

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 113 年 11 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11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	1,957	0	17,957
				罰款及賠償收入	0			17,957		
				0423170000-0	44,000	44,000	0	1,957	0	17,957
				矯正署及所屬	0			17,957		
03	84	01	01	0423170300-3	44,000	44,000	0	1,957	0	17,957
				賠償收入	0			17,957		
				0423170301-6	44,000	44,000	0	1,957	0	17,957
				一般賠償收入	0			17,957		
03	84	01	01	0500000000-8	18,000	18,000	0	0	0	60
				規費收入	0			60		
				0523170000-5	18,000	18,000	0	0	0	60
				矯正署及所屬	0			60		
03	84	01	01	0523170300-9	18,000	18,000	0	0	0	60
				使用規費收入	0			60		
				0523170303-7	0	0	0	0	0	60
				資料使用費	0			60		
03	84	01	02	0523170306-5	18,000	18,000	0	0	0	0
				場地設施使用費	0			0		
				0700000000-9	645,000	645,000	611,000	35,574	0	151,988
				財產收入	0			762,988		

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11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	611,000	35,574	0	151,988		
					0			762,988				
				01	0723170100-0 財產孳息	551,000	551,000	517,000	35,574	0	8,378	
						0			525,378			
				02	0723170103-9 租金收入	551,000	551,000	517,000	35,574	0	8,378	
						0			525,378			
	112				0723170500-9 廢舊物資售價	94,000	94,000	94,000	0	0	143,610	
						0			237,610			
					02	1200000000-8 其他收入	709,000	709,000	613,000	58,207	0	88,092
							0			701,092		
					01	1223170000-5 矯正署及所屬	709,000	709,000	613,000	58,207	0	88,092
							0			701,092		
	01	1223170200-4 雜項收入	709,000	709,000	613,000	58,207	0	88,092				
			0			701,092						
	01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0	1,874			
			0			1,874						
	02	1223170210-8 其他雜項收入	709,000	709,000	613,000	58,207	0	86,218				
			0			699,218						
			合計	1,416,000	1,416,000	1,224,000	95,738	0	258,097			
				0			1,482,097					

