

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 113 年 9 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09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 罰款及賠償收入	44,000 0	44,000	0	0 16,000	0	16,000				
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	44,000 0	44,000	0	0 16,000	0	16,000		
						0423170300-3 賠償收入	44,000 0	44,000	0	0 16,000	0	16,000		
						0423170301-6 一般賠償收入	44,000 0	44,000	0	0 16,000	0	16,000		
						0500000000-8 規費收入	18,000 0	18,000	0	8 60	0	60		
						0523170000-5 矯正署及所屬	18,000 0	18,000	0	8 60	0	60		
						0523170300-9 使用規費收入	18,000 0	18,000	0	8 60	0	60		
						0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	8 60	0	60		
						0523170306-5 場地設施使用費	18,000 0	18,000	0	0 0	0	0		
						04		0700000000-9 財產收入	645,000 0	645,000	509,000	41,870 494,365	0	-14,635

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09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	509,000	41,870	0	-14,635	
				0		494,365					
			01	0723170100-0 財產孳息	551,000	551,000	415,000	41,870	0	10,520	
				0		425,520					
			02	0723170103-9 租金收入	551,000	551,000	415,000	41,870	0	10,520	
				0		425,520					
		02	0723170500-9 廢舊物資售價	94,000	94,000	94,000	0	0	-25,155		
			0		68,845						
		112			1200000000-8 其他收入	709,000	709,000	501,000	55,434	0	81,817
					0		582,817				
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	709,000	709,000	501,000	55,434	0	81,817	
				0		582,817					
	01		1223170200-4 雜項收入	709,000	709,000	501,000	55,434	0	81,817		
			0		582,817						
		01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,874		
			0		1,874						
		02	1223170210-8 其他雜項收入	709,000	709,000	501,000	55,434	0	79,943		
			0		580,943						
		合計				1,416,000	1,416,000	1,010,000	97,312	0	83,242
						0			1,093,242		

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09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)
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	370,013,000	0	370,013,000	320,754,000	27,638,041	40,280,239	
					0	0			280,473,761	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	355,854,000	0	355,854,000	310,993,000	27,446,741	33,159,604	
					0	0			277,833,396	0	
					0	0			0		
				10 人事費	271,387,000	0	271,387,000	234,633,000	18,801,215	24,667,974	
					0	0			209,965,026	0	
					0	0			0		
				20 業務費	84,365,000	0	84,365,000	76,258,000	8,611,526	8,487,630	
					0	0			67,770,370	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	102,000	34,000	4,000	
					0	0			98,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	14,159,000	0	14,159,000	9,761,000	191,300	7,120,635	
					0	0			2,640,365	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	14,159,000	0	14,159,000	9,761,000	191,300	7,120,635	
					0	0			2,640,365	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09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)
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	1,247,461	0	1,247,461	1,247,461	217,400	0	
					0	0			1,247,461	0	
					0	0			0		
				10	1,247,461	0	1,247,461	1,247,461	217,400	0	
				人事費	0	0			1,247,461	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	16,226,937	0	16,226,937	16,226,937	1,586,486	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			16,226,937	0	
					0	0			0		
				10	16,226,937	0	16,226,937	16,226,937	1,586,486	0	
				人事費	0	0			16,226,937	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	623,050	0	623,050	623,050	60,828	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			623,050	0	
					0	0			0		
				10	623,050	0	623,050	623,050	60,828	0	
				人事費	0	0			623,050	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09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)
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	391,114,086	0	391,114,086	341,855,086	29,502,755	40,280,239	
					0	0			301,574,847	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09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
						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09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	209,965,026	3,003,638	16,226,937	623,050	1,247,461
1015 法定編制人員待遇	127,596,508	2,339,283	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,727,715	65,106	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,914,400	57,500	0	0	0
1030 獎金	34,225,632	541,749	0	0	0
1035 其他給與	2,671,913	0	0	0	1,247,461
1040 加班費	17,494,151	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	16,226,937	623,050	0
1050 退休離職儲金	12,293,780	0	0	0	0
1055 保險	10,040,927	0	0	0	0
20 業務費	67,770,370	0	0	0	0
2003 教育訓練費	198,436	0	0	0	0
2006 水電費	6,832,836	0	0	0	0
2009 通訊費	587,443	0	0	0	0
2018 資訊服務費	526,368	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	126,247	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	702,489	0	0	0	0
2045 國內組織會費	31,200	0	0	0	0
2051 物品	3,951,982	0	0	0	0
2054 一般事務費	11,236,644	0	0	0	0
2057 給養費	41,165,694	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09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	231,066,112				
1015 法定編制人員待遇	129,935,791				
1020 約聘僱人員待遇	3,792,821				
1025 技工及工友待遇	1,971,900				
1030 獎金	34,767,381				
1035 其他給與	3,919,374				
1040 加班費	17,494,151				
1045 退休退職給付	16,849,987				
1050 退休離職儲金	12,293,780				
1055 保險	10,040,927				
20 業務費	67,770,370				
2003 教育訓練費	198,436				
2006 水電費	6,832,836				
2009 通訊費	587,443				
2018 資訊服務費	526,368				
2021 其他業務租金	205,311				
2024 稅捐及規費	44,451				
2027 保險費	126,247				
2036 按日按件計資酬金	702,489				
2045 國內組織會費	31,200				
2051 物品	3,951,982				
2054 一般事務費	11,236,644				
2057 給養費	41,165,694				

