

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 113 年 3 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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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				0400000000-2 罰款及賠償收入	44,000 0	44,000	0 1,000	0	1,000	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	44,000 0	44,000	0 1,000	0	1,000	
		02		0423170300-3 賠償收入	44,000 0	44,000	0 1,000	0	1,000	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	44,000 0	44,000	0 1,000	0	1,000	
03				0500000000-8 規費收入	18,000 0	18,000	0 38	2	38	
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	18,000 0	18,000	0 38	2	38	
		01		0523170300-9 使用規費收入	18,000 0	18,000	0 38	2	38	
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 38	2	38	
			02	0523170306-5 場地設施使用費	18,000 0	18,000	0 0	0	0	
04				0700000000-9 財產收入	645,000 0	645,000	157,000 169,997	42,012	12,997	

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	645,000	645,000	157,000	42,012	0	12,997	
				0		169,997					
		01			0723170100-0 財產孳息	551,000	551,000	112,000	38,877	0	1,312
					0		113,312				
		02			0723170103-9 租金收入	551,000	551,000	112,000	38,877	0	1,312
					0		113,312				
	02			0723170500-9 廢舊物資售價	94,000	94,000	45,000	3,135	0	11,685	
				0		56,685					
	112				1200000000-8 其他收入	709,000	709,000	165,000	117,541	0	71,006
					0		236,006				
		01			1223170000-5 矯正署及所屬	709,000	709,000	165,000	117,541	0	71,006
					0		236,006				
					1223170200-4 雜項收入	709,000	709,000	165,000	117,541	0	71,006
					0		236,006				
01			1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	400		
			0		400						
02				1223170210-8 其他雜項收入	709,000	709,000	165,000	117,541	0	70,606	
				0		235,606					
				合計	1,416,000	1,416,000	322,000	159,555	0	85,041	
					0			407,041			

矯正署嘉義監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	337,606,000	0	337,606,000	132,161,000	26,801,675	27,231,010
					0	0			104,929,990	13,745,475
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	323,447,000	0	323,447,000	132,161,000	26,801,675	27,231,010
					0	0			104,929,990	13,745,475
					0	0			0	
				10 人事費	271,387,000	0	271,387,000	109,576,000	18,783,776	24,514,886
					0	0			85,061,114	13,745,475
					0	0			0	
				20 業務費	51,958,000	0	51,958,000	22,551,000	8,017,899	2,714,124
					0	0			19,836,876	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	34,000	0	2,000
					0	0			32,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	14,159,000	0	14,159,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	14,159,000	0	14,159,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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113年01月01日至113年03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)		
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)			備註 (預付款)
					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	376,545	0	376,545	376,545	376,545	0		
					0	0		376,545		0		
					0	0		0				
				10 人事費	376,545	0	376,545	376,545	376,545	0		
					0	0		376,545		0		
					0	0		0				
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,359,689	0	6,359,689	6,359,689	1,579,307	0		
					0	0		6,359,689		0		
					0	0		0				
				10 人事費	6,359,689	0	6,359,689	6,359,689	1,579,307	0		
					0	0		6,359,689		0		
					0	0		0				
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	64,843	0	64,843	64,843	64,843	0		
					0	0		64,843		0		
					0	0		0				
				10 人事費	64,843	0	64,843	64,843	64,843	0		
					0	0		64,843		0		
					0	0		0				
				合計	344,407,077	0	344,407,077	138,962,077	28,822,370	27,231,010		
					0	0		111,731,067		13,745,475		
					0	0		0				

矯正署嘉義監獄

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
112	12				0023000000-0 法務部主管						
		05			0023170000-8 矯正署及所屬	363,642	0	0	0	363,642	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	7,656,708	0	0	0	7,656,708	0
					30 設備及投資	363,642	0	0	0	363,642	0
					小計	7,656,708	0	0	0	7,656,708	0
					合計	363,642	0	0	0	363,642	0
						7,656,708	0	0	0	7,656,708	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113年01月01日至113年03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					合計
	矯正業務	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	85,061,114	6,359,689	64,843	376,545	91,862,191	
1015 法定編制人員待遇	51,656,809	0	0	0	51,656,809	
1020 約聘僱人員待遇	1,293,254	0	0	0	1,293,254	
1025 技工及工友待遇	788,760	0	0	0	788,760	
1030 獎金	20,181,308	0	0	0	20,181,308	
1035 其他給與	966,277	0	0	376,545	1,342,822	
1040 加班費	3,861,279	0	0	0	3,861,279	
1045 退休退職給付	0	6,359,689	64,843	0	6,424,532	
1050 退休離職儲金	3,964,710	0	0	0	3,964,710	
1055 保險	2,348,717	0	0	0	2,348,717	
20 業務費	19,836,876	0	0	0	19,836,876	
2003 教育訓練費	18,917	0	0	0	18,917	
2006 水電費	2,231,025	0	0	0	2,231,025	
2009 通訊費	176,542	0	0	0	176,542	
2018 資訊服務費	164,842	0	0	0	164,842	
2021 其他業務租金	61,437	0	0	0	61,437	
2024 稅捐及規費	4,440	0	0	0	4,440	
2027 保險費	83,620	0	0	0	83,620	
2036 按日按件計資酬金	155,647	0	0	0	155,647	
2045 國內組織會費	31,200	0	0	0	31,200	
2051 物品	1,210,776	0	0	0	1,210,776	
2054 一般事務費	2,472,413	0	0	0	2,472,413	
2057 給養費	12,758,827	0	0	0	12,758,827	

