2,739,814	0	0	2,739,814	
40 獎補助費	48,000	0	0	48,000	
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	48,000	
合計	220,241,732	13,424,196	595,996	234,261,924	

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07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	1,259,874	0	0	0	0	0	0	0	1,259,874
本年度	1,259,874	0	0	0	0	0	0	0	1,259,874
0423170301 一般賠償收入	76,088	0	0	0	0	0	0	0	76,088
0523170303 資料使用費	344	0	0	0	0	0	0	0	344
0523170306 場地設施使用費	53,500	0	0	0	0	0	0	0	53,500
0723170103 租金收入	350,810	0	0	0	0	0	0	0	350,810
0723170500 廢舊物資售價	184,500	0	0	0	0	0	0	0	184,500
1223170201 收回以前年度歲出	111,610	0	0	0	0	0	0	0	111,610
1223170210 其他雜項收入	483,022	0	0	0	0	0	0	0	483,022
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07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07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	234,261,924	57,849	0	0	180,000	0	0	0	234,499,773	26,633,419
本年度	234,261,924	57,849	0	0	180,000	0	0	0	234,499,773	26,633,419
一、本年度經費	220,241,732	57,849	0	0	180,000	0	0	0	220,479,581	26,633,419
3423174100 矯正業務	220,241,732	57,849	0	0	180,000	0	0	0	220,479,581	26,633,419
二、統籌科目	14,020,192	0	0	0	0	0	0	0	14,020,192	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,424,196	0	0	0	0	0	0	0	13,424,196	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	595,996	0	0	0	0	0	0	0	595,996	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,156,306,781	2 負債	89,131,458
11 流動資產	88,700,233	21 流動負債	33,076,851
110103 專戶存款	88,462,384	210302 應付代收款	33,076,851
110104 零用金	180,000	28 其他負債	56,054,607
110901 預付款	57,849	280301 存入保證金	8,894,720
14 固定資產	1,066,901,698	280401 應付保管款	47,159,887
140101 土地	56,878,854	3 淨資產	1,067,175,323
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,067,175,323
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,197,124	310101 資產負債淨額	1,067,175,323
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-342,823,299		
140501 機械及設備	38,474,988		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,482,672		
140601 交通及運輸設備	35,196,202		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,549,125		
140701 雜項設備	34,680,830		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,519,424		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	2,084,957		
16 無形資產	35,776		
160101 權利	35,776		
18 其他資產	669,074		
180101 暫付款	669,074		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	1,156,306,781	合計	1,156,306,781

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,341,808	236,761,451
公庫撥入數	27,365,843	234,499,773
罰款及賠償收入	0	76,088
規費收入	10	53,844
財產收益	80,489	535,310
捐獻及贈與收入	828,990	1,001,804
其他收入	66,476	594,632
支出	28,714,820	243,218,925
繳付公庫數	146,975	1,259,874
人事支出	18,457,518	180,493,463
業務支出	8,610,509	50,900,447
獎補助支出	0	48,000
財產損失	0	22,792
折舊、折耗及攤銷	1,499,818	10,494,349
收支餘絀	-373,012	-6,457,474

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07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	47,531,500	47,531,500	0	56,878,854
土地改良物	21,671,720	-5,450,038	0	0	-747,086	15,474,596
房屋建築及設備	796,382,271	-337,187,564	0	0	-5,635,735	453,558,972
機械及設備	38,951,444	-29,314,473	1,007,755	1,484,211	-168,199	8,992,316
交通及運輸設備	35,323,681	-27,963,730	35,000	162,479	-585,395	6,647,077
雜項設備	34,625,110	-22,429,220	700,109	644,389	-1,090,204	11,161,406
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	1,820,611	1,820,611	0	512,103,520
權利	41,222	0	0	5,446	0	35,776
小計	1,495,977,822	-422,345,025	51,094,975	51,648,636	-8,226,619	1,064,852,517
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	2,084,957	0	0	2,084,957
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	2,084,957	0	0	2,084,957
合計	1,495,977,822	-422,345,025	53,179,932	51,648,636	-8,226,619	1,066,937,474

備註：

- 1.本年度成本變動增加數53,179,932元＝預算採購增加金額2,820,014元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額50,359,918元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,820,014元＝本年度預算執行金額2,820,014元。
- 3.預算採購增加金額2,820,014元，與設備及投資預算執行增加金額2,820,014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07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	1,259,874	235,501,577	236,761,451	收入
	0	234,499,773	234,499,773	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	76,088	0	76,088	罰款及賠償收入
規費收入	53,844	0	53,844	規費收入
財產收入	535,310	0	535,310	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	1,001,804	1,001,804	捐獻及贈與收入
其他收入	594,632	0	594,632	其他收入
歲出	234,261,924	8,957,001	243,218,925	支出
	0	1,259,874	1,259,874	繳付公庫數
人事費	180,493,463	0	180,493,463	人事支出
業務費	50,900,447	0	50,900,447	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	2,820,014	-2,820,014	0	
	0	22,792	22,792	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	10,494,349	10,494,349	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-233,002,050	226,544,576	-6,457,474	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234,261,924元+預付款57,849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、棉被櫃等共238,904元，太陽能光電發電廠商捐贈健身器材及監視系統等設施共762,900元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,259,874元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,820,014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22,792元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數10,494,349元。