

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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	0 16,000	0	16,000
03				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	0 60	0	60
				0523170000-5 矯正署及所屬	18,000 0	18,000	0	0 60	0	60
				0523170300-9 使用規費收入	18,000 0	18,000	0	0 60	0	60
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 60	0	60
				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	571,000	233,049 727,414	0	156,414

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10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	01		0723170000-6 矯正署及所屬	645,000	645,000	571,000	233,049	0	156,414		
				0		727,414						
				0723170100-0 財產孳息	551,000	551,000	477,000	64,284	0	12,804		
				0		489,804						
			02	0723170103-9 租金收入	551,000	551,000	477,000	64,284	0	12,804		
				0		489,804						
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	94,000	94,000	94,000	168,765	0	143,610		
				0		237,610						
				1200000000-8 其他收入	709,000	709,000	557,000	60,068	0	85,885		
				0		642,885						
			112	01		1223170000-5 矯正署及所屬	709,000	709,000	557,000	60,068	0	85,885
						0		642,885				
		1223170200-4 雜項收入			709,000	709,000	557,000	60,068	0	85,885		
		0				642,885						
	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	557,000	60,068	0	84,011		
				0		641,011						
		合計			1,416,000	1,416,000	1,128,000	293,117	0	258,359		
					0			1,386,359				

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10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	370,433,000	0	370,433,000	348,440,000	28,011,303	39,954,936	
					0	0			308,485,064	52,400	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	356,274,000	0	356,274,000	338,679,000	27,836,104	33,009,500	
					0	0			305,669,500	52,400	
					0	0			0		
				10 人事費	267,163,000	0	267,163,000	254,334,000	18,603,791	25,765,183	
					0	0			228,568,817	48,600	
					0	0			0		
				20 業務費	89,009,000	0	89,009,000	84,243,000	9,232,313	7,240,317	
					0	0			77,002,683	3,800	
					0	0			0		
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	102,000	0	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	175,199	6,945,436	
					0	0			2,815,564	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	14,159,000	0	14,159,000	9,761,000	175,199	6,945,436	
					0	0			2,815,564	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10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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,571,661	0	1,571,661	1,571,661	324,200	0	
					0	0			1,571,661	0	
					0	0			0		
				10	1,571,661	0	1,571,661	1,571,661	324,200	0	
				人事費	0	0			1,571,661	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	17,813,423	0	17,813,423	17,813,423	1,586,486	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			17,813,423	0	
					0	0			0		
				10	17,813,423	0	17,813,423	17,813,423	1,586,486	0	
				人事費	0	0			17,813,423	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	683,878	0	683,878	683,878	60,828	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			683,878	0	
					0	0			0		
				10	683,878	0	683,878	683,878	60,828	0	
				人事費	0	0			683,878	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10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	393,505,600	0	393,505,600	371,512,600	29,982,817	39,954,936	
					0	0			331,557,664	52,400	
					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10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 7,656,708	0 0	0 0	0 2,004,887	0 0	363,642 5,651,821	0 0
			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	0 0
					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	0 0
					小 計	363,642 7,656,708	0 0	0 0	0 2,004,887	0 0	363,642 5,651,821	0 0
					合 計	363,642 7,656,708	0 0	0 0	0 2,004,887	0 0	363,642 5,651,821	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10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	228,568,817	3,003,638	17,813,423	683,878	1,571,661
1015 法定編制人員待遇	140,420,837	2,339,283	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,185,013	65,106	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,111,590	57,500	0	0	0
1030 獎金	34,270,632	541,749	0	0	0
1035 其他給與	2,868,218	0	0	0	1,571,661
1040 加班費	19,818,429	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	17,813,423	683,878	0
1050 退休離職儲金	13,604,635	0	0	0	0
1055 保險	11,289,463	0	0	0	0
20 業務費	77,002,683	0	0	0	0
2003 教育訓練費	301,018	0	0	0	0
2006 水電費	6,873,913	0	0	0	0
2009 通訊費	657,855	0	0	0	0
2018 資訊服務費	594,289	0	0	0	0
2021 其他業務租金	265,502	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	47,201	0	0	0	0
2027 保險費	126,247	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	774,829	0	0	0	0
2045 國內組織會費	31,200	0	0	0	0
2051 物品	4,388,152	0	0	0	0
2054 一般事務費	12,762,672	0	0	0	0
2057 給養費	47,691,783	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10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	251,641,417				
1015 法定編制人員待遇	142,760,120				
1020 約聘僱人員待遇	4,250,119				
1025 技工及工友待遇	2,169,090				
1030 獎金	34,812,381				
1035 其他給與	4,439,879				
1040 加班費	19,818,429				
1045 退休退職給付	18,497,301				
1050 退休離職儲金	13,604,635				
1055 保險	11,289,463				
20 業務費	77,002,683				
2003 教育訓練費	301,018				
2006 水電費	6,873,913				
2009 通訊費	657,855				
2018 資訊服務費	594,289				
2021 其他業務租金	265,502				
2024 稅捐及規費	47,201				
2027 保險費	126,247				
2036 按日按件計資酬金	774,829				
2045 國內組織會費	31,200				
2051 物品	4,388,152				
2054 一般事務費	12,762,672				
2057 給養費	47,691,783				

