

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 112 年 8 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08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	53,000	53,000	0	1,200	0	77,288
				罰款及賠償收入	0			77,288		
				0423170000-0	53,000	53,000	0	1,200	0	77,288
				矯正署及所屬	0			77,288		
03	84	01	01	0423170300-3	53,000	53,000	0	1,200	0	77,288
				賠償收入	0			77,288		
				0423170301-6	53,000	53,000	0	1,200	0	77,288
				一般賠償收入	0			77,288		
03	84	01	01	0500000000-8	0	0	0	21,000	0	74,844
				規費收入	0			74,844		
				0523170000-5	0	0	0	21,000	0	74,844
				矯正署及所屬	0			74,844		
03	84	01	01	0523170300-9	0	0	0	21,000	0	74,844
				使用規費收入	0			74,844		
				0523170303-7	0	0	0	0	0	344
				資料使用費	0			344		
03	84	01	02	0523170306-5	0	0	0	21,000	0	74,500
				場地設施使用費	0			74,500		
				0700000000-9	630,000	630,000	430,000	49,455	0	154,765
				財產收入	0			584,765		

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08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	430,000	49,455	0	154,765	
					0			584,765			
				01	0723170100-0 財產孳息	566,000	566,000	375,000	49,035	0	24,845
						0			399,845		
	02	0723170103-9 租金收入	566,000	566,000	375,000	49,035	0	24,845			
			0			399,845					
	02	0723170500-9 廢舊物資售價	64,000	64,000	55,000	420	0	129,920			
			0			184,920					
				1200000000-8 其他收入	691,000	691,000	476,000	55,935	0	174,567	
					0			650,567			
112				1223170000-5 矯正署及所屬	691,000	691,000	476,000	55,935	0	174,567	
					0			650,567			
	01	1223170200-4 雜項收入	691,000	691,000	476,000	55,935	0	174,567			
			0			650,567					
	01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	111,610	0	111,610	
			0					111,610			
02	1223170210-8 其他雜項收入	691,000	691,000	476,000	55,935	0	62,957	0	62,957		
				0			538,957				
			合計	1,374,000	1,374,000	906,000	127,590	0	481,464		
				0			1,387,464				

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08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	342,830,000	0	342,830,000	274,165,000	27,461,316	26,461,952
					0	0			247,703,048	2,000
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	323,658,000	0	323,658,000	267,940,000	27,052,572	23,465,710
					0	0			244,474,290	2,000
					0	0			0	
				10 人事費	246,997,000	0	246,997,000	202,365,000	18,454,904	17,436,825
					0	0			184,928,175	0
					0	0			0	
				20 業務費	76,589,000	0	76,589,000	65,527,000	8,597,668	6,028,885
					0	0			59,498,115	2,000
					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	6,225,000	408,744	2,996,242
					0	0			3,228,758	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	19,172,000	0	19,172,000	6,225,000	408,744	2,996,242
					0	0			3,228,758	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08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	797,368	0	797,368	201,372	0	
					0	0		797,368	0	
					0	0		0		
				10 人事費	797,368	0	797,368	201,372	0	
					0	0		797,368	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,076,754	0	15,076,754	1,652,558	0	
					0	0		15,076,754	0	
					0	0		0		
				10 人事費	15,076,754	0	15,076,754	1,652,558	0	
					0	0		15,076,754	0	
					0	0		0		
				合計	358,704,122	0	358,704,122	29,315,246	26,461,952	
					0	0		263,577,170	2,000	
					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08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	184,928,175	15,076,754	797,368	200,802,297	
1015 法定編制人員待遇	112,021,121	0	0	112,021,121	
1020 約聘僱人員待遇	4,231,687	0	0	4,231,687	
1025 技工及工友待遇	1,671,210	0	0	1,671,210	
1030 獎金	33,790,865	0	0	33,790,865	
1035 其他給與	2,800,670	0	797,368	3,598,038	
1040 加班值班費	11,747,994	0	0	11,747,994	
1045 退休退職給付	0	15,076,754	0	15,076,754	
1050 退休離職儲金	10,367,414	0	0	10,367,414	
1055 保險	8,297,214	0	0	8,297,214	
20 業務費	59,498,115	0	0	59,498,115	
2003 教育訓練費	130,422	0	0	130,422	
2006 水電費	6,145,252	0	0	6,145,252	
2009 通訊費	425,640	0	0	425,640	
2018 資訊服務費	468,068	0	0	468,068	
2021 其他業務租金	178,556	0	0	178,556	
2024 稅捐及規費	56,941	0	0	56,941	
2027 保險費	125,771	0	0	125,771	
2036 按日按件計資酬金	598,093	0	0	598,093	
2045 國內組織會費	23,400	0	0	23,400	
2051 物品	2,615,359	0	0	2,615,359	
2054 一般事務費	11,299,340	0	0	11,299,340	
2057 給養費	35,549,359	0	0	35,549,359	

