

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 112 年 9 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09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	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	53,000	53,000	0	0	0	77,288
				0		77,288				
				0423170000-0 矯正署及所屬	53,000	53,000	0	0	0	77,288
				0		77,288				
03	84	01	01	0423170300-3 賠償收入	53,000	53,000	0	0	0	77,288
				0		77,288				
				0423170301-6 一般賠償收入	53,000	53,000	0	0	0	77,288
				0		77,288				
03	84	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	74,844
				0		74,844				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	74,844
				0		74,844				
03	84	01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	74,844
				0		74,844				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	344
				0		344				
03	84	01	02	0523170306-5 場地設施使用費	0	0	0	0	0	74,500
				0		74,500				
				0700000000-9 財產收入	630,000	630,000	470,000	40,068	0	154,833
				0		624,833				

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09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	470,000	40,068	0	154,833	
					0			624,833			
				01	0723170100-0 財產孳息	566,000	566,000	415,000	37,948	0	22,793
			0			437,793					
		02	0723170103-9 租金收入	566,000	566,000	415,000	37,948	0	22,793		
			0			437,793					
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	64,000	64,000	55,000	2,120	0	132,040	
				0			187,040				
				1200000000-8 其他收入	691,000	691,000	535,000	59,799	0	175,366	
				0			710,366				
		112			1223170000-5 矯正署及所屬	691,000	691,000	535,000	59,799	0	175,366
					0			710,366			
		01		1223170200-4 雜項收入	691,000	691,000	535,000	59,799	0	175,366	
				0			710,366				
		01		1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	111,610	
				0			111,610				
		02		1223170210-8 其他雜項收入	691,000	691,000	535,000	59,799	0	63,756	
				0			598,756				
				合計	1,374,000	1,374,000	1,005,000	99,867	0	482,331	
					0			1,487,331			

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09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	347,560,000	0	347,560,000	302,555,000	26,254,967	28,596,985
					0	0			273,958,015	4,000
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	328,388,000	0	328,388,000	296,130,000	25,249,203	26,406,507
					0	0			269,723,493	4,000
					0	0			0	
				10 人事費	246,997,000	0	246,997,000	221,644,000	17,080,386	19,635,439
					0	0			202,008,561	0
					0	0			0	
				20 業務費	81,319,000	0	81,319,000	74,414,000	8,144,817	6,771,068
					0	0			67,642,932	4,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	72,000	24,000	0
					0	0			72,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	19,172,000	0	19,172,000	6,425,000	1,005,764	2,190,478
					0	0			4,234,522	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	19,172,000	0	19,172,000	6,425,000	1,005,764	2,190,478
					0	0			4,234,522	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09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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	862,628	0	862,628	65,260	0		
					0	0		862,628	0		
					0	0		0			
				10 人事費	862,628	0	862,628	862,628	65,260	0	
					0	0		862,628	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	16,717,981	0	16,717,981	16,717,981	1,641,227	0	
					0	0		16,717,981	0		
					0	0		0			
				10 人事費	16,717,981	0	16,717,981	16,717,981	1,641,227	0	
					0	0		16,717,981	0		
					0	0		0			
				合計	365,140,609	0	365,140,609	320,135,609	27,961,454	28,596,985	
					0	0		291,538,624	4,000		
					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09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	202,008,561	16,717,981	862,628	219,589,170	
1015 法定編制人員待遇	123,945,417	0	0	123,945,417	
1020 約聘僱人員待遇	4,549,019	0	0	4,549,019	
1025 技工及工友待遇	1,856,900	0	0	1,856,900	
1030 獎金	33,810,865	0	0	33,810,865	
1035 其他給與	2,965,292	0	862,628	3,827,920	
1040 加班值班費	13,629,058	0	0	13,629,058	
1045 退休退職給付	0	16,717,981	0	16,717,981	
1050 退休離職儲金	11,739,636	0	0	11,739,636	
1055 保險	9,512,374	0	0	9,512,374	
20 業務費	67,642,932	0	0	67,642,932	
2003 教育訓練費	144,414	0	0	144,414	
2006 水電費	7,128,509	0	0	7,128,509	
2009 通訊費	494,991	0	0	494,991	
2018 資訊服務費	517,609	0	0	517,609	
2021 其他業務租金	207,232	0	0	207,232	
2024 稅捐及規費	56,941	0	0	56,941	
2027 保險費	126,429	0	0	126,429	
2036 按日按件計資酬金	676,333	0	0	676,333	
2045 國內組織會費	23,400	0	0	23,400	
2051 物品	3,148,476	0	0	3,148,476	
2054 一般事務費	13,521,043	0	0	13,521,043	
2057 給養費	39,303,579	0	0	39,303,579	

