

矯正署嘉義監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 11 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11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				0400000000-2 罰款及賠償收入	53,000 0	53,000	0 77,288	0	77,288	
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	53,000 0	53,000	0 77,288	0	77,288	
		02		0423170300-3 賠償收入	53,000 0	53,000	0 77,288	0	77,288	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	53,000 0	53,000	0 77,288	0	77,288	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 74,844	0	74,844	
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 74,844	0	74,844	
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 74,844	0	74,844	
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 344	0	344	
			02	0523170306-5 場地設施使用費	0 0	0	0 74,500	0	74,500	
04				0700000000-9 財產收入	630,000 0	630,000	596,000 738,098	0	142,098	

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11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	596,000	51,641	0	142,098	
					0			738,098			
				01	0723170100-0 財產孳息	566,000	566,000	532,000	51,641	0	19,058
						0			551,058		
	02	0723170103-9 租金收入	566,000	566,000	532,000	51,641	0	19,058			
			0			551,058					
	02	0723170500-9 廢舊物資售價	64,000	64,000	64,000	0	0	123,040			
			0			187,040					
			1200000000-8 其他收入	691,000	691,000	653,000	52,868	0	169,023		
				0			822,023				
112	01		1223170000-5 矯正署及所屬	691,000	691,000	653,000	52,868	0	169,023		
				0			822,023				
	01	1223170200-4 雜項收入	691,000	691,000	653,000	52,868	0	169,023			
			0			822,023					
	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	653,000	52,868	0	57,413				
			0				710,413				
		合計		1,374,000	1,374,000	1,249,000	104,509	0	463,253		
				0			1,712,253				

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11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	366,760,000	0	366,760,000	361,148,000	28,145,424	31,399,090
					0	0			329,748,910	75,928
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	347,588,000	0	347,588,000	341,976,000	26,437,326	18,293,775
					0	0			323,682,225	75,928
					0	0			0	
				10 人事費	256,997,000	0	256,997,000	253,168,000	17,777,344	15,864,384
					0	0			237,303,616	0
					0	0			0	
				20 業務費	90,519,000	0	90,519,000	88,736,000	8,659,982	2,429,391
					0	0			86,306,609	75,928
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	72,000	0	0
					0	0			72,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	19,172,000	0	19,172,000	19,172,000	1,708,098	13,105,315
					0	0			6,066,685	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	19,172,000	0	19,172,000	19,172,000	1,708,098	13,105,315
					0	0			6,066,685	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11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	1,535,498	0	1,535,498	219,200	0		
					0	0		1,535,498	0		
					0	0		0			
				10 人事費	1,535,498	0	1,535,498	1,535,498	219,200	0	
					0	0		1,535,498	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	20,052,199	0	20,052,199	20,052,199	1,647,729	0	
					0	0		20,052,199	0		
					0	0		0			
				10 人事費	20,052,199	0	20,052,199	20,052,199	1,647,729	0	
					0	0		20,052,199	0		
					0	0		0			
				合計	388,347,697	0	388,347,697	382,735,697	30,012,353	31,399,090	
					0	0		351,336,607	75,928		
					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11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	237,303,616	20,052,199	1,535,498	258,891,313	
1015 法定編制人員待遇	147,988,203	0	0	147,988,203	
1020 約聘僱人員待遇	5,440,829	0	0	5,440,829	
1025 技工及工友待遇	2,228,280	0	0	2,228,280	
1030 獎金	33,857,295	0	0	33,857,295	
1035 其他給與	3,448,514	0	1,535,498	4,984,012	
1040 加班值班費	18,007,528	0	0	18,007,528	
1045 退休退職給付	0	20,052,199	0	20,052,199	
1050 退休離職儲金	14,515,605	0	0	14,515,605	
1055 保險	11,817,362	0	0	11,817,362	
20 業務費	86,306,609	0	0	86,306,609	
2003 教育訓練費	206,971	0	0	206,971	
2006 水電費	8,971,484	0	0	8,971,484	
2009 通訊費	627,228	0	0	627,228	
2018 資訊服務費	702,691	0	0	702,691	
2021 其他業務租金	256,410	0	0	256,410	
2024 稅捐及規費	64,491	0	0	64,491	
2027 保險費	210,387	0	0	210,387	
2036 按日按件計資酬金	831,612	0	0	831,612	
2045 國內組織會費	25,400	0	0	25,400	
2051 物品	3,963,663	0	0	3,963,663	
2054 一般事務費	18,795,852	0	0	18,795,852	
2057 給養費	48,778,266	0	0	48,778,266	