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11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	375,140,000	0	375,140,000	366,853,000	28,099,276	30,268,660
					0	0			336,584,340	97,200
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	360,981,000	0	360,981,000	352,694,000	27,770,473	19,254,027
					0	0			333,439,973	97,200
					0	0			0	
				10 人事費	267,163,000	0	267,163,000	261,136,000	18,905,316	13,661,867
					0	0			247,474,133	97,200
					0	0			0	
				20 業務費	93,716,000	0	93,716,000	91,456,000	8,865,157	5,588,160
					0	0			85,867,840	0
					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	14,159,000	328,803	11,014,633
					0	0			3,144,367	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	14,159,000	0	14,159,000	14,159,000	328,803	11,014,633
					0	0			3,144,367	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11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	1,944,491	0	1,944,491	372,830	0	
					0	0		1,944,491	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,944,491	0	1,944,491	1,944,491	372,830	0
					0	0		1,944,491	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	19,399,909	0	19,399,909	1,586,486	0	
					0	0		19,399,909	0	
					0	0		0		
			10	人事費	19,399,909	0	19,399,909	1,586,486	0	
					0	0		19,399,909	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,003,638	0	3,003,638	0	0	
					0	0		3,003,638	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,003,638	0	3,003,638	0	0	
					0	0		3,003,638	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	744,706	0	744,706	60,828	0	
					0	0		744,706	0	
					0	0		0		
			10	人事費	744,706	0	744,706	60,828	0	
					0	0		744,706	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11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	400,232,744	0	400,232,744	30,119,420	30,268,660	
					0	0		361,677,084	97,200	
					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11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	363,642	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	7,656,708	0	0	2,004,887	5,651,821	0
					30 設備及投資	363,642	0	0	0	363,642	0
					小計	7,656,708	0	0	2,004,887	5,651,821	0
					合計	363,642	0	0	0	363,642	0
						7,656,708	0	0	2,004,887	5,651,821	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11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	247,474,133	3,003,638	19,399,909	744,706	1,944,491
1015 法定編制人員待遇	153,235,124	2,339,283	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	4,747,179	65,106	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,308,780	57,500	0	0	0
1030 獎金	34,270,632	541,749	0	0	0
1035 其他給與	3,079,612	0	0	0	1,944,491
1040 加班費	22,372,315	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	19,399,909	744,706	0
1050 退休離職儲金	14,952,788	0	0	0	0
1055 保險	12,507,703	0	0	0	0
20 業務費	85,867,840	0	0	0	0
2003 教育訓練費	377,678	0	0	0	0
2006 水電費	6,920,894	0	0	0	0
2009 通訊費	726,226	0	0	0	0
2018 資訊服務費	644,210	0	0	0	0
2021 其他業務租金	265,502	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	51,201	0	0	0	0
2027 保險費	206,582	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	840,269	0	0	0	0
2045 國內組織會費	31,200	0	0	0	0
2051 物品	4,507,393	0	0	0	0
2054 一般事務費	16,632,344	0	0	0	0
2057 給養費	51,996,070	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11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	272,566,877				
1015 法定編制人員待遇	155,574,407				
1020 約聘僱人員待遇	4,812,285				
1025 技工及工友待遇	2,366,280				
1030 獎金	34,812,381				
1035 其他給與	5,024,103				
1040 加班費	22,372,315				
1045 退休退職給付	20,144,615				
1050 退休離職儲金	14,952,788				
1055 保險	12,507,703				
20 業務費	85,867,840				
2003 教育訓練費	377,678				
2006 水電費	6,920,894				
2009 通訊費	726,226				
2018 資訊服務費	644,210				
2021 其他業務租金	265,502				
2024 稅捐及規費	51,201				
2027 保險費	206,582				
2036 按日按件計資酬金	840,269				
2045 國內組織會費	31,200				
2051 物品	4,507,393				
2054 一般事務費	16,632,344				
2057 給養費	51,996,070				

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11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	882,544	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	75,503	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,307,017	0	0	0	0
2072 國內旅費	223,568	0	0	0	0
2081 運費	36,300	0	0	0	0
2093 特別費	143,339	0	0	0	0
30 設備及投資*	3,144,367	0	0	0	0
3020 機械設備費*	126,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	3,018,367	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	336,584,340	3,003,638	19,399,909	744,706	1,944,491

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11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	882,544				
2066 車輛及辦公器具養護費	75,503				
2069 設施及機械設備養護費	1,307,017				
2072 國內旅費	223,568				
2081 運費	36,300				
2093 特別費	143,339				
30 設備及投資*	3,144,367				
3020 機械設備費*	126,000				
3035 雜項設備費*	3,018,367				
40 獎補助費	98,000				
4085 獎勵及慰問	98,000				
合計	361,677,084				

