

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 114 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	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000 60,000	(1) 0	0 77,600	0 0	77,600 77,600		
				0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000 60,000		0 77,600	0 0	77,600 77,600		
				0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000 60,000		0 77,600	0 0	77,600 77,600		
				0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000 60,000		0 77,600	0 0	77,600 77,600		
				0500000000-8 規費收入	62,000 0	62,000 62,000		0 379,000	282,000 0	379,000 379,000		
	83	01	02	0523170000-5 矯正署及所屬	62,000 0	62,000 62,000	(1) 0	282,000 379,000	0 0	379,000 379,000		
				0523170300-9 使用規費收入	62,000 0	62,000 62,000		282,000 379,000	0 0	379,000 379,000		
				0523170306-5 場地設施使用費	62,000 0	62,000 62,000		282,000 379,000	0 0	379,000 379,000		
				0700000000-9 財產收入	1,433,000 0	1,433,000 1,433,000		547,000 2,924,502	63,346 2,924,502	2,377,502 2,377,502		
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,433,000 0	1,433,000 1,433,000		547,000 2,924,502	63,346 2,924,502	2,377,502 2,377,502		

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	111	01	01	0723170100-0 財產孳息	1,318,000 0	1,318,000	477,000	63,346	0	2,369,517		
				0723170103-9 租金收入	1,318,000 0	1,318,000		477,000	63,346	0	2,369,517	
		02	02	0723170500-9 廢舊物資售價	115,000 0	115,000	70,000	0	0	7,985		
				1200000000-8 其他收入	666,000 0	666,000		595,000	58,219	0	81,851	
				1223170000-5 矯正署及所屬	666,000 0	666,000		595,000	58,219	0	81,851	
	111	01	01	1223170200-4 雜項收入	666,000 0	666,000	595,000	676,851	0	81,851		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	666,000 0	666,000		595,000	58,219	0	81,851	
		02	02	1223170210-8 其他雜項收入	666,000 0	666,000	595,000	676,851	0	2,637		
				合計	2,221,000 0	2,221,000		1,142,000	403,565	0	79,214	
								4,057,953			2,915,953	

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	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)		
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	378,034,000 43,000 0	0 0 0	378,077,000	344,934,000 313,882,172 0	29,320,192 310,518,28 104,472	
	02			3423174100-5 矯正業務	364,899,000 43,000 0	0 0 0	364,942,000	342,749,000 311,921,225 0	29,240,962 30,827,775 104,472	
		02		10 人事費	267,466,000 0 0	0 0 0	267,466,000	250,767,000 232,591,335 0	19,208,296 18,175,665 104,472	
			02	20 業務費	97,331,000 43,000 0	0 0 0	97,374,000	91,880,000 79,227,890 0	9,998,666 12,652,110 0	
			02	40 獎補助費	102,000 0 0	0 0 0	102,000	102,000 102,000 0	34,000 0 0	
			02	3423174100-5* 矯正業務	13,135,000 0 0	0 0 0	13,135,000	2,185,000 1,960,947 0	79,230 224,053 0	
			02	30 設備及投資	13,135,000 0 0	0 0 0	13,135,000	2,185,000 1,960,947 0	79,230 224,053 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	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)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,369,750 0 0	0	1,369,750	1,369,750	592,230 1,369,750 0	
			10 人事費	1,369,750 0 0	0	1,369,750	1,369,750	592,230 1,369,750 0		
05			7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	17,386,892 0 0	0	17,386,892	17,386,892	1,564,775 17,386,892 0		
		10 人事費	17,386,892 0 0	0	17,386,892	17,386,892	1,564,775 17,386,892 0			
27			3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	4,398,188 0 0	0	4,398,188	4,398,188	0 4,398,188 0		
		10 人事費	4,398,188 0 0	0	4,398,188	4,398,188	0 4,398,188 0			
		合計	401,188,830 43,000 0	0	401,231,830	368,088,830	31,477,197 337,037,002 0	31,051,828 104,472		

