

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 114 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	102		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	0	1,925 2,965	0	2,965		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	0	1,925 2,965	0	2,965
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	0	1,925 2,965	0	2,965
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	0	1,925 2,965	0	2,965
	0500000000-8 規費收入	62,000 0	62,000			0	0 97,000	0	97,000			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	62,000 0	62,000	0	0 97,000	0	97,000		
				0523170300-9 使用規費收入	62,000 0	62,000	0	0 97,000	0	97,000		
				0523170306-5 場地設施使用費	62,000 0	62,000	0	0 97,000	0	97,000		
				0700000000-9 財產收入	1,433,000 0	1,433,000	446,000	575,938 2,793,286	0	2,347,286		
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,433,000 0	1,433,000	446,000	575,938 2,793,286	0	2,347,286		

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	111	01		0723170100-0 財產孳息	1,318,000 0	1,318,000	376,000	575,938 2,751,801	0	2,375,801			
				02	0723170103-9 租金收入	1,318,000 0	1,318,000	376,000	575,938 2,751,801	0	2,375,801		
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	115,000 0	115,000	70,000	0 41,485	0	-28,515			
				1200000000-8 其他收入	666,000 0	666,000	478,000	63,125 561,496	0	83,496			
				1223170000-5 矯正署及所屬	666,000 0	666,000	478,000	63,125 561,496	0	83,496			
				01	1223170200-4 雜項收入	666,000 0	666,000	478,000	63,125 561,496	0	83,496		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 2,637	0	2,637			
				02	1223170210-8 其他雜項收入	666,000 0	666,000	478,000	63,125 558,859	0	80,859		
				合計	2,221,000 0	2,221,000	924,000	640,988 3,454,747	0	2,530,747			

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	365,122,000	0	365,122,000	284,939,000	30,068,100	28,415,296
					0	0			256,523,704	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	351,987,000	0	351,987,000	282,939,000	29,872,026	28,017,834
					0	0			254,921,166	0
					0	0			0	
				10 人事費	267,466,000	0	267,466,000	211,129,000	20,009,655	17,309,669
					0	0			193,819,331	0
					0	0			0	
				20 業務費	84,419,000	0	84,419,000	71,742,000	9,862,371	10,708,165
					0	0			61,033,835	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	68,000	0	0
					0	0			68,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	13,135,000	0	13,135,000	2,000,000	196,074	397,462
					0	0			1,602,538	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	13,135,000	0	13,135,000	2,000,000	196,074	397,462
					0	0			1,602,538	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	777,520	0	777,520	777,520	42,440	0	
					0	0			777,520	0	
					0	0			0		
				10	777,520	0	777,520	777,520	42,440	0	
				人事費	0	0			777,520	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	14,257,342	0	14,257,342	14,257,342	1,564,775	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			14,257,342	0	
					0	0			0		
				10	14,257,342	0	14,257,342	14,257,342	1,564,775	0	
				人事費	0	0			14,257,342	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	4,299,180	0	4,299,180	4,299,180	463,364	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			4,299,180	0	
					0	0			0		
				10	4,299,180	0	4,299,180	4,299,180	463,364	0	
				人事費	0	0			4,299,180	0	
					0	0			0		
				合計	384,456,042	0	384,456,042	304,273,042	32,138,679	28,415,296	
					0	0			275,857,746	0	
					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)
	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	0	0	0	363,642	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	5,548,526	0	0	4,448,734	1,099,792	0
					30 設備及投資	363,642	0	0	0	363,642	0
					小 計	5,548,526	0	0	4,448,734	1,099,792	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
					合 計	363,642	0	0	0	363,642	0
						16,411,526	0	0	4,448,734	11,962,792	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	193,819,331	4,299,180	14,257,342	777,520	213,153,373
1015 法定編制人員待遇	113,427,138	3,266,350	0	0	116,693,488
1020 約聘僱人員待遇	4,803,385	145,880	0	0	4,949,265
1025 技工及工友待遇	1,774,710	50,760	0	0	1,825,470
1030 獎金	35,708,022	433,124	0	0	36,141,146
1035 其他給與	2,524,372	0	0	777,520	3,301,892
1040 加班費	16,511,450	0	0	0	16,511,450
1045 退休退職給付	0	0	14,257,342	0	14,257,342
1050 退休離職儲金	10,409,545	314,609	0	0	10,724,154
1055 保險	8,660,709	88,457	0	0	8,749,166
20 業務費	61,033,835	0	0	0	61,033,835
2003 教育訓練費	188,832	0	0	0	188,832
2006 水電費	5,184,638	0	0	0	5,184,638
2009 通訊費	504,292	0	0	0	504,292
2018 資訊服務費	49,800	0	0	0	49,800
2021 其他業務租金	157,923	0	0	0	157,923
2024 稅捐及規費	43,630	0	0	0	43,630
2027 保險費	102,945	0	0	0	102,945
2033 約用人員酬金	1,358,282	0	0	0	1,358,282
2036 按日按件計資酬金	500,750	0	0	0	500,750
2045 國內組織會費	27,900	0	0	0	27,900
2051 物品	1,635,461	0	0	0	1,635,461
2054 一般事務費	8,040,312	0	0	0	8,040,312

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2057 給養費	41,974,721	0	0	0	41,974,721
2063 房屋建築養護費	421,673	0	0	0	421,673
2066 車輛及辦公器具養護費	69,076	0	0	0	69,076
2069 設施及機械設備養護費	526,726	0	0	0	526,726
2072 國內旅費	158,624	0	0	0	158,624
2081 運費	49,800	0	0	0	49,800
2093 特別費	38,450	0	0	0	38,450
30 設備及投資*	1,602,538	0	0	0	1,602,538
3035 雜項設備費*	1,602,538	0	0	0	1,602,538
40 獎補助費	68,000	0	0	0	68,000
4085 獎勵及慰問	68,000	0	0	0	68,000
合計	256,523,704	4,299,180	14,257,342	777,520	275,857,746