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11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	1,482,097	0	0	0	0	0	0	0	1,482,097
本年度	1,482,097	0	0	0	0	0	0	0	1,482,097
0423170301 一般賠償收入	17,957	0	0	0	0	0	0	0	17,957
0523170303 資料使用費	60	0	0	0	0	0	0	0	60
0723170103 租金收入	525,378	0	0	0	0	0	0	0	525,378
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	699,218	0	0	0	0	0	0	0	699,218
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11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11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	363,681,971	97,200	0	0	180,000	0	0	0	363,959,171	36,006,923
本年度	361,677,084	97,200	0	0	180,000	0	0	0	361,954,284	29,991,460
一、本年度經費	336,584,340	97,200	0	0	180,000	0	0	0	336,861,540	29,991,460
3423174100 矯正業務	336,584,340	97,200	0	0	180,000	0	0	0	336,861,540	29,991,460
二、統籌科目	25,092,744	0	0	0	0	0	0	0	25,092,744	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	19,399,909	0	0	0	0	0	0	0	19,399,909	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	744,706	0	0	0	0	0	0	0	744,706	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,944,491	0	0	0	0	0	0	0	1,944,491	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,160,265,375	2 負債	84,199,324
11 流動資產	83,511,382	21 流動負債	31,951,028
110103 專戶存款	83,234,182	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	31,587,386
110901 預付款	97,200	28 其他負債	52,248,296
14 固定資產	1,076,048,952	280301 存入保證金	8,788,302
140101 土地	59,331,384	280401 應付保管款	43,459,994
140201 土地改良物	21,671,720	3 淨資產	1,076,066,051
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,904,748	31 資產負債淨額	1,076,066,051
140401 房屋建築及設備	796,382,271	310101 資產負債淨額	1,076,066,051
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-355,704,979		
140501 機械及設備	40,435,836		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-31,812,198		
140601 交通及運輸設備	23,748,511		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,696,270		
140701 雜項設備	35,846,299		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,233,498		
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	103,541		
160101 權利	23,328		
160102 電腦軟體	80,213		
18 其他資產	601,500		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國113年11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	601,500		
合計	1,160,265,375	合計	1,160,265,375

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,291,858	365,473,168
公庫撥入數	30,164,220	363,959,171
罰款及賠償收入	1,957	17,957
規費收入	0	60
財產收益	35,574	762,988
捐獻及贈與收入	31,900	31,900
其他收入	58,207	701,092
支出	31,410,149	376,800,040
繳付公庫數	95,738	1,482,097
人事支出	20,925,460	272,566,877
業務支出	8,865,157	85,867,840
獎補助支出	0	98,000
財產損失	0	141,915
折舊、折耗及攤銷	1,523,794	16,643,311
收支餘絀	-1,118,291	-11,326,872

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11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	-1,173,992	13,766,972
房屋建築及設備	796,382,271	-346,848,824	0	0	-8,856,155	440,677,292
機械及設備	38,643,841	-30,009,660	2,595,949	803,954	-1,802,538	8,623,638
交通及運輸設備	36,262,402	-29,059,275	275,400	12,789,291	11,363,005	6,052,241
雜項設備	34,868,770	-24,106,764	1,546,751	569,222	-2,126,734	9,612,801
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	31,886	0	0	8,558	0	23,328
小計	1,496,843,264	-436,755,279	6,870,630	14,171,025	-2,596,414	1,050,191,176
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	17,787	0	80,213
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	17,787	0	25,961,317
合計	1,507,944,558	-436,755,279	21,748,440	14,188,812	-2,596,414	1,076,152,493

備註：

- 1.本年度成本變動增加數21,748,440元＝預算採購增加金額5,149,254元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額16,599,186元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額5,149,254元＝本年度預算執行金額3,144,367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11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	1,482,097	363,991,071	365,473,168	收入
	0	363,959,171	363,959,171	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	17,957	0	17,957	罰款及賠償收入
規費收入	60	0	60	規費收入
財產收入	762,988	0	762,988	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	31,900	31,900	捐獻及贈與收入
其他收入	701,092	0	701,092	其他收入
歲出	361,677,084	15,122,956	376,800,040	支出
	0	1,482,097	1,482,097	繳付公庫數
人事費	272,566,877	0	272,566,877	人事支出
業務費	85,867,840	0	85,867,840	業務支出
獎補助費	98,000	0	98,000	獎補助支出
設備及投資	3,144,367	-3,144,367	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	16,643,311	16,643,311	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-360,194,987	348,868,115	-11,326,872	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數363,681,971元+預付款97,200元+零用金180,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係矯正公益補助費捐贈設備31,900元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,482,097元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數3,144,367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。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值141,915元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數16,643,311元。