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09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	818,105	0	0	818,105	
2066 車輛及辦公器具養護費	27,701	0	0	27,701	
2069 設施及機械設備養護費	1,196,689	0	0	1,196,689	
2072 國內旅費	98,099	0	0	98,099	
2081 運費	70,485	0	0	70,485	
2093 特別費	82,897	0	0	82,897	
30 設備及投資*	4,234,522	0	0	4,234,522	
3020 機械設備費*	80,200	0	0	80,200	
3035 雜項設備費*	4,154,322	0	0	4,154,322	
40 獎補助費	72,000	0	0	72,000	
4085 獎勵及慰問	72,000	0	0	72,000	
合計	273,958,015	16,717,981	862,628	291,538,624	

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09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	1,487,331	0	0	0	0	0	0	0	1,487,331
本年度	1,487,331	0	0	0	0	0	0	0	1,487,331
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	437,793	0	0	0	0	0	0	0	437,793
0723170500 廢舊物資售價	187,040	0	0	0	0	0	0	0	187,040
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	598,756	0	0	0	0	0	0	0	598,756
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09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09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	291,538,624	4,000	0	0	180,000	0	0	0	291,722,624	28,412,985
本年度	291,538,624	4,000	0	0	180,000	0	0	0	291,722,624	28,412,985
一、本年度經費	273,958,015	4,000	0	0	180,000	0	0	0	274,142,015	28,412,985
3423174100 矯正業務	273,958,015	4,000	0	0	180,000	0	0	0	274,142,015	28,412,985
二、統籌科目	17,580,609	0	0	0	0	0	0	0	17,580,609	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,717,981	0	0	0	0	0	0	0	16,717,981	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	862,628	0	0	0	0	0	0	0	862,628	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,152,429,826	2 負債	86,709,915
11 流動資產	86,263,561	21 流動負債	33,512,528
110103 專戶存款	86,079,561	210302 應付代收款	33,512,528
110104 零用金	180,000	28 其他負債	53,197,387
110901 預付款	4,000	280301 存入保證金	8,063,870
14 固定資產	1,065,501,691	280401 應付保管款	45,133,517
140101 土地	56,878,854	3 淨資產	1,065,719,911
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,065,719,911
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,410,577	310101 資產負債淨額	1,065,719,911
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-344,433,509		
140501 機械及設備	38,765,859		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,829,644		
140601 交通及運輸設備	36,062,202		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,759,261		
140701 雜項設備	34,689,795		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,704,496		
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	34,220		
160101 權利	34,220		
18 其他資產	630,354		
180101 暫付款	630,354		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	1,152,429,826	合計	1,152,429,826

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,063,321	293,972,855
公庫撥入數	27,963,454	291,722,624
罰款及賠償收入	0	77,288
規費收入	0	74,844
財產收益	40,068	624,833
捐獻及贈與收入	0	762,900
其他收入	59,799	710,366
支出	28,575,558	302,347,791
繳付公庫數	99,867	1,487,331
人事支出	18,786,873	219,589,170
業務支出	8,144,817	67,642,932
獎補助支出	24,000	72,000
財產損失	1,056	27,526
折舊、折耗及攤銷	1,518,945	13,528,832
收支餘絀	-512,237	-8,374,936

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09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	47,531,500	47,531,500	0	56,878,854
土地改良物	21,671,720	-5,450,038	0	0	-960,539	15,261,143
房屋建築及設備	796,382,271	-337,187,564	0	0	-7,245,945	451,948,762
機械及設備	38,951,444	-29,314,473	1,438,093	1,623,678	-515,171	8,936,215
交通及運輸設備	35,323,681	-27,963,730	901,000	162,479	-795,531	7,302,941
雜項設備	34,625,110	-22,429,220	1,041,425	976,740	-1,275,276	10,985,299
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	7,002	0	34,220
小計	1,495,977,822	-422,345,025	52,732,629	52,122,010	-10,792,462	1,063,450,954
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	54,817,586	52,122,010	-10,792,462	1,065,535,911

備註：

- 1.本年度成本變動增加數54,817,586元＝預算採購增加金額4,234,522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4,234,522元＝本年度預算執行金額4,234,522元。
- 3.預算採購增加金額4,234,522元，與設備及投資預算執行增加金額4,234,522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09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	1,487,331	292,485,524	293,972,855	收入
	0	291,722,624	291,722,624	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	624,833	0	624,833	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	710,366	0	710,366	其他收入
歲出	291,538,624	10,809,167	302,347,791	支出
	0	1,487,331	1,487,331	繳付公庫數
人事費	219,589,170	0	219,589,170	人事支出
業務費	67,642,932	0	67,642,932	業務支出
獎補助費	72,000	0	72,000	獎補助支出
設備及投資	4,234,522	-4,234,522	0	
	0	27,526	27,526	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	13,528,832	13,528,832	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-290,051,293	281,676,357	-8,374,936	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291,538,624元+預付款4,000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1,487,331元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數4,234,522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27,526元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數13,528,832元。