

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 113 年 8 月份

主辦會計人員 王心香

機關長官 蔡景裕

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08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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	44,000 0	44,000	0	7,000 16,000	0	16,000		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	44,000 0	44,000	0	7,000 16,000	0	16,000
						0423170300-3 賠償收入	44,000 0	44,000	0	7,000 16,000	0	16,000
						0423170301-6 一般賠償收入	44,000 0	44,000	0	7,000 16,000	0	16,000
						0500000000-8 規費收入	18,000 0	18,000	0	0 52	0	52
						0523170000-5 矯正署及所屬	18,000 0	18,000	0	0 52	0	52
	0523170300-9 使用規費收入	18,000 0	18,000			0	0 52	0	52			
04				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 52	0	52		
				0523170306-5 場地設施使用費	18,000 0	18,000	0	0 0	0	0		
				0700000000-9 財產收入	645,000 0	645,000	440,000	50,448 452,495	0	12,495		

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08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	440,000	50,448	0	12,495	
				0		452,495					
				01	0723170100-0 財產孳息	551,000	551,000	375,000	49,048	0	8,650
					0		383,650				
				02	0723170103-9 租金收入	551,000	551,000	375,000	49,048	0	8,650
					0		383,650				
		02	0723170500-9 廢舊物資售價	94,000	94,000	65,000	1,400	0	3,845		
			0		68,845						
		112		1200000000-8 其他收入	709,000	709,000	445,000	50,683	0	82,383	
				0		527,383					
				1223170000-5 矯正署及所屬	709,000	709,000	445,000	50,683	0	82,383	
					0		527,383				
	1223170200-4 雜項收入			709,000	709,000	445,000	50,683	0	82,383		
				0		527,383					
		01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,874		
				0		1,874					
			1223170210-8 其他雜項收入	709,000	709,000	445,000	50,683	0	80,509		
				0		525,509					
		合計	1,416,000	1,416,000	885,000	108,131	0	110,930			
			0		995,930						

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08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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	364,332,000	0	364,332,000	284,235,000	29,578,361	31,399,280	
					0	0			252,835,720	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	350,173,000	0	350,173,000	281,374,000	29,086,546	30,987,345	
					0	0			250,386,655	0	
					0	0			0		
				10 人事費	271,387,000	0	271,387,000	214,929,000	19,493,806	23,765,189	
					0	0			191,163,811	0	
					0	0			0		
				20 業務費	78,684,000	0	78,684,000	66,377,000	9,592,740	7,218,156	
					0	0			59,158,844	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	68,000	0	4,000	
					0	0			64,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	14,159,000	0	14,159,000	2,861,000	491,815	411,935	
					0	0			2,449,065	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	14,159,000	0	14,159,000	2,861,000	491,815	411,935	
					0	0			2,449,065	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08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		
					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)	備註 (預付款)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,030,061	0	1,030,061	1,030,061	0	0	
					0	0			1,030,061	0	
					0	0			0		
				10	1,030,061	0	1,030,061	1,030,061	0	0	
				人事費	0	0			1,030,061	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	14,640,451	0	14,640,451	14,640,451	1,615,521	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			14,640,451	0	
					0	0			0		
				10	14,640,451	0	14,640,451	14,640,451	1,615,521	0	
				人事費	0	0			14,640,451	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	3,003,638	0	3,003,638	3,003,638	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,003,638	0	
					0	0			0		
				10	3,003,638	0	3,003,638	3,003,638	0	0	
				人事費	0	0			3,003,638	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	562,222	0	562,222	562,222	60,295	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			562,222	0	
					0	0			0		
				10	562,222	0	562,222	562,222	60,295	0	
				人事費	0	0			562,222	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08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		
					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)	備註 (預付款)	
				合計	383,568,372	0	383,568,372	303,471,372	31,254,177	31,399,280	
					0	0			272,072,092	0	
					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08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
						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 7,656,708	0 0	0 0	0 2,004,887	0 0	363,642 5,651,821
			02		3423174100-5* 矯正業務	363,642 7,656,708	0 0	0 0	0 2,004,887	0 0	363,642 5,651,821
					30 設備及投資	363,642 7,656,708	0 0	0 0	0 2,004,887	0 0	363,642 5,651,821
					小 計	363,642 7,656,708	0 0	0 0	0 2,004,887	0 0	363,642 5,651,821
					合 計	363,642 7,656,708	0 0	0 0	0 2,004,887	0 0	363,642 5,651,821

