

矯正署嘉義監獄

# 會計月報

中華民國 114 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	102		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	0	74,635 77,600	0	77,600		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	0	74,635 77,600	0	77,600
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	0	74,635 77,600	0	77,600
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	0	74,635 77,600	0	77,600
	0500000000-8 規費收入	62,000 0	62,000			0	0 97,000	0	97,000			
04	113		02	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	486,000	67,870 2,861,156	0	2,375,156		
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,433,000 0	1,433,000	486,000	67,870 2,861,156	0	2,375,156		

# 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	111	01	01	0723170100-0 財產孳息	1,318,000	1,318,000	416,000	31,370	0	2,367,171
				0		2,783,171				
			02	0723170103-9 租金收入	1,318,000	1,318,000	416,000	31,370	0	2,367,171
				0		2,783,171				
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	115,000	115,000	70,000	36,500	0	7,985
				0		77,985				
				1200000000-8 其他收入	666,000	666,000	536,000	57,136	0	82,632
				0		618,632				
				1223170000-5 矯正署及所屬	666,000	666,000	536,000	57,136	0	82,632
				0		618,632				
			01	1223170200-4 雜項收入	666,000	666,000	536,000	57,136	0	82,632
				0		618,632				
			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	666,000	536,000	57,136	0	79,995
				0		615,995				
				合計	2,221,000	2,221,000	1,022,000	199,641	0	2,632,388
					0			3,654,388		

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	371,619,000	0	371,662,000	315,690,000	28,038,276	31,128,020	
					43,000	0			284,561,980	52,236	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	358,484,000	0	358,527,000	313,505,000	27,759,097	30,824,737	
					43,000	0			282,680,263	52,236	
					0	0			0		
				10 人事費	267,466,000	0	267,466,000	231,031,000	19,563,708	17,647,961	
					0	0			213,383,039	52,236	
					0	0			0		
				20 業務費	90,916,000	0	90,959,000	82,406,000	8,195,389	13,176,776	
					43,000	0			69,229,224	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	2,185,000	279,179	303,283	
					0	0			1,881,717	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	13,135,000	0	13,135,000	2,185,000	279,179	303,283	
					0	0			1,881,717	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	備註 (預付款)	
					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	777,520	0	777,520	777,520	0	0	
					0	0			777,520	0	
					0	0			0		
				10	777,520	0	777,520	777,520	0	0	
				人事費	0	0			777,520	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	15,822,117	0	15,822,117	15,822,117	1,564,775	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			15,822,117	0	
					0	0			0		
				10	15,822,117	0	15,822,117	15,822,117	1,564,775	0	
				人事費	0	0			15,822,117	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	4,398,188	0	4,398,188	4,398,188	99,008	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			4,398,188	0	
					0	0			0		
				10	4,398,188	0	4,398,188	4,398,188	99,008	0	
				人事費	0	0			4,398,188	0	
					0	0			0		
				合計	392,616,825	0	392,659,825	336,687,825	29,702,059	31,128,020	
					43,000	0			305,559,805	52,236	
					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)
	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	0	363,642	363,642	0	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	5,548,526	0	897,542	5,346,276	0	202,250
					30 設備及投資	363,642	0	363,642	363,642	0	0
					小 計	5,548,526	0	897,542	5,346,276	0	202,250
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	2,113,773	2,113,773	0	8,749,227
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小 計	10,863,000	0	2,113,773	2,113,773	0	8,749,227



矯正署嘉義監獄

中華民國114年01月01日至114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	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					合 計	363,642	0	363,642	363,642	0	0	0
						16,411,526	0	3,011,315	7,460,049	0	8,951,477	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	213,383,039	4,398,188	15,822,117	777,520	234,380,864
1015 法定編制人員待遇	126,730,919	3,268,520	0	0	129,999,439
1020 約聘僱人員待遇	5,469,674	145,880	0	0	5,615,554
1025 技工及工友待遇	1,977,540	50,760	0	0	2,028,300
1030 獎金	35,708,022	433,124	0	0	36,141,146
1035 其他給與	2,791,721	0	0	777,520	3,569,241
1040 加班費	19,035,781	0	0	0	19,035,781
1045 退休退職給付	0	0	15,822,117	0	15,822,117
1050 退休離職儲金	11,792,241	357,637	0	0	12,149,878
1055 保險	9,877,141	142,267	0	0	10,019,408
20 業務費	69,229,224	0	0	0	69,229,224
2003 教育訓練費	236,618	0	0	0	236,618
2006 水電費	6,012,503	0	0	0	6,012,503
2009 通訊費	571,172	0	0	0	571,172
2018 資訊服務費	49,800	0	0	0	49,800
2021 其他業務租金	189,776	0	0	0	189,776
2024 稅捐及規費	43,630	0	0	0	43,630
2027 保險費	105,773	0	0	0	105,773
2033 約用人員酬金	1,523,588	0	0	0	1,523,588
2036 按日按件計資酬金	582,725	0	0	0	582,725
2045 國內組織會費	28,700	0	0	0	28,700
2051 物品	1,840,838	0	0	0	1,840,838
2054 一般事務費	9,269,246	0	0	0	9,269,246

# 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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2057 給養費	47,437,809	0	0	0	47,437,809
2063 房屋建築養護費	442,625	0	0	0	442,625
2066 車輛及辦公器具養護費	77,076	0	0	0	77,076
2069 設施及機械設備養護費	531,056	0	0	0	531,056
2072 國內旅費	191,199	0	0	0	191,199
2081 運費	49,800	0	0	0	49,800
2093 特別費	45,290	0	0	0	45,290
30 設備及投資*	1,881,717	0	0	0	1,881,717
3035 雜項設備費*	1,881,717	0	0	0	1,881,717
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	284,561,980	4,398,188	15,822,117	777,520	305,559,805

