

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 113 年 4 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.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

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04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	97	02	01	0400000000-2	44,000	44,000	0	6,000	0	7,000
				罰款及賠償收入	0			7,000		
				0423170000-0	44,000	44,000	0	6,000	0	7,000
				矯正署及所屬	0			7,000		
03	84	01	01	0423170300-3	44,000	44,000	0	6,000	0	7,000
				賠償收入	0			7,000		
				0423170301-6	44,000	44,000	0	6,000	0	7,000
				一般賠償收入	0			7,000		
03	84	01	01	0500000000-8	18,000	18,000	0	10	0	48
				規費收入	0			48		
				0523170000-5	18,000	18,000	0	10	0	48
				矯正署及所屬	0			48		
				0523170300-9	18,000	18,000	0	10	0	48
				使用規費收入	0			48		
04				0523170303-7	0	0	0	10	0	48
				資料使用費	0			48		
				0523170306-5	18,000	18,000	0	0	0	0
				場地設施使用費	0			0		
04				0700000000-9	645,000	645,000	219,000	58,940	0	9,937
				財產收入	0			228,937		

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04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	645,000	645,000	219,000	58,940	0	9,937	
				0		228,937					
		01			0723170100-0 財產孳息	551,000	551,000	174,000	58,940	0	-1,748
					0		172,252				
		02			0723170103-9 租金收入	551,000	551,000	174,000	58,940	0	-1,748
					0		172,252				
	02			0723170500-9 廢舊物資售價	94,000	94,000	45,000	0	0	11,685	
				0		56,685					
	112				1200000000-8 其他收入	709,000	709,000	221,000	57,803	0	72,809
					0		293,809				
	01				1223170000-5 矯正署及所屬	709,000	709,000	221,000	57,803	0	72,809
					0		293,809				
01				1223170200-4 雜項收入	709,000	709,000	221,000	57,803	0	72,809	
				0		293,809					
01				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	1,474	0	1,874	
				0		1,874					
02			1223170210-8 其他雜項收入	709,000	709,000	221,000	56,329	0	70,935		
			合計	1,416,000	1,416,000	440,000	122,753	0	89,794		
				0			529,794				

