

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 114 年 3 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、以前年度歲入轉入數累計表.....	5
四、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.....	8
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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	102		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	62,000 0	62,000			0	2,500 2,500	0	2,500			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	62,000 0	62,000	0	2,500 2,500	0	2,500		
				0523170300-9 使用規費收入	62,000 0	62,000	0	2,500 2,500	0	2,500		
				0523170306-5 場地設施使用費	62,000 0	62,000	0	2,500 2,500	0	2,500		
				0700000000-9 財產收入	1,433,000 0	1,433,000	169,000	30,477 174,926	0	5,926		
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,433,000 0	1,433,000	169,000	30,477 174,926	0	5,926		

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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	111	01		0723170100-0 財產孳息	1,318,000	1,318,000	134,000	30,477	0	5,716
				0			139,716			
			02	0723170103-9 租金收入	1,318,000	1,318,000	134,000	30,477	0	5,716
				0			139,716			
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	115,000	115,000	35,000	0	0	210
				0			35,210			
				1200000000-8 其他收入	666,000	666,000	164,000	72,884	0	96,440
				0			260,440			
				1223170000-5 矯正署及所屬	666,000	666,000	164,000	72,884	0	96,440
				0			260,440			
			01	1223170200-4 雜項收入	666,000	666,000	164,000	72,884	0	96,440
				0			260,440			
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	636	0	2,637
				0			2,637			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	666,000	666,000	164,000	72,248	0	93,803
				0			257,803			
				合計	2,221,000	2,221,000	333,000	105,861	0	104,866
					0			437,866		

矯正署嘉義監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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	334,031,000	0	334,031,000	135,130,000	26,212,906	29,608,648	
					0	0			105,521,352	14,292,210	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	320,896,000	0	320,896,000	135,130,000	26,212,906	29,608,648	
					0	0			105,521,352	14,292,210	
					0	0			0		
				10 人事費	267,466,000	0	267,466,000	108,733,000	19,076,710	23,221,475	
					0	0			85,511,525	14,243,910	
					0	0			0		
				20 業務費	53,328,000	0	53,328,000	26,363,000	7,136,196	6,387,173	
					0	0			19,975,827	48,300	
					0	0			0		
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	34,000	0	0	
					0	0			34,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	13,135,000	0	13,135,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	13,135,000	0	13,135,000	0	0	0	
					0	0			0	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114年01月01日至114年03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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,356,579	0	6,356,579	6,356,579	1,583,997	0	
					0	0			6,356,579	0	
					0	0			0		
				10	6,356,579	0	6,356,579	6,356,579	1,583,997	0	
				人事費	0	0			6,356,579	0	
					0	0			0		
				合計	340,387,579	0	340,387,579	141,486,579	27,796,903	29,608,648	
					0	0			111,877,931	14,292,210	
					0	0			0		

矯正署嘉義監獄

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	02	97	02	01	0400000000-2	36,223	0	0	0	36,223
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0423170000-0	36,223	0	0	0	36,223
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					0423170300-3	36,223	0	0	0	36,223
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0423170301-6	36,223	0	0	0	36,223
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	36,223	0	0	0	36,223
						0	0	0	0	0
					合 計	36,223	0	0	0	36,223
						0	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114年01月01日至114年03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	0	0	0	363,642	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	5,548,526	0	0	0	5,548,526	0
					30 設備及投資	363,642	0	0	0	363,642	0
					小 計	5,548,526	0	0	0	5,548,526	0
113	12				0023000000-0 法務部主管						
		05			0023170000-8 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	10,863,000	0	0	0	10,863,000	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小 計	10,863,000	0	0	0	10,863,000	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114年01月01日至114年03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
					合 計	363,642	0	0	0	363,642	0
						16,411,526	0	0	0	16,411,526	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114年01月01日至114年03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	公務人員退休撫卹給付	合計		
10 人事費	85,511,525	6,356,579	91,868,104		
1015 法定編制人員待遇	50,152,660	0	50,152,660		
1020 約聘僱人員待遇	1,873,232	0	1,873,232		
1025 技工及工友待遇	788,760	0	788,760		
1030 獎金	21,135,661	0	21,135,661		
1035 其他給與	804,139	0	804,139		
1040 加班費	4,314,431	0	4,314,431		
1045 退休退職給付	0	6,356,579	6,356,579		
1050 退休離職儲金	3,831,527	0	3,831,527		
1055 保險	2,611,115	0	2,611,115		
20 業務費	19,975,827	0	19,975,827		
2003 教育訓練費	23,648	0	23,648		
2006 水電費	2,113,900	0	2,113,900		
2009 通訊費	175,029	0	175,029		
2021 其他業務租金	34,975	0	34,975		
2024 稅捐及規費	3,400	0	3,400		
2027 保險費	83,620	0	83,620		
2033 約用人員酬金	529,810	0	529,810		
2036 按日按件計資酬金	97,148	0	97,148		
2045 國內組織會費	23,400	0	23,400		
2051 物品	665,402	0	665,402		
2054 一般事務費	2,266,750	0	2,266,750		
2057 給養費	13,321,199	0	13,321,199		