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	3,454,747	0	0	0	0	0	0	0	3,454,747
本年度	3,454,747	0	0	0	0	0	0	0	3,454,747
0423170301 一般賠償收入	2,965	0	0	0	0	0	0	0	2,965
0523170306 場地設施使用費	97,000	0	0	0	0	0	0	0	97,000
0723170103 租金收入	2,751,801	0	0	0	0	0	0	0	2,751,801
0723170500 廢舊物資售價	41,485	0	0	0	0	0	0	0	41,485
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	558,859	0	0	0	0	0	0	0	558,859
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114年01月01日至114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114年01月01日至114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	280,306,480	0	0	0	180,000	0	0	0	280,486,480	40,561,730
本年度	275,857,746	0	0	0	180,000	0	0	0	276,037,746	28,235,296
一、本年度經費	256,523,704	0	0	0	180,000	0	0	0	256,703,704	28,235,296
3423174100 矯正業務	256,523,704	0	0	0	180,000	0	0	0	256,703,704	28,235,296
二、統籌科目	19,334,042	0	0	0	0	0	0	0	19,334,042	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	4,299,180	0	0	0	0	0	0	0	4,299,180	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,257,342	0	0	0	0	0	0	0	14,257,342	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	777,520	0	0	0	0	0	0	0	777,520	0
以前年度	4,448,734	0	0	0	0	0	0	0	4,448,734	12,326,434
一、以前年度應付(保留)數	4,448,734	0	0	0	0	0	0	0	4,448,734	12,326,434
112年度 3423174100 矯正業務	4,448,734	0	0	0	0	0	0	0	4,448,734	1,463,434
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	1,163,480,009	2 負債	93,187,119
11 流動資產	92,071,700	21 流動負債	35,616,085
110103 專戶存款	91,855,477	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	35,252,443
110303 應收帳款	36,223	28 其他負債	57,571,034
14 固定資產	1,070,358,323	280301 存入保證金	12,092,750
140101 土地	59,331,384	280401 應付保管款	45,478,284
140201 土地改良物	21,671,720	3 淨資產	1,070,292,890
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,865,286	31 資產負債淨額	1,070,292,890
140401 房屋建築及設備	796,382,271	310101 資產負債淨額	1,070,292,890
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-362,950,924		
140501 機械及設備	40,823,533		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,190,997		
140601 交通及運輸設備	23,715,252		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,700,193		
140701 雜項設備	35,977,263		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,700,350		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	31,761,130		
16 無形資產	81,986		
160101 權利	16,326		
160102 電腦軟體	65,660		
18 其他資產	968,000		

平衡表

單位：新臺幣元

附註：保證品(應付保證品) 2,600,000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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	32,760,167	283,941,227
公庫撥入數	32,119,179	280,486,480
罰款及賠償收入	1,925	2,965
規費收入	0	97,000
財產收益	575,938	2,793,286
其他收入	63,125	561,496
支出	34,079,109	289,707,197
繳付公庫數	640,988	3,454,747
人事支出	22,080,234	213,153,373
業務支出	9,862,371	61,033,835
獎補助支出	0	68,000
財產損失	1,296	14,197
折舊、折耗及攤銷	1,494,220	11,983,045
收支餘絀	-1,318,942	-5,765,970

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	59,331,384	0	0	0	0	59,331,384
土地改良物	21,671,720	-8,011,474	0	0	-853,812	12,806,434
房屋建築及設備	796,382,271	-356,510,084	0	0	-6,440,840	433,431,347
機械及設備	40,574,386	-32,021,988	856,527	607,380	-1,169,009	7,632,536
交通及運輸設備	23,748,511	-17,815,542	37,200	70,459	-884,651	5,015,059
雜項設備	35,846,299	-26,486,266	868,811	737,847	-1,214,084	8,276,913
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	22,550	0	0	6,224	0	16,326
小計	1,489,680,641	-440,845,354	1,762,538	1,421,910	-10,562,396	1,038,613,519
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	4,876,731	0	0	31,761,130
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	78,596	0	0	12,936	0	65,660
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	4,876,731	12,936	0	31,826,790
合計	1,516,643,636	-440,845,354	6,639,269	1,434,846	-10,562,396	1,070,440,309
備註： 1.本年度成本變動增加數6,639,269元＝預算採購增加金額6,051,272元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額587,997元。 2.設備及投資預算執行增加金額6,051,272元＝本年度預算執行金額1,602,538元＋以前年度保留預算執行金額4,448,734元 3.預算採購增加金額6,051,272元，與設備及投資預算執行增加金額6,051,272元，二者相符。						

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	3,454,747	280,486,480	283,941,227	收入
	0	280,486,480	280,486,480	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,965	0	2,965	罰款及賠償收入
規費收入	97,000	0	97,000	規費收入
財產收入	2,793,286	0	2,793,286	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	561,496	0	561,496	其他收入
歲出	275,857,746	13,849,451	289,707,197	支出
	0	3,454,747	3,454,747	繳付公庫數
人事費	213,153,373	0	213,153,373	人事支出
業務費	61,033,835	0	61,033,835	業務支出
獎補助費	68,000	0	68,000	獎補助支出
設備及投資	1,602,538	-1,602,538	0	
	0	14,197	14,197	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	11,983,045	11,983,045	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-272,402,999	266,637,029	-5,765,970	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數280,306,480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3,454,747元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值14,197元
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,602,538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.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,983,045元。