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08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	732,305	0	0	732,305	
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	912,000	0	0	912,000	
2072 國內旅費	80,283	0	0	80,283	
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*	3,228,758	0	0	3,228,758	
3020 機械設備費*	80,200	0	0	80,200	
3035 雜項設備費*	3,148,558	0	0	3,148,558	
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	247,703,048	15,076,754	797,368	263,577,170	

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08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	1,387,464	0	0	0	0	0	0	0	1,387,464
本年度	1,387,464	0	0	0	0	0	0	0	1,387,464
0423170301 一般賠償收入	77,288	0	0	0	0	0	0	0	77,288
0523170303 資料使用費	344	0	0	0	0	0	0	0	344
0523170306 場地設施使用費	74,500	0	0	0	0	0	0	0	74,500
0723170103 租金收入	399,845	0	0	0	0	0	0	0	399,845
0723170500 廢舊物資售價	184,920	0	0	0	0	0	0	0	184,920
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	538,957	0	0	0	0	0	0	0	538,957
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08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08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	263,577,170	2,000	0	0	180,000	0	0	0	263,759,170	26,279,952
本年度	263,577,170	2,000	0	0	180,000	0	0	0	263,759,170	26,279,952
一、本年度經費	247,703,048	2,000	0	0	180,000	0	0	0	247,885,048	26,279,952
3423174100 矯正業務	247,703,048	2,000	0	0	180,000	0	0	0	247,885,048	26,279,952
二、統籌科目	15,874,122	0	0	0	0	0	0	0	15,874,122	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,076,754	0	0	0	0	0	0	0	15,076,754	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	797,368	0	0	0	0	0	0	0	797,368	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,153,055,138	2 負債	86,822,990
11 流動資產	86,325,562	21 流動負債	33,642,781
110103 專戶存款	86,143,562	210302 應付代收款	33,642,781
110104 零用金	180,000	28 其他負債	53,180,209
110901 預付款	2,000	280301 存入保證金	8,051,870
14 固定資產	1,066,015,150	280401 應付保管款	45,128,339
140101 土地	56,878,854	3 淨資產	1,066,232,148
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,066,232,148
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,303,850	310101 資產負債淨額	1,066,232,148
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-343,628,404		
140501 機械及設備	38,693,812		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,616,014		
140601 交通及運輸設備	35,292,202		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,654,114		
140701 雜項設備	34,631,559		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,521,363		
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	34,998		
160101 權利	34,998		
18 其他資產	679,428		
180101 暫付款	679,428		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	1,153,055,138	合計	1,153,055,138

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,148,083	265,909,534
公庫撥入數	29,259,397	263,759,170
罰款及賠償收入	1,200	77,288
規費收入	21,000	74,844
財產收益	49,455	584,765
捐獻及贈與收入	-238,904	762,900
其他收入	55,935	650,567
支出	30,553,308	273,772,233
繳付公庫數	127,590	1,387,464
人事支出	20,308,834	200,802,297
業務支出	8,597,668	59,498,115
獎補助支出	0	48,000
財產損失	3,678	26,470
折舊、折耗及攤銷	1,515,538	12,009,887
收支餘絀	-1,405,225	-7,862,699

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08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	-853,812	15,367,870
房屋建築及設備	796,382,271	-337,187,564	0	0	-6,440,840	452,753,867
機械及設備	38,951,444	-29,314,473	1,335,526	1,593,158	-301,541	9,077,798
交通及運輸設備	35,323,681	-27,963,730	131,000	162,479	-690,384	6,638,088
雜項設備	34,625,110	-22,429,220	908,228	901,779	-1,092,143	11,110,196
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	6,224	0	34,998
小計	1,495,977,822	-422,345,025	51,726,865	52,015,751	-9,378,720	1,063,965,191
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	53,811,822	52,015,751	-9,378,720	1,066,050,148

備註：

- 1.本年度成本變動增加數53,811,822元＝預算採購增加金額3,228,758元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額50,583,064元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額3,228,758元＝本年度預算執行金額3,228,758元。
- 3.預算採購增加金額3,228,758元，與設備及投資預算執行增加金額3,228,758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08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	1,387,464	264,522,070	265,909,534	收入
	0	263,759,170	263,759,170	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	77,288	0	77,288	罰款及賠償收入
規費收入	74,844	0	74,844	規費收入
財產收入	584,765	0	584,765	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	762,900	762,900	捐獻及贈與收入
其他收入	650,567	0	650,567	其他收入
歲出	263,577,170	10,195,063	273,772,233	支出
	0	1,387,464	1,387,464	繳付公庫數
人事費	200,802,297	0	200,802,297	人事支出
業務費	59,498,115	0	59,498,115	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	3,228,758	-3,228,758	0	
	0	26,470	26,470	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	12,009,887	12,009,887	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-262,189,706	254,327,007	-7,862,699	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263,577,170元+預付款2,000元+零用金180,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係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1,387,464元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數3,228,758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26,470元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數12,009,887元。