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10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	845,044	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	1,206,227	0	0	0	0
2072 國內旅費	211,149	0	0	0	0
2081 運費	36,300	0	0	0	0
2093 特別費	129,099	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,815,564	0	0	0	0
3020 機械設備費*	126,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,689,564	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	308,485,064	3,003,638	17,813,423	683,878	1,571,661

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10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	845,044				
2066 車輛及辦公器具養護費	60,203				
2069 設施及機械設備養護費	1,206,227				
2072 國內旅費	211,149				
2081 運費	36,300				
2093 特別費	129,099				
30 設備及投資*	2,815,564				
3020 機械設備費*	126,000				
3035 雜項設備費*	2,689,564				
40 獎補助費	98,000				
4085 獎勵及慰問	98,000				
合計	331,557,664				

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10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	1,386,359	0	0	0	0	0	0	0	1,386,359
本年度	1,386,359	0	0	0	0	0	0	0	1,386,359
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	489,804	0	0	0	0	0	0	0	489,804
0723170500 廢舊物資售價	237,610	0	0	0	0	0	0	0	237,610
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	641,011	0	0	0	0	0	0	0	641,011
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10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10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	333,562,551	52,400	0	0	180,000	0	0	0	333,794,951	45,737,999
本年度	331,557,664	52,400	0	0	180,000	0	0	0	331,790,064	39,722,536
一、本年度經費	308,485,064	52,400	0	0	180,000	0	0	0	308,717,464	39,722,536
3423174100 矯正業務	308,485,064	52,400	0	0	180,000	0	0	0	308,717,464	39,722,536
二、統籌科目	23,072,600	0	0	0	0	0	0	0	23,072,600	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	17,813,423	0	0	0	0	0	0	0	17,813,423	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	683,878	0	0	0	0	0	0	0	683,878	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,571,661	0	0	0	0	0	0	0	1,571,661	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,163,321,521	2 負債	86,234,639
11 流動資產	85,501,897	21 流動負債	34,641,491
110103 專戶存款	85,269,497	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	34,277,849
110901 預付款	52,400	28 其他負債	51,593,148
14 固定資產	1,077,112,188	280301 存入保證金	8,680,302
140101 土地	59,331,384	280401 應付保管款	42,912,846
140201 土地改良物	21,671,720	3 淨資產	1,077,086,882
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,798,021	31 資產負債淨額	1,077,086,882
140401 房屋建築及設備	796,382,271	310101 資產負債淨額	1,077,086,882
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-354,899,874		
140501 機械及設備	40,306,476		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,572,003		
140601 交通及運輸設備	23,748,511		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,575,212		
140701 雜項設備	35,517,496		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,985,184		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	25,881,104		
16 無形資產	105,936		
160101 權利	24,106		
160102 電腦軟體	81,830		
18 其他資產	601,500		

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,328,334	335,181,310
公庫撥入數	30,035,217	333,794,951
罰款及賠償收入	0	16,000
規費收入	0	60
財產收益	233,049	727,414
其他收入	60,068	642,885
支出	31,622,760	345,389,891
繳付公庫數	293,117	1,386,359
人事支出	20,575,305	251,641,417
業務支出	9,232,313	77,002,683
獎補助支出	0	98,000
財產損失	448	141,915
折舊、折耗及攤銷	1,521,577	15,119,517
收支餘絀	-1,294,426	-10,208,581

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10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	-1,067,265	13,873,699
房屋建築及設備	796,382,271	-346,848,824	0	0	-8,051,050	441,482,397
機械及設備	38,643,841	-30,009,660	2,466,589	803,954	-1,562,343	8,734,473
交通及運輸設備	36,262,402	-29,059,275	275,400	12,789,291	11,484,063	6,173,299
雜項設備	34,868,770	-24,106,764	1,217,948	569,222	-1,878,420	9,532,312
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	31,886	0	0	7,780	0	24,106
小計	1,496,843,264	-436,755,279	6,412,467	14,170,247	-1,075,015	1,051,255,190
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	14,877,810	0	0	25,881,104
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	98,000	0	0	16,170	0	81,830
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	14,877,810	16,170	0	25,962,934
合計	1,507,944,558	-436,755,279	21,290,277	14,186,417	-1,075,015	1,077,218,124
備註： 1.本年度成本變動增加數21,290,277元＝預算採購增加金額4,820,451元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額16,469,826元。 2.設備及投資預算執行增加金額4,820,451元＝本年度預算執行金額2,815,564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10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	1,386,359	333,794,951	335,181,310	收入
	0	333,794,951	333,794,951	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	727,414	0	727,414	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	642,885	0	642,885	其他收入
歲出	331,557,664	13,832,227	345,389,891	支出
	0	1,386,359	1,386,359	繳付公庫數
人事費	251,641,417	0	251,641,417	人事支出
業務費	77,002,683	0	77,002,683	業務支出
獎補助費	98,000	0	98,000	獎補助支出
設備及投資	2,815,564	-2,815,564	0	
	0	141,915	141,915	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	15,119,517	15,119,517	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-330,171,305	319,962,724	-10,208,581	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數333,562,551元+預付款52,400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1,386,359元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,815,564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141,915元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數15,119,517元。