矯正署嘉義監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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					合計
	矯正業務	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
2063 房屋建築養護費	205,389	0	0	0	0	205,389
2066 車輛及辦公器具養護費	20,890	0	0	0	0	20,890
2069 設施及機械設備養護費	137,520	0	0	0	0	137,520
2072 國內旅費	32,805	0	0	0	0	32,805
2081 運費	36,000	0	0	0	0	36,000
2093 特別費	34,586	0	0	0	0	34,586
40 獎補助費	32,000	0	0	0	0	32,000
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	0	0	32,000
合計	104,929,990	6,359,689	64,843	376,545		111,731,067

矯正署嘉義監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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	407,041	0	0	0	0	0	0	0	407,041
本年度	407,041	0	0	0	0	0	0	0	407,041
0423170301 一般賠償收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
0523170303 資料使用費	38	0	0	0	0	0	0	0	38
0723170103 租金收入	113,312	0	0	0	0	0	0	0	113,312
0723170500 廢舊物資售價	56,685	0	0	0	0	0	0	0	56,685
1223170201 收回以前年度歲出	400	0	0	0	0	0	0	0	400
1223170210 其他雜項收入	235,606	0	0	0	0	0	0	0	235,606
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
2. 審計部修正減列支出實現數	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113年01月01日至113年03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)			
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113年01月01日至113年03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	111,731,067	13,745,475	0	0	180,000	0	0	0	125,656,542	21,325,885
本年度	111,731,067	13,745,475	0	0	180,000	0	0	0	125,656,542	13,305,535
一、本年度經費	104,929,990	13,745,475	0	0	180,000	0	0	0	118,855,465	13,305,535
3423174100 矯正業務	104,929,990	13,745,475	0	0	180,000	0	0	0	118,855,465	13,305,535
二、統籌科目	6,801,077	0	0	0	0	0	0	0	6,801,077	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,359,689	0	0	0	0	0	0	0	6,359,689	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	64,843	0	0	0	0	0	0	0	64,843	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	376,545	0	0	0	0	0	0	0	376,545	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,020,350
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,020,350
112年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,020,350
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113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,174,290,692	2 負債	94,074,125
11 流動資產	107,035,958	21 流動負債	40,171,106
110103 專戶存款	93,110,483	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	39,807,464
110901 預付款	13,745,475	28 其他負債	53,903,019
14 固定資產	1,066,532,033	280301 存入保證金	6,047,260
140101 土地	56,878,854	280401 應付保管款	47,855,759
140201 土地改良物	21,671,720	3 淨資產	1,080,216,567
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,050,936	31 資產負債淨額	1,080,216,567
140401 房屋建築及設備	796,382,271	310101 資產負債淨額	1,080,216,567
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-349,264,139		
140501 機械及設備	38,592,579		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,667,264		
140601 交通及運輸設備	36,243,643		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,394,977		
140701 雜項設備	34,613,720		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,580,252		
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	122,701		
160101 權利	29,552		
160102 電腦軟體	93,149		
18 其他資產	600,000		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國113年03月31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	600,000 1,174,290,692	合計	1,174,290,692

附註：保證品(應付保證品) 4,504,370元

矯正署嘉義監獄

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,944,728	126,063,583
公庫撥入數	28,785,173	125,656,542
罰款及賠償收入	0	1,000
規費收入	2	38
財產收益	42,012	169,997
其他收入	117,541	236,006
支出	30,493,150	116,672,653
繳付公庫數	159,555	407,041
人事支出	20,804,471	91,862,191
業務支出	8,017,899	19,836,876
獎補助支出	0	32,000
財產損失	1,479	3,251
折舊、折耗及攤銷	1,509,746	4,531,294
收支餘絀	-1,548,422	9,390,930

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113年01月01日至113年03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	0	0	0	56,878,854
土地改良物	21,671,720	-6,730,756	0	0	-320,180	14,620,784
房屋建築及設備	796,382,271	-346,848,824	0	0	-2,415,315	447,118,132
機械及設備	38,643,841	-30,009,660	0	51,262	-657,604	7,925,315
交通及運輸設備	36,262,402	-29,059,275	0	18,759	-335,702	6,848,666
雜項設備	34,868,770	-24,106,764	0	255,050	-473,488	10,033,468
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	31,886	0	0	2,334	0	29,552
小計	1,496,843,264	-436,755,279	0	327,405	-4,202,289	1,055,558,291
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	11,003,294	0	0	0	0	11,003,294
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	98,000	0	0	4,851	0	93,149
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	11,101,294	0	0	4,851	0	11,096,443
合計	1,507,944,558	-436,755,279	0	332,256	-4,202,289	1,066,654,734

備註：

- 1.本年度成本變動增加數0元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。
- 3.預算採購增加金額0元，與設備及投資預算執行增加金額0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113年01月01日至113年03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	407,041	125,656,542	126,063,583	收入
	0	125,656,542	125,656,542	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,000	0	1,000	罰款及賠償收入
規費收入	38	0	38	規費收入
財產收入	169,997	0	169,997	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	236,006	0	236,006	其他收入
歲出	111,731,067	4,941,586	116,672,653	支出
	0	407,041	407,041	繳付公庫數
人事費	91,862,191	0	91,862,191	人事支出
業務費	19,836,876	0	19,836,876	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	3,251	3,251	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	4,531,294	4,531,294	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-111,324,026	120,714,956	9,390,930	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數111,731,067元+預付款13,745,475元+零用金180,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數407,041元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值3,251元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,531,294元。