

矯正署嘉義監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 12 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.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	53,000	-600 76,688	0	0 23,688
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	53,000 0	53,000	53,000	-600 76,688	0	0 23,688
		02		0423170300-3 賠償收入	53,000 0	53,000	53,000	-600 76,688	0	0 23,688
			01	0423170301-6 一般賠償收入	53,000 0	53,000	53,000	-600 76,688	0	0 23,688
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	69,000 143,844	0	0 143,844
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	69,000 143,844	0	0 143,844
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	69,000 143,844	0	0 143,844
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 344	0	0 344
			02	0523170306-5 場地設施使用費	0 0	0	0	69,000 143,500	0	0 143,500
04				0700000000-9 財產收入	630,000 0	630,000	630,000	33,114 771,212	0	0 141,212

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12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		保留數 (4)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					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	630,000	33,114	0	0		
					0			771,212		141,212		
				01	0723170100-0 財產孳息	566,000	566,000	566,000	33,114	0	0	
						0			584,172		18,172	
				02	0723170103-9 租金收入	566,000	566,000	566,000	33,114	0	0	
						0			584,172		18,172	
	112				0723170500-9 廢舊物資售價	64,000	64,000	64,000	0	0	0	
						0			187,040		123,040	
					02	1200000000-8 其他收入	691,000	691,000	691,000	56,360	0	0
							0			878,383		187,383
					01	1223170000-5 矯正署及所屬	691,000	691,000	691,000	56,360	0	0
							0			878,383		187,383
	1223170200-4 雜項收入	691,000	691,000	691,000	56,360	0	0					
		0			878,383		187,383					
	01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0				
		0					111,610	111,610				
	02	1223170210-8 其他雜項收入	691,000	691,000	691,000	56,360	0	0				
		0					766,773	75,773				
		合計		1,374,000	1,374,000	1,374,000	157,874	0	0			
				0			1,870,127		496,127			

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	371,433,000	0	371,433,000	371,433,000	33,662,346	7,656,708
					0	0			363,411,256	1,394
					0	0			363,642	0
		02		3423174100-5 矯正業務	352,261,000	0	351,294,261	351,294,261	27,610,642	0
					0	-966,739			351,292,867	1,394
					0	0			0	0
				10 人事費	256,997,000	0	256,997,000	256,997,000	19,693,384	0
					0	0			256,997,000	0
					0	0			0	0
				20 業務費	95,192,000	0	94,221,261	94,221,261	7,913,258	0
					0	-970,739			94,219,867	1,394
					0	0			0	0
				40 獎補助費	72,000	0	76,000	76,000	4,000	0
					0	4,000			76,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	19,172,000	0	20,138,739	20,138,739	6,051,704	7,656,708
					0	966,739			12,118,389	0
					0	0			363,642	0
				30 設備及投資	19,172,000	0	20,138,739	20,138,739	6,051,704	7,656,708
					0	966,739			12,118,389	0
					0	0			363,642	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
02				8903304500-4	1,575,058	0	1,575,058	1,575,058	39,560	0
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			1,575,058	0
					0	0			0	0
				10	1,575,058	0	1,575,058	1,575,058	39,560	0
				人事費	0	0			1,575,058	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6	20,027,529	0	20,027,529	20,027,529	-24,670	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			20,027,529	0
					0	0			0	0
				10	20,027,529	0	20,027,529	20,027,529	-24,670	0
				人事費	0	0			20,027,529	0
					0	0			0	0
				合計	393,035,587	0	393,035,587	393,035,587	33,677,236	7,656,708
					0	0			385,013,843	1,394
					0	0			363,642	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12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	256,997,000	20,027,529	1,575,058	278,599,587	
1015 法定編制人員待遇	148,471,129	0	0	148,471,129	
1020 約聘僱人員待遇	5,903,983	0	0	5,903,983	
1025 技工及工友待遇	2,228,280	0	0	2,228,280	
1030 獎金	33,872,295	0	0	33,872,295	
1035 其他給與	4,018,334	0	1,575,058	5,593,392	
1040 加班值班費	27,244,949	0	0	27,244,949	
1045 退休退職給付	0	20,027,529	0	20,027,529	
1050 退休離職儲金	20,721,463	0	0	20,721,463	
1055 保險	14,536,567	0	0	14,536,567	
20 業務費	94,219,867	0	0	94,219,867	
2003 教育訓練費	295,424	0	0	295,424	
2006 水電費	9,029,703	0	0	9,029,703	
2009 通訊費	716,743	0	0	716,743	
2018 資訊服務費	832,779	0	0	832,779	
2021 其他業務租金	304,033	0	0	304,033	
2024 稅捐及規費	200,491	0	0	200,491	
2027 保險費	211,045	0	0	211,045	
2036 按日按件計資酬金	977,511	0	0	977,511	
2045 國內組織會費	25,400	0	0	25,400	
2051 物品	4,347,357	0	0	4,347,357	
2054 一般事務費	19,100,757	0	0	19,100,757	
2057 給養費	55,049,465	0	0	55,049,465	