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04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	342,442,000	0	342,442,000	162,833,000	39,354,939	18,548,071
					0	0			144,284,929	47,790
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	328,283,000	0	328,283,000	161,543,000	38,970,627	17,642,383
					0	0			143,900,617	47,790
					0	0			0	
				10 人事費	271,387,000	0	271,387,000	131,036,000	31,016,723	14,958,163
					0	0			116,077,837	47,790
					0	0			0	
				20 業務費	56,794,000	0	56,794,000	30,473,000	7,953,904	2,682,220
					0	0			27,790,780	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	1,290,000	384,312	905,688
					0	0			384,312	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	14,159,000	0	14,159,000	1,290,000	384,312	905,688
					0	0			384,312	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04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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	766,321	0	766,321	766,321	389,776	0
					0	0			766,321	0
					0	0			0	
			10	人事費	766,321	0	766,321	766,321	389,776	0
					0	0			766,321	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,940,860	0	7,940,860	7,940,860	1,581,171	0
					0	0			7,940,860	0
					0	0			0	
			10	人事費	7,940,860	0	7,940,860	7,940,860	1,581,171	0
					0	0			7,940,860	0
					0	0			0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,994,640	0	2,994,640	2,994,640	2,994,640	0
					0	0			2,994,640	0
					0	0			0	
			10	人事費	2,994,640	0	2,994,640	2,994,640	2,994,640	0
					0	0			2,994,640	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	316,759	0	316,759	316,759	251,916	0
					0	0			316,759	0
					0	0			0	
			10	人事費	316,759	0	316,759	316,759	251,916	0
					0	0			316,759	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04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)	
				合計	354,460,580	0	354,460,580	44,572,442	18,548,071	
					0	0		156,303,509	47,790	
					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04月30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	0	363,642	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	7,656,708	0	0	0	0	7,656,708	0
					30 設備及投資	363,642	0	0	0	0	363,642	0
					小計	7,656,708	0	0	0	0	7,656,708	0
					合計	363,642	0	0	0	0	363,642	0
						7,656,708	0	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04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	調整軍公教人員待遇準備	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	116,077,837	2,994,640	7,940,860	316,759	766,321
1015 法定編制人員待遇	62,744,209	2,330,285	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,593,278	65,106	0	0	0
1025 技工及工友待遇	928,450	57,500	0	0	0
1030 獎金	33,858,822	541,749	0	0	0
1035 其他給與	1,335,767	0	0	0	766,321
1040 加班費	6,163,812	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	7,940,860	316,759	0
1050 退休離職儲金	5,595,673	0	0	0	0
1055 保險	3,857,826	0	0	0	0
20 業務費	27,790,780	0	0	0	0
2003 教育訓練費	39,623	0	0	0	0
2006 水電費	2,967,805	0	0	0	0
2009 通訊費	241,024	0	0	0	0
2018 資訊服務費	245,763	0	0	0	0
2021 其他業務租金	92,850	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	7,040	0	0	0	0
2027 保險費	83,620	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	248,906	0	0	0	0
2045 國內組織會費	31,200	0	0	0	0
2051 物品	1,533,114	0	0	0	0
2054 一般事務費	3,731,424	0	0	0	0
2057 給養費	17,866,961	0	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113年01月01日至113年04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				
	合計				
10 人事費	128,096,417				
1015 法定編制人員待遇	65,074,494				
1020 約聘僱人員待遇	1,658,384				
1025 技工及工友待遇	985,950				
1030 獎金	34,400,571				
1035 其他給與	2,102,088				
1040 加班費	6,163,812				
1045 退休退職給付	8,257,619				
1050 退休離職儲金	5,595,673				
1055 保險	3,857,826				
20 業務費	27,790,780				
2003 教育訓練費	39,623				
2006 水電費	2,967,805				
2009 通訊費	241,024				
2018 資訊服務費	245,763				
2021 其他業務租金	92,850				
2024 稅捐及規費	7,040				
2027 保險費	83,620				
2036 按日按件計資酬金	248,906				
2045 國內組織會費	31,200				
2051 物品	1,533,114				
2054 一般事務費	3,731,424				
2057 給養費	17,866,961				

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04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	調整軍公教人員待遇準備	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	272,899	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	23,767	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	269,810	0	0	0	0
2072 國內旅費	58,738	0	0	0	0
2081 運費	36,000	0	0	0	0
2093 特別費	40,236	0	0	0	0
30 設備及投資*	384,312	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	384,312	0	0	0	0
40 獎補助費	32,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	0	0
合計	144,284,929	2,994,640	7,940,860	316,759	766,321

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04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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	272,899				
2066 車輛及辦公器具養護費	23,767				
2069 設施及機械設備養護費	269,810				
2072 國內旅費	58,738				
2081 運費	36,000				
2093 特別費	40,236				
30 設備及投資*	384,312				
3035 雜項設備費*	384,312				
40 獎補助費	32,000				
4085 獎勵及慰問	32,000				
合計	156,303,509				