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09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	696,834	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	60,203	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,097,637	0	0	0	0
2072 國內旅費	161,126	0	0	0	0
2081 運費	36,300	0	0	0	0
2093 特別費	109,169	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,640,365	0	0	0	0
3020 機械設備費*	126,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,514,365	0	0	0	0
40 獎補助費	98,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	98,000	0	0	0	0
合計	280,473,761	3,003,638	16,226,937	623,050	1,247,461

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09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	696,834				
2066 車輛及辦公器具養護費	60,203				
2069 設施及機械設備養護費	1,097,637				
2072 國內旅費	161,126				
2081 運費	36,300				
2093 特別費	109,169				
30 設備及投資*	2,640,365				
3020 機械設備費*	126,000				
3035 雜項設備費*	2,514,365				
40 獎補助費	98,000				
4085 獎勵及慰問	98,000				
合計	301,574,847				

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09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	1,093,242	0	0	0	0	0	0	0	1,093,242
本年度	1,093,242	0	0	0	0	0	0	0	1,093,242
0423170301 一般賠償收入	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
0523170303 資料使用費	60	0	0	0	0	0	0	0	60
0723170103 租金收入	425,520	0	0	0	0	0	0	0	425,520
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	580,943	0	0	0	0	0	0	0	580,943
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09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	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09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	303,579,734	0	0	0	180,000	0	0	0	303,759,734	46,115,702
本年度	301,574,847	0	0	0	180,000	0	0	0	301,754,847	40,100,239
一、本年度經費	280,473,761	0	0	0	180,000	0	0	0	280,653,761	40,100,239
3423174100 矯正業務	280,473,761	0	0	0	180,000	0	0	0	280,653,761	40,100,239
二、統籌科目	21,101,086	0	0	0	0	0	0	0	21,101,086	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	16,226,937	0	0	0	0	0	0	0	16,226,937	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	623,050	0	0	0	0	0	0	0	623,050	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,247,461	0	0	0	0	0	0	0	1,247,461	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,166,347,467	2 負債	90,882,515
11 流動資產	90,094,463	21 流動負債	38,790,399
110103 專戶存款	89,914,463	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	38,426,757
14 固定資產	1,075,540,263	28 其他負債	52,092,116
140101 土地	59,331,384	280301 存入保證金	8,458,302
140201 土地改良物	21,671,720	280401 應付保管款	43,633,814
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,691,295	3 淨資產	1,075,464,952
140401 房屋建築及設備	796,382,271	31 資產負債淨額	1,075,464,952
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-354,094,769	310101 資產負債淨額	1,075,464,952
140501 機械及設備	39,854,047		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,375,511		
140601 交通及運輸設備	23,718,711		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,455,248		
140701 雜項設備	35,425,526		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,738,641		
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	108,331		
160101 權利	24,884		
160102 電腦軟體	83,447		
18 其他資產	604,410		
180101 暫付款	604,410		

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,600,067	304,852,976
公庫撥入數	29,502,755	303,759,734
罰款及賠償收入	0	16,000
規費收入	8	60
財產收益	41,870	494,365
其他收入	55,434	582,817
支出	30,930,047	313,767,131
繳付公庫數	97,312	1,093,242
人事支出	20,665,929	231,066,112
業務支出	8,611,526	67,770,370
獎補助支出	34,000	98,000
財產損失	1,410	141,467
折舊、折耗及攤銷	1,519,870	13,597,940
收支餘絀	-1,329,980	-8,914,155

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09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	2,452,530	0	0	59,331,384
土地改良物	21,671,720	-6,730,756	0	0	-960,539	13,980,425
房屋建築及設備	796,382,271	-346,848,824	0	0	-7,245,945	442,287,502
機械及設備	38,643,841	-30,009,660	1,969,360	759,154	-1,365,851	8,478,536
交通及運輸設備	36,262,402	-29,059,275	245,600	12,789,291	11,604,027	6,263,463
雜項設備	34,868,770	-24,106,764	1,125,978	569,222	-1,631,877	9,686,885
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	31,886	0	0	7,002	0	24,884
小計	1,496,843,264	-436,755,279	5,793,468	14,124,669	399,815	1,052,156,599
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	14,553	0	83,447
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	14,553	0	23,491,995
合計	1,507,944,558	-436,755,279	18,198,722	14,139,222	399,815	1,075,648,594
備註： 1.本年度成本變動增加數18,198,722元＝預算採購增加金額4,645,252元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額13,553,470元。 2.設備及投資預算執行增加金額4,645,252元＝本年度預算執行金額2,640,365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09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	1,093,242	303,759,734	304,852,976	收入
	0	303,759,734	303,759,734	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	60	0	60	規費收入
財產收入	494,365	0	494,365	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	582,817	0	582,817	其他收入
歲出	301,574,847	12,192,284	313,767,131	支出
	0	1,093,242	1,093,242	繳付公庫數
人事費	231,066,112	0	231,066,112	人事支出
業務費	67,770,370	0	67,770,370	業務支出
獎補助費	98,000	0	98,000	獎補助支出
設備及投資	2,640,365	-2,640,365	0	
	0	141,467	141,467	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	13,597,940	13,597,940	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-300,481,605	291,567,450	-8,914,155	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數303,579,734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1,093,242元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,640,365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141,467元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數13,597,940元。