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12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	888,454	0	0	888,454	
2066 車輛及辦公器具養護費	47,411	0	0	47,411	
2069 設施及機械設備養護費	1,815,569	0	0	1,815,569	
2072 國內旅費	186,240	0	0	186,240	
2081 運費	70,485	0	0	70,485	
2093 特別費	121,000	0	0	121,000	
30 設備及投資*	12,482,031	0	0	12,482,031	
3020 機械設備費*	80,200	0	0	80,200	
3030 資訊軟硬體設備費*	98,000	0	0	98,000	
3035 雜項設備費*	12,303,831	0	0	12,303,831	
40 獎補助費	76,000	0	0	76,000	
4085 獎勵及慰問	76,000	0	0	76,000	
小計	363,774,898	20,027,529	1,575,058	385,377,485	
30 設備及投資*	7,656,708	0	0	7,656,708	
3035 雜項設備費*	7,656,708	0	0	7,656,708	
保留數小計	7,656,708	0	0	7,656,708	
合計	371,431,606	20,027,529	1,575,058	393,034,193	



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12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	1,870,127	0	0	0	0	0	0	0	1,870,127
本年度	1,870,127	0	0	0	0	0	0	0	1,870,127
0423170301 一般賠償收入	76,688	0	0	0	0	0	0	0	76,688
0523170303 資料使用費	344	0	0	0	0	0	0	0	344
0523170306 場地設施使用費	143,500	0	0	0	0	0	0	0	143,500
0723170103 租金收入	584,172	0	0	0	0	0	0	0	584,172
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	766,773	0	0	0	0	0	0	0	766,773
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12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12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	385,013,843	0	0	0	0	0	0	0	385,013,843	8,021,744
本年度	385,013,843	0	0	0	0	0	0	0	385,013,843	8,021,744
一、本年度經費	363,411,256	0	0	0	0	0	0	0	363,411,256	8,021,744
3423174100 矯正業務	363,411,256	0	0	0	0	0	0	0	363,411,256	8,021,744
二、統籌科目	21,602,587	0	0	0	0	0	0	0	21,602,587	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,027,529	0	0	0	0	0	0	0	20,027,529	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,575,058	0	0	0	0	0	0	0	1,575,058	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,151,349,296	2 負債	80,523,659
11 流動資產	80,160,017	21 流動負債	29,647,264
110103 專戶存款	80,160,017	210301 應付帳款	363,642
14 固定資產	1,071,059,393	210302 應付代收款	29,283,622
140101 土地	56,878,854	28 其他負債	50,876,395
140201 土地改良物	21,671,720	280301 存入保證金	5,900,120
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,730,756	280401 應付保管款	44,976,275
140401 房屋建築及設備	796,382,271	3 淨資產	1,070,825,637
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-346,848,824	31 資產負債淨額	1,070,825,637
140501 機械及設備	38,643,841	310101 資產負債淨額	1,070,825,637
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,009,660		
140601 交通及運輸設備	36,262,402		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,059,275		
140701 雜項設備	34,868,770		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,106,764		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	11,003,294		
16 無形資產	129,886		
160101 權利	31,886		
160102 電腦軟體	98,000		
合 計	1,151,349,296	合 計	1,151,349,296

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	33,654,182	387,721,870
公庫撥入數	33,421,308	385,013,843
罰款及賠償收入	-600	76,688
規費收入	69,000	143,844
財產收益	33,114	771,212
捐獻及贈與收入	75,000	837,900
其他收入	56,360	878,383
支出	29,282,740	392,862,963
繳付公庫數	157,874	1,870,127
人事支出	19,708,274	278,599,587
業務支出	7,913,258	94,219,867
獎補助支出	4,000	76,000
財產損失	1,300	36,746
折舊、折耗及攤銷	1,498,034	18,060,636
收支餘絀	4,371,442	-5,141,093

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12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	-1,280,718	14,940,964
房屋建築及設備	796,382,271	-337,187,564	0	0	-9,661,260	449,533,447
機械及設備	38,951,444	-29,314,473	1,836,658	2,144,261	-695,187	8,634,181
交通及運輸設備	35,323,681	-27,963,730	1,146,000	207,279	-1,095,545	7,203,127
雜項設備	34,625,110	-22,429,220	1,575,915	1,332,255	-1,677,544	10,762,006
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	9,336	0	31,886
小計	1,495,977,822	-422,345,025	53,910,684	53,045,242	-14,410,254	1,060,087,985
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	11,003,294	0	0	11,003,294
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	98,000	0	0	98,000
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	11,101,294	0	0	11,101,294
合計	1,495,977,822	-422,345,025	65,011,978	53,045,242	-14,410,254	1,071,189,279

備註：

- 1.本年度成本變動增加數65,011,978元＝預算採購增加金額12,482,031元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額52,529,947元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額12,482,031元＝本年度預算執行金額12,482,031元。
- 3.預算採購增加金額12,482,031元，與設備及投資預算執行增加金額12,482,031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12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	1,870,127	385,851,743	387,721,870	收入
	0	385,013,843	385,013,843	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	76,688	0	76,688	罰款及賠償收入
規費收入	143,844	0	143,844	規費收入
財產收入	771,212	0	771,212	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	837,900	837,900	捐獻及贈與收入
其他收入	878,383	0	878,383	其他收入
歲出	393,034,193	-171,230	392,862,963	支出
	0	1,870,127	1,870,127	繳付公庫數
人事費	278,599,587	0	278,599,587	人事支出
業務費	94,219,867	0	94,219,867	業務支出
獎補助費	76,000	0	76,000	獎補助支出
設備及投資	20,138,739	-20,138,739	0	
	0	36,746	36,746	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	18,060,636	18,060,636	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-391,164,066	386,022,973	-5,141,093	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385,013,843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元及矯正公益補助費捐贈設備75,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,870,127元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數12,482,031元，已列入資產科目，爰予調減+本年度設備及投資保留數7,656,708元。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值36,746元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數18,060,636元。