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)
	款	項	目	節	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
					代號及名稱	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	02				0400000000-2 罰款及賠償收入	36,223 0	0 0	0 0	0 0	0 0
	97				0423170000-0 矯正署及所屬	36,223 0	0 0	0 0	0 0	0 0
		02			0423170300-3 賠償收入	36,223 0	0 0	0 0	0 0	36,223 0
		01			0423170301-6 一般賠償收入	36,223 0	0 0	0 0	0 0	36,223 0
					小計	36,223 0	0 0	0 0	0 0	36,223 0
					合計	36,223 0	0 0	0 0	0 0	36,223 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														
112	12	05	02	0023000000-0 法務部主管															
				0023170000-8 矯正署及所屬	363,642	0	0	363,642	0	0	0	0							
				3423174100-5* 矯正業務	5,548,526	0	0	5,346,276	0	202,250	0	0							
				30 設備及投資	363,642	0	0	363,642	0	0	0	0							
				小 計	5,548,526	0	0	5,346,276	0	202,250	0	0							
	12	05	02	0023000000-0 法務部主管	363,642	0	0	363,642	0	0	0	0							
				0023170000-8 矯正署及所屬	5,548,526	0	0	5,346,276	0	202,250	0	0							
				3423174100-5* 矯正業務	363,642	0	0	363,642	0	0	0	0							
				30 設備及投資	5,548,526	0	0	5,346,276	0	202,250	0	0							
				小 計	363,642	0	0	363,642	0	0	0	0							
113	12	05	02	0023000000-0 法務部主管	5,548,526	0	0	5,346,276	0	202,250	0	0							
				0023170000-8 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0	0	0							
				3423174100-5* 矯正業務	10,863,000	0	0	2,113,773	0	8,749,227	0	0							
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0	0							
				小 計	10,863,000	0	0	2,113,773	0	8,749,227	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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					合 計	363,642 16,411,526	0 0	0 0	363,642 7,460,049	0 0	0 8,951,477

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	232,591,335	4,398,188	17,386,892	1,369,750	255,746,165
1015 法定編制人員待遇	139,934,006	3,268,520	0	0	143,202,526
1020 約聘僱人員待遇	6,135,963	145,880	0	0	6,281,843
1025 技工及工友待遇	2,180,370	50,760	0	0	2,231,130
1030 獎金	35,708,022	433,124	0	0	36,141,146
1035 其他給與	2,903,721	0	0	1,369,750	4,273,471
1040 加班費	21,304,941	0	0	0	21,304,941
1045 退休退職給付	0	0	17,386,892	0	17,386,892
1050 退休離職儲金	13,180,794	357,637	0	0	13,538,431
1055 保險	11,243,518	142,267	0	0	11,385,785
20 業務費	79,227,890	0	0	0	79,227,890
2003 教育訓練費	299,782	0	0	0	299,782
2006 水電費	6,763,190	0	0	0	6,763,190
2009 通訊費	639,701	0	0	0	639,701
2018 資訊服務費	68,200	0	0	0	68,200
2021 其他業務租金	213,236	0	0	0	213,236
2024 稅捐及規費	47,080	0	0	0	47,080
2027 保險費	133,332	0	0	0	133,332
2033 約用人員酬金	1,688,867	0	0	0	1,688,867
2036 按日按件計資酬金	660,615	0	0	0	660,615
2045 國內組織會費	28,700	0	0	0	28,700
2051 物品	1,986,275	0	0	0	1,986,275
2054 一般事務費	10,836,937	0	0	0	10,836,937

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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2057 紿養費	54,392,438	0	0	0	54,392,438
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	94,426	0	0	0	94,426
2069 設施及機械設備養護費	616,001	0	0	0	616,001
2072 國內旅費	210,545	0	0	0	210,545
2081 運費	49,800	0	0	0	49,800
2093 特別費	56,140	0	0	0	56,140
30 設備及投資*	1,960,947	0	0	0	1,960,947
3035 雜項設備費*	1,960,947	0	0	0	1,960,947
40 獎補助費	102,000	0	0	0	102,000
4085 獎勵及慰問	102,000	0	0	0	102,000
合計	313,882,172	4,398,188	17,386,892	1,369,750	337,037,002