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08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	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	191,163,811	3,003,638	14,640,451	562,222	1,030,061
1015 法定編制人員待遇	114,833,274	2,339,283	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,324,065	65,106	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,717,210	57,500	0	0	0
1030 獎金	34,057,272	541,749	0	0	0
1035 其他給與	2,487,777	0	0	0	1,030,061
1040 加班費	15,000,109	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	14,640,451	562,222	0
1050 退休離職儲金	10,921,088	0	0	0	0
1055 保險	8,823,016	0	0	0	0
20 業務費	59,158,844	0	0	0	0
2003 教育訓練費	176,050	0	0	0	0
2006 水電費	6,771,336	0	0	0	0
2009 通訊費	508,871	0	0	0	0
2018 資訊服務費	476,447	0	0	0	0
2021 其他業務租金	205,311	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	44,451	0	0	0	0
2027 保險費	122,761	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	632,814	0	0	0	0
2045 國內組織會費	31,200	0	0	0	0
2051 物品	3,289,762	0	0	0	0
2054 一般事務費	9,519,933	0	0	0	0
2057 給養費	35,455,029	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08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				
10 人事費	210,400,183				
1015 法定編制人員待遇	117,172,557				
1020 約聘僱人員待遇	3,389,171				
1025 技工及工友待遇	1,774,710				
1030 獎金	34,599,021				
1035 其他給與	3,517,838				
1040 加班費	15,000,109				
1045 退休退職給付	15,202,673				
1050 退休離職儲金	10,921,088				
1055 保險	8,823,016				
20 業務費	59,158,844				
2003 教育訓練費	176,050				
2006 水電費	6,771,336				
2009 通訊費	508,871				
2018 資訊服務費	476,447				
2021 其他業務租金	205,311				
2024 稅捐及規費	44,451				
2027 保險費	122,761				
2036 按日按件計資酬金	632,814				
2045 國內組織會費	31,200				
2051 物品	3,289,762				
2054 一般事務費	9,519,933				
2057 給養費	35,455,029				

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08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	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	648,634	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	35,407	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	972,317	0	0	0	0
2072 國內旅費	136,687	0	0	0	0
2081 運費	36,300	0	0	0	0
2093 特別費	95,534	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,449,065	0	0	0	0
3020 機械設備費*	126,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,323,065	0	0	0	0
40 獎補助費	64,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	64,000	0	0	0	0
合計	252,835,720	3,003,638	14,640,451	562,222	1,030,061

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08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				
2063 房屋建築養護費	648,634				
2066 車輛及辦公器具養護費	35,407				
2069 設施及機械設備養護費	972,317				
2072 國內旅費	136,687				
2081 運費	36,300				
2093 特別費	95,534				
30 設備及投資*	2,449,065				
3020 機械設備費*	126,000				
3035 雜項設備費*	2,323,065				
40 獎補助費	64,000				
4085 獎勵及慰問	64,000				
合計	272,072,092				