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04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	529,794	0	0	0	0	0	0	0	529,794
本年度	529,794	0	0	0	0	0	0	0	529,794
0423170301 一般賠償收入	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
0523170303 資料使用費	48	0	0	0	0	0	0	0	48
0723170103 租金收入	172,252	0	0	0	0	0	0	0	172,252
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	1,874	0	0	0	0	0	0	0	1,874
1223170210 其他雜項收入	291,935	0	0	0	0	0	0	0	291,935
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04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)			
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04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	156,303,509	47,790	0	0	180,000	0	0	0	156,531,299	26,340,631
本年度	156,303,509	47,790	0	0	180,000	0	0	0	156,531,299	18,320,281
一、本年度經費	144,284,929	47,790	0	0	180,000	0	0	0	144,512,719	18,320,281
3423174100 矯正業務	144,284,929	47,790	0	0	180,000	0	0	0	144,512,719	18,320,281
二、統籌科目	12,018,580	0	0	0	0	0	0	0	12,018,580	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,994,640	0	0	0	0	0	0	0	2,994,640	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,940,860	0	0	0	0	0	0	0	7,940,860	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	316,759	0	0	0	0	0	0	0	316,759	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	766,321	0	0	0	0	0	0	0	766,321	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,158,802,401	2 負債	90,242,532
11 流動資產	89,506,680	21 流動負債	37,887,669
110103 專戶存款	89,278,890	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	37,524,027
110901 預付款	47,790	28 其他負債	52,354,863
14 固定資產	1,068,575,415	280301 存入保證金	6,088,642
140101 土地	56,878,854	280401 應付保管款	46,266,221
140201 土地改良物	21,671,720	3 淨資產	1,068,559,869
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,157,662	31 資產負債淨額	1,068,559,869
140401 房屋建築及設備	796,382,271	310101 資產負債淨額	1,068,559,869
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-350,069,244		
140501 機械及設備	38,764,381		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,901,734		
140601 交通及運輸設備	36,243,643		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,513,069		
140701 雜項設備	34,865,920		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,821,848		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	14,128,663		
16 無形資產	120,306		
160101 權利	28,774		
160102 電腦軟體	91,532		
18 其他資產	600,000		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國113年04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	600,000		
合計	1,158,802,401	合計	1,158,802,401

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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	30,997,510	157,061,093
公庫撥入數	30,874,757	156,531,299
罰款及賠償收入	6,000	7,000
規費收入	10	48
財產收益	58,940	228,937
其他收入	57,803	293,809
支出	45,819,267	162,491,920
繳付公庫數	122,753	529,794
人事支出	36,234,226	128,096,417
業務支出	7,953,904	27,790,780
獎補助支出	0	32,000
財產損失	0	3,251
折舊、折耗及攤銷	1,508,384	6,039,678
收支餘絀	-14,821,757	-5,430,827

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04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	0	0	0	56,878,854
土地改良物	21,671,720	-6,730,756	0	0	-426,906	14,514,058
房屋建築及設備	796,382,271	-346,848,824	0	0	-3,220,420	446,313,027
機械及設備	38,643,841	-30,009,660	171,802	51,262	-892,074	7,862,647
交通及運輸設備	36,262,402	-29,059,275	0	18,759	-453,794	6,730,574
雜項設備	34,868,770	-24,106,764	252,200	255,050	-715,084	10,044,072
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	31,886	0	0	3,112	0	28,774
小計	1,496,843,264	-436,755,279	424,002	328,183	-5,708,278	1,054,475,526
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	3,125,369	0	0	14,128,663
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	98,000	0	0	6,468	0	91,532
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	3,125,369	6,468	0	14,220,195
合計	1,507,944,558	-436,755,279	3,549,371	334,651	-5,708,278	1,068,695,721

備註：

- 1.本年度成本變動增加數3,549,371元＝預算採購增加金額384,312元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,165,059元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額384,312元＝本年度預算執行金額384,312元。
- 3.預算採購增加金額384,312元，與設備及投資預算執行增加金額384,312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04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	529,794	156,531,299	157,061,093	收入
	0	156,531,299	156,531,299	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	7,000	0	7,000	罰款及賠償收入
規費收入	48	0	48	規費收入
財產收入	228,937	0	228,937	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	293,809	0	293,809	其他收入
歲出	156,303,509	6,188,411	162,491,920	支出
	0	529,794	529,794	繳付公庫數
人事費	128,096,417	0	128,096,417	人事支出
業務費	27,790,780	0	27,790,780	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	384,312	-384,312	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	6,039,678	6,039,678	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-155,773,715	150,342,888	-5,430,827	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數156,303,509元+預付款47,790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529,794元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數384,312元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值3,251元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,039,678元。