矯正署嘉義監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年03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	公務人員退休撫卹給付	合計		
2063 房屋建築養護費	142,400	0	142,400		
2066 車輛及辦公器具養護費	22,335	0	22,335		
2069 設施及機械設備養護費	358,146	0	358,146		
2072 國內旅費	51,635	0	51,635		
2081 運費	47,000	0	47,000		
2093 特別費	16,030	0	16,030		
40 獎補助費	34,000	0	34,000		
4085 獎勵及慰問	34,000	0	34,000		
合計	105,521,352	6,356,579	111,877,931		

矯正署嘉義監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年03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	437,866	0	0	0	0	0	0	0	437,866
本年度	437,866	0	0	0	0	0	0	0	437,866
0523170306 場地設施使用費	2,500	0	0	0	0	0	0	0	2,500
0723170103 租金收入	139,716	0	0	0	0	0	0	0	139,716
0723170500 廢舊物資售價	35,210	0	0	0	0	0	0	0	35,210
1223170201 收回以前年度歲出	2,637	0	0	0	0	0	0	0	2,637
1223170210 其他雜項收入	257,803	0	0	0	0	0	0	0	257,803
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
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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114年01月01日至114年03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)			
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114年01月01日至114年03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	111,877,931	14,292,210	0	0	180,000	0	0	0	126,350,141	31,911,606
本年度	111,877,931	14,292,210	0	0	180,000	0	0	0	126,350,141	15,136,438
一、本年度經費	105,521,352	14,292,210	0	0	180,000	0	0	0	119,993,562	15,136,438
3423174100 矯正業務	105,521,352	14,292,210	0	0	180,000	0	0	0	119,993,562	15,136,438
二、統籌科目	6,356,579	0	0	0	0	0	0	0	6,356,579	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,356,579	0	0	0	0	0	0	0	6,356,579	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,775,168
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,775,168
112年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,912,168
113年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,863,000
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114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,177,467,385	2 負債	92,001,549
11 流動資產	105,546,340	21 流動負債	38,725,830
110103 專戶存款	91,037,907	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	38,362,188
110303 應收帳款	36,223	28 其他負債	53,275,719
110901 預付款	14,292,210	280301 存入保證金	9,255,582
14 固定資產	1,071,227,084	280401 應付保管款	44,020,137
140101 土地	59,331,384	3 淨資產	1,085,465,836
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,085,465,836
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,331,654	310101 資產負債淨額	1,085,465,836
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-358,925,399		
140501 機械及設備	40,473,627		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,545,736		
140601 交通及運輸設備	23,734,911		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,160,118		
140701 雜項設備	35,422,043		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,813,884		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	26,884,399		
16 無形資產	93,961		
160101 權利	20,216		
160102 電腦軟體	73,745		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	600,000		
180101 暫付款	600,000		
合 計	1,177,467,385	合 計	1,177,467,385

附註：保證品(應付保證品) 4,100,000元

矯正署嘉義監獄

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,830,644	126,788,007
公庫撥入數	27,724,783	126,350,141
規費收入	2,500	2,500
財產收益	30,477	174,926
其他收入	72,884	260,440
支出	29,410,348	116,841,334
繳付公庫數	105,861	437,866
人事支出	20,660,707	91,868,104
業務支出	7,136,196	19,975,827
獎補助支出	0	34,000
財產損失	2,660	5,869
折舊、折耗及攤銷	1,504,924	4,519,668
收支餘絀	-1,579,704	9,946,673

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114年01月01日至114年03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	59,331,384	0	0	0	0	59,331,384
土地改良物	21,671,720	-8,011,474	0	0	-320,180	13,340,066
房屋建築及設備	796,382,271	-356,510,084	0	0	-2,415,315	437,456,872
機械及設備	40,574,386	-32,021,988	48,300	149,059	-523,748	7,927,891
交通及運輸設備	23,748,511	-17,815,542	0	13,600	-344,576	5,574,793
雜項設備	35,846,299	-26,486,266	0	424,256	-327,618	8,608,159
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	22,550	0	0	2,334	0	20,216
小計	1,489,680,641	-440,845,354	48,300	589,249	-3,931,437	1,044,362,901
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	26,884,399	0	0	0	0	26,884,399
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	78,596	0	0	4,851	0	73,745
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	26,962,995	0	0	4,851	0	26,958,144
合計	1,516,643,636	-440,845,354	48,300	594,100	-3,931,437	1,071,321,045
備註： 1.本年度成本變動增加數48,300元＝預算採購增加金額48,300元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。 3.預算採購增加金額48,300元，與設備及投資預算執行增加金額0元，差額係以業務費預付公務用發電機油箱1台。						

矯正署嘉義監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年03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	437,866	126,350,141	126,788,007	收入
	0	126,350,141	126,350,141	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	2,500	0	2,500	規費收入
財產收入	174,926	0	174,926	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	260,440	0	260,440	其他收入
歲出	111,877,931	4,963,403	116,841,334	支出
	0	437,866	437,866	繳付公庫數
人事費	91,868,104	0	91,868,104	人事支出
業務費	19,975,827	0	19,975,827	業務支出
獎補助費	34,000	0	34,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	5,869	5,869	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	4,519,668	4,519,668	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-111,440,065	121,386,738	9,946,673	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數111,877,931元+預付款14,292,210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437,866元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值5,869元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,519,668元。