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08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	995,930	0	0	0	0	0	0	0	995,930
本年度	995,930	0	0	0	0	0	0	0	995,930
0423170301 一般賠償收入	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
0523170303 資料使用費	52	0	0	0	0	0	0	0	52
0723170103 租金收入	383,650	0	0	0	0	0	0	0	383,650
0723170500 廢舊物資售價	68,845	0	0	0	0	0	0	0	68,845
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	525,509	0	0	0	0	0	0	0	525,509
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08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	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113年01月01日至113年08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	274,076,979	0	0	0	180,000	0	0	0	274,256,979	37,234,743
本年度	272,072,092	0	0	0	180,000	0	0	0	272,252,092	31,219,280
一、本年度經費	252,835,720	0	0	0	180,000	0	0	0	253,015,720	31,219,280
3423174100 矯正業務	252,835,720	0	0	0	180,000	0	0	0	253,015,720	31,219,280
二、統籌科目	19,236,372	0	0	0	0	0	0	0	19,236,372	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,003,638	0	0	0	0	0	0	0	3,003,638	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,640,451	0	0	0	0	0	0	0	14,640,451	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	562,222	0	0	0	0	0	0	0	562,222	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,030,061	0	0	0	0	0	0	0	1,030,061	0
以前年度	2,004,887	0	0	0	0	0	0	0	2,004,887	6,015,463
一、以前年度應付(保留)數	2,004,887	0	0	0	0	0	0	0	2,004,887	6,015,463
112年度 3423174100 矯正業務	2,004,887	0	0	0	0	0	0	0	2,004,887	6,015,463
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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,168,621,497	2 負債	92,377,491
11 流動資產	91,593,649	21 流動負債	39,684,218
110103 專戶存款	91,413,649	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	39,320,576
14 固定資產	1,076,316,922	28 其他負債	52,693,273
140101 土地	59,331,384	280301 存入保證金	8,380,302
140201 土地改良物	21,671,720	280401 應付保管款	44,312,971
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,584,568	3 淨資產	1,076,244,006
140401 房屋建築及設備	796,382,271	31 資產負債淨額	1,076,244,006
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-353,289,664	310101 資產負債淨額	1,076,244,006
140501 機械及設備	39,357,843		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,135,350		
140601 交通及運輸設備	23,592,611		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,337,088		
140701 雜項設備	35,446,669		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,630,974		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	23,408,548		
16 無形資產	110,726		
160101 權利	25,662		
160102 電腦軟體	85,064		
18 其他資產	600,200		
180101 暫付款	600,200		

平衡表

單位：新臺幣元

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,935,198	275,252,909
公庫撥入數	30,827,067	274,256,979
罰款及賠償收入	7,000	16,000
規費收入	0	52
財產收益	50,448	452,495
其他收入	50,683	527,383
支出	32,390,640	282,837,084
繳付公庫數	108,131	995,930
人事支出	21,169,622	210,400,183
業務支出	9,592,740	59,158,844
獎補助支出	0	64,000
財產損失	650	140,057
折舊、折耗及攤銷	1,519,497	12,078,070
收支餘絀	-1,455,442	-7,584,175

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08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	2,452,530	0	0	59,331,384
土地改良物	21,671,720	-6,730,756	0	0	-853,812	14,087,152
房屋建築及設備	796,382,271	-346,848,824	0	0	-6,440,840	443,092,607
機械及設備	38,643,841	-30,009,660	1,473,156	759,154	-1,125,690	8,222,493
交通及運輸設備	36,262,402	-29,059,275	119,500	12,789,291	11,722,187	6,255,523
雜項設備	34,868,770	-24,106,764	1,006,056	428,157	-1,524,210	9,815,695
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	31,886	0	0	6,224	0	25,662
小計	1,496,843,264	-436,755,279	5,051,242	13,982,826	1,777,635	1,052,934,036
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	12,405,254	0	0	23,408,548
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	98,000	0	0	12,936	0	85,064
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	12,405,254	12,936	0	23,493,612
合計	1,507,944,558	-436,755,279	17,456,496	13,995,762	1,777,635	1,076,427,648
備註： 1.本年度成本變動增加數17,456,496元＝預算採購增加金額4,453,952元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額13,002,544元。 2.設備及投資預算執行增加金額4,453,952元＝本年度預算執行金額2,449,065元+以前年度保留預算執行金額2,004,887元。						

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08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	995,930	274,256,979	275,252,909	收入
	0	274,256,979	274,256,979	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	16,000	0	16,000	罰款及賠償收入
規費收入	52	0	52	規費收入
財產收入	452,495	0	452,495	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	527,383	0	527,383	其他收入
歲出	272,072,092	10,764,992	282,837,084	支出
	0	995,930	995,930	繳付公庫數
人事費	210,400,183	0	210,400,183	人事支出
業務費	59,158,844	0	59,158,844	業務支出
獎補助費	64,000	0	64,000	獎補助支出
設備及投資	2,449,065	-2,449,065	0	
	0	140,057	140,057	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	12,078,070	12,078,070	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-271,076,162	263,491,987	-7,584,175	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數274,076,979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995,930元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,449,065元，已列入資產科目，爰予調減+本年度設備及投資保留數0元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值140,057元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數12,078,070元。