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	3,654,388	0	0	0	0	0	0	0	3,654,388
本年度	3,654,388	0	0	0	0	0	0	0	3,654,388
0423170301 一般賠償收入	77,600	0	0	0	0	0	0	0	77,600
0523170306 場地設施使用費	97,000	0	0	0	0	0	0	0	97,000
0723170103 租金收入	2,783,171	0	0	0	0	0	0	0	2,783,171
0723170500 廢舊物資售價	77,985	0	0	0	0	0	0	0	77,985
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	615,995	0	0	0	0	0	0	0	615,995
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114年01月01日至114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	313,383,496	52,236	0	0	180,000	0	0	0	313,615,732	39,847,261
本年度	305,559,805	52,236	0	0	180,000	0	0	0	305,792,041	30,895,784
一、本年度經費	284,561,980	52,236	0	0	180,000	0	0	0	284,794,216	30,895,784
3423174100 矯正業務	284,561,980	52,236	0	0	180,000	0	0	0	284,794,216	30,895,784
二、統籌科目	20,997,825	0	0	0	0	0	0	0	20,997,825	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	4,398,188	0	0	0	0	0	0	0	4,398,188	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,822,117	0	0	0	0	0	0	0	15,822,117	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	7,823,691	0	0	0	0	0	0	0	7,823,691	8,951,477
一、以前年度應付(保留)數	7,823,691	0	0	0	0	0	0	0	7,823,691	8,951,477
112年度 3423174100 矯正業務	5,709,918	0	0	0	0	0	0	0	5,709,918	202,250
113年度 3423174100 矯正業務	2,113,773	0	0	0	0	0	0	0	2,113,773	8,749,227
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	1,173,461,830	2 負債	97,350,457
11 流動資產	96,970,916	21 流動負債	34,648,215
110103 專戶存款	96,702,457	210302 應付代收款	34,648,215
110104 零用金	180,000	28 其他負債	62,702,242
110303 應收帳款	36,223	280301 存入保證金	17,882,750
110901 預付款	52,236	280401 應付保管款	44,819,492
14 固定資產	1,075,763,323	3 淨資產	1,076,111,373
140101 土地	59,331,384	31 資產負債淨額	1,076,111,373
140201 土地改良物	21,671,720	310101 資產負債淨額	1,076,111,373
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,972,013		
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-363,756,029		
140501 機械及設備	41,045,265		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,399,888		
140601 交通及運輸設備	23,715,252		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,818,933		
140701 雜項設備	36,034,710		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,939,456		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	38,365,520		
16 無形資產	79,591		
160101 權利	15,548		
160102 電腦軟體	64,043		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國114年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	648,000		
180101 暫付款	648,000		
合 計	1,173,461,830	合 計	1,173,461,830

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	33,328,893	317,270,120
公庫撥入數	33,129,252	313,615,732
罰款及賠償收入	74,635	77,600
規費收入	0	97,000
財產收益	67,870	2,861,156
其他收入	57,136	618,632
支出	31,103,485	320,810,682
繳付公庫數	199,641	3,654,388
人事支出	21,227,491	234,380,864
業務支出	8,195,389	69,229,224
獎補助支出	0	68,000
財產損失	0	14,197
折舊、折耗及攤銷	1,480,964	13,464,009
收支餘絀	2,225,408	-3,540,562

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	59,331,384	0	0	0	0	59,331,384
土地改良物	21,671,720	-8,011,474	0	0	-960,539	12,699,707
房屋建築及設備	796,382,271	-356,510,084	0	0	-7,245,945	432,626,242
機械及設備	40,574,386	-32,021,988	1,078,259	607,380	-1,377,900	7,645,377
交通及運輸設備	23,748,511	-17,815,542	37,200	70,459	-1,003,391	4,896,319
雜項設備	35,846,299	-26,486,266	926,258	737,847	-1,453,190	8,095,254
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	22,550	0	0	7,002	0	15,548
小計	1,489,680,641	-440,845,354	2,041,717	1,422,688	-12,040,965	1,037,413,351
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	11,481,121	0	0	38,365,520
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	78,596	0	0	14,553	0	64,043
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	11,481,121	14,553	0	38,429,563
合計	1,516,643,636	-440,845,354	13,522,838	1,437,241	-12,040,965	1,075,842,914
備註： 1.本年度成本變動增加數13,522,838元＝預算採購增加金額9,341,766元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,181,072元。 2.設備及投資預算執行增加金額9,341,766元＝本年度預算執行金額1,881,717元＋以前年度保留預算執行金額7,460,049元 3.預算採購增加金額9,341,766元，與設備及投資預算執行增加金額9,341,766元，兩者相符。						

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	3,654,388	313,615,732	317,270,120	收入
	0	313,615,732	313,615,732	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	77,600	0	77,600	罰款及賠償收入
規費收入	97,000	0	97,000	規費收入
財產收入	2,861,156	0	2,861,156	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	618,632	0	618,632	其他收入
歲出	305,559,805	15,250,877	320,810,682	支出
	0	3,654,388	3,654,388	繳付公庫數
人事費	234,380,864	0	234,380,864	人事支出
業務費	69,229,224	0	69,229,224	業務支出
獎補助費	68,000	0	68,000	獎補助支出
設備及投資	1,881,717	-1,881,717	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	13,464,009	13,464,009	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-301,905,417	298,364,855	-3,540,562	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數(含以前年度)313,383,496元+預付款52,236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3,654,388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1,881,717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13,464,009元。