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11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	672,367	0	0	672,367	
2066 車輛及辦公器具養護費	40,000	0	0	40,000	
2069 設施及機械設備養護費	1,836,574	0	0	1,836,574	
2072 國內旅費	150,121	0	0	150,121	
2081 運費	70,485	0	0	70,485	
2093 特別費	102,607	0	0	102,607	
30 設備及投資*	6,066,685	0	0	6,066,685	
3020 機械設備費*	80,200	0	0	80,200	
3035 雜項設備費*	5,986,485	0	0	5,986,485	
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	329,748,910	20,052,199	1,535,498	351,336,607	

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11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	1,712,253	0	0	0	0	0	0	0	1,712,253
本年度	1,712,253	0	0	0	0	0	0	0	1,712,253
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	551,058	0	0	0	0	0	0	0	551,058
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	710,413	0	0	0	0	0	0	0	710,413
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、收回以前年度支出賸餘款	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11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	
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11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	351,336,607	75,928	0	0	180,000	0	0	0	351,592,535	31,143,162
本年度	351,336,607	75,928	0	0	180,000	0	0	0	351,592,535	31,143,162
一、本年度經費	329,748,910	75,928	0	0	180,000	0	0	0	330,004,838	31,143,162
3423174100 矯正業務	329,748,910	75,928	0	0	180,000	0	0	0	330,004,838	31,143,162
二、統籌科目	21,587,697	0	0	0	0	0	0	0	21,587,697	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,052,199	0	0	0	0	0	0	0	20,052,199	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,535,498	0	0	0	0	0	0	0	1,535,498	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,151,285,477	2 負債	86,514,475
11 流動資產	85,893,815	21 流動負債	33,751,469
110103 專戶存款	85,637,887	210302 應付代收款	33,751,469
110104 零用金	180,000	28 其他負債	52,763,006
110901 預付款	75,928	280301 存入保證金	7,994,370
14 固定資產	1,064,452,410	280401 應付保管款	44,768,636
140101 土地	56,878,854	3 淨資產	1,064,771,002
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,064,771,002
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,624,030	310101 資產負債淨額	1,064,771,002
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-346,043,719		
140501 機械及設備	38,521,980		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,831,766		
140601 交通及運輸設備	36,030,202		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,957,228		
140701 雜項設備	34,519,370		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,929,219		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	3,730,455		
16 無形資產	62,664		
160101 權利	32,664		
160104 發展中之無形資產	30,000		
18 其他資產	876,588		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
180101 暫付款 合計	876,588 1,151,285,477	合計	1,151,285,477

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,148,641	354,067,688
公庫撥入數	30,044,132	351,592,535
罰款及賠償收入	0	77,288
規費收入	0	74,844
財產收益	51,641	738,098
捐獻及贈與收入	0	762,900
其他收入	52,868	822,023
支出	29,927,863	363,580,223
繳付公庫數	104,509	1,712,253
人事支出	19,644,273	258,891,313
業務支出	8,659,982	86,306,609
獎補助支出	0	72,000
財產損失	1,220	35,446
折舊、折耗及攤銷	1,517,879	16,562,602
收支餘絀	220,778	-9,512,535

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11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	-1,173,992	15,047,690
房屋建築及設備	796,382,271	-337,187,564	0	0	-8,856,155	450,338,552
機械及設備	38,951,444	-29,314,473	1,660,658	2,090,122	-517,293	8,690,214
交通及運輸設備	35,323,681	-27,963,730	901,000	194,479	-993,498	7,072,974
雜項設備	34,625,110	-22,429,220	1,164,215	1,269,955	-1,499,999	10,590,151
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	8,558	0	32,664
小計	1,495,977,822	-422,345,025	53,077,984	52,915,225	-13,040,937	1,060,754,619
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	3,730,455	0	0	3,730,455
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	30,000	0	0	30,000
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	3,760,455	0	0	3,760,455
合計	1,495,977,822	-422,345,025	56,838,439	52,915,225	-13,040,937	1,064,515,074
備註： 1.本年度成本變動增加數56,838,439元＝預算採購增加金額6,066,685元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額50,771,754元。 2.設備及投資預算執行增加金額6,066,685元＝本年度預算執行金額6,066,685元。 3.預算採購增加金額6,066,685元，與設備及投資預算執行增加金額6,066,685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11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	1,712,253	352,355,435	354,067,688	收入
	0	351,592,535	351,592,535	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	738,098	0	738,098	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	822,023	0	822,023	其他收入
歲出	351,336,607	12,243,616	363,580,223	支出
	0	1,712,253	1,712,253	繳付公庫數
人事費	258,891,313	0	258,891,313	人事支出
業務費	86,306,609	0	86,306,609	業務支出
獎補助費	72,000	0	72,000	獎補助支出
設備及投資	6,066,685	-6,066,685	0	
	0	35,446	35,446	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	16,562,602	16,562,602	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-349,624,354	340,111,819	-9,512,535	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351,336,607元+預付款75,928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1,712,253元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數6,066,685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35,446元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數16,562,602元。