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	4,057,953	0	0	0	0	0	0	0	4,057,953
本年度	4,057,953	0	0	0	0	0	0	0	4,057,953
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	379,000	0	0	0	0	0	0	0	379,000
0723170103 租金收入	2,846,517	0	0	0	0	0	0	0	2,846,517
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	674,214	0	0	0	0	0	0	0	674,214
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114年01月01日至114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	344,860,693	104,472	0	0	180,000	0	0	0	345,145,165	39,718,833
本年度	337,037,002	104,472	0	0	180,000	0	0	0	337,321,474	30,767,356
一、本年度經費	313,882,172	104,472	0	0	180,000	0	0	0	314,166,644	30,767,356
3423174100 矯正業務	313,882,172	104,472	0	0	180,000	0	0	0	314,166,644	30,767,356
二、統籌科目	23,154,830	0	0	0	0	0	0	0	23,154,830	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	17,386,892	0	0	0	0	0	0	0	17,386,892	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,369,750	0	0	0	0	0	0	0	1,369,750	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	1,171,041,908	2 負債	96,033,780
11 流動資產	93,582,663	21 流動負債	34,377,759
110103 專戶存款	93,261,968	210302 應付代收款	34,377,759
110104 零用金	180,000	28 其他負債	61,656,021
110303 應收帳款	36,223	280301 存入保證金	18,106,050
110901 預付款	104,472	280401 應付保管款	43,549,971
14 固定資產	1,074,610,237	3 淨資產	1,075,008,128
140101 土地	59,331,384	31 資產負債淨額	1,075,008,128
140201 土地改良物	21,671,720	310101 資產負債淨額	1,075,008,128
減：140202 累計折舊—土地改良物	-9,078,739		
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-364,561,134		
140501 機械及設備	41,184,733		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,438,913		
140601 交通及運輸設備	23,474,035		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,674,678		
140701 雜項設備	35,296,792		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,446,274		
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	77,196		
160101 權利	14,770		
160102 電腦軟體	62,426		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國114年10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	2,771,812		
180101 暫付款	2,771,812		
合 計	1,171,041,908	合 計	1,171,041,908

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	31,932,998	349,203,118
罰款及賠償收入	31,529,433	345,145,165
規費收入	0	77,600
財產收益	282,000	379,000
其他收入	63,346	2,924,502
	58,219	676,851
支出		
繳付公庫數	33,294,501	354,105,183
人事支出	403,565	4,057,953
業務支出	21,365,301	255,746,165
獎補助支出	9,998,666	79,227,890
財產損失	34,000	102,000
折舊、折耗及攤銷	11,797	25,994
	1,481,172	14,945,181
收支餘緝	-1,361,503	-4,902,065

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	59,331,384	0	0	0	0	59,331,384
土地改良物	21,671,720	-8,011,474	0	0	-1,067,265	12,592,981
房屋建築及設備	796,382,271	-356,510,084	0	0	-8,051,050	431,821,137
機械及設備	40,574,386	-32,021,988	1,391,747	781,400	-1,416,925	7,745,820
交通及運輸設備	23,748,511	-17,815,542	61,200	335,676	-859,136	4,799,357
雜項設備	35,846,299	-26,486,266	926,258	1,475,765	-960,008	7,850,518
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	22,550	0	0	7,780	0	14,770
小計	1,489,680,641	-440,845,354	2,379,205	2,600,621	-12,354,384	1,036,259,487
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	16,170	0	62,426
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	16,170	0	38,427,946
合計	1,516,643,636	-440,845,354	13,860,326	2,616,791	-12,354,384	1,074,687,433

備註：

1.本年度成本變動增加數13,860,326元＝預算採購增加金額9,420,996元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,439,330元。

2.設備及投資預算執行增加金額9,420,996元＝本年度預算執行金額1,960,947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9,420,996元，與設備及投資預算執行增加金額9,420,996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	4,057,953	345,145,165	349,203,118	收入
	0	345,145,165	345,145,165	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	379,000	0	379,000	規費收入
財產收入	2,924,502	0	2,924,502	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	676,851	0	676,851	其他收入
歲出	337,037,002	17,068,181	354,105,183	支出
	0	4,057,953	4,057,953	繳付公庫數
人事費	255,746,165	0	255,746,165	人事支出
業務費	79,227,890	0	79,227,890	業務支出
獎補助費	102,000	0	102,000	獎補助支出
設備及投資	1,960,947	-1,960,947	0	
	0	25,994	25,994	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	14,945,181	14,945,181	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-332,979,049	328,076,984	-4,902,065	收支餘绌

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)344,860,693元+預付款104,472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4,057,953元。

3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值25,994元

4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,960,947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14,945,181元。