

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 114 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	102	02	01	0400000000-2	60,000	60,000	0	0	0	77,600
				罰款及賠償收入	0			77,600		
				0423170000-0	60,000	60,000	0	0	0	77,600
				矯正署及所屬	0			77,600		
03	83	01	02	0423170300-3	60,000	60,000	0	0	0	77,600
				賠償收入	0			77,600		
				0423170301-6	60,000	60,000	0	0	0	77,600
				一般賠償收入	0			77,600		
04	113	01	02	0500000000-8	62,000	62,000	0	0	0	379,000
				規費收入	0			379,000		
				0523170000-5	62,000	62,000	0	0	0	379,000
				矯正署及所屬	0			379,000		
04	113	01	02	0523170300-9	62,000	62,000	0	0	0	379,000
				使用規費收入	0			379,000		
				0523170306-5	62,000	62,000	0	0	0	379,000
				場地設施使用費	0			379,000		
04	113	01	02	0700000000-9	1,433,000	1,433,000	1,348,000	0	0	1,576,502
				財產收入	0			2,924,502		
04	113	01	02	0723170000-6	1,433,000	1,433,000	1,348,000	0	0	1,576,502
				矯正署及所屬	0			2,924,502		

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	111	01	01	0723170100-0	1,318,000	1,318,000	1,278,000	0	0	1,568,517
				財產孳息	0			2,846,517		
				0723170103-9	1,318,000	1,318,000	1,278,000	0	0	1,568,517
				租金收入	0			2,846,517		
				0723170500-9	115,000	115,000	70,000	0	0	7,985
				廢舊物資售價	0			77,985		
				1200000000-8	666,000	666,000	649,000	66,812	0	94,663
				其他收入	0			743,663		
				1223170000-5	666,000	666,000	649,000	66,812	0	94,663
				矯正署及所屬	0			743,663		
01	01	1223170200-4	666,000	666,000	649,000	66,812	0	94,663		
		雜項收入	0			743,663				
		01	1223170201-7	0	0	0	0	0	2,637	
			收回以前年度歲出	0			2,637			
		02	1223170210-8	666,000	666,000	649,000	66,812	0	92,026	
			其他雜項收入	0			741,026			
			合計	2,221,000	2,221,000	1,997,000	66,812	0	2,127,765	
				0			4,124,765			

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	387,032,000	0	387,075,000	378,861,000	34,726,478	
					43,000	0		344,134,522	0	
					0	0		0		
		02		3423174100-5 矯正業務	373,897,000	0	373,940,000	365,726,000	25,718,024	
					43,000	0		340,007,976	0	
					0	0		0		
				10 人事費	270,143,000	0	270,143,000	264,321,000	12,272,345	
					0	0		252,048,655	0	
					0	0		0		
				20 業務費	103,652,000	0	103,695,000	101,303,000	13,445,679	
					43,000	0		87,857,321	0	
					0	0		0		
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	102,000	0	
					0	0		102,000	0	
					0	0		0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	13,135,000	0	13,135,000	13,135,000	9,008,454	
					0	0		4,126,546	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	13,135,000	0	13,135,000	13,135,000	9,008,454	
					0	0		4,126,546	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	1,567,860	0	1,567,860	198,110	0	
					0	0		1,567,860	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,567,860	0	1,567,860	198,110	0	
					0	0		1,567,860	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	18,951,667	0	18,951,667	1,564,775	0	
					0	0		18,951,667	0	
					0	0		0		
			10	人事費	18,951,667	0	18,951,667	1,564,775	0	
					0	0		18,951,667	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	4,398,188	0	4,398,188	0	0	
					0	0		4,398,188	0	
					0	0		0		
			10	人事費	4,398,188	0	4,398,188	0	0	
					0	0		4,398,188	0	
					0	0		0		
				合計	411,949,715	0	411,992,715	32,015,235	34,726,478	
					43,000	0		369,052,237	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)	
	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	保留數
113	02	97	02	01	0400000000-2	36,223	0	0	0	0	36,223
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0
					0423170000-0	36,223	0	0	0	0	36,223
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					0423170300-3	36,223	0	0	0	0	36,223
					賠償收入	0	0	0	0	0	
					0423170301-6	36,223	0	0	0	0	36,223
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	
					小計	36,223	0	0	0	0	36,223
					合計	0	0	0	0	0	0
					36,223	0	0	0	0	36,223	
					0	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	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	
				3423174100-5* 矯正業務	5,548,526	0	202,250	5,548,526	0	0	
				30 設備及投資	363,642	0	0	363,642	0	0	
					5,548,526	0	202,250	5,548,526	0	0	
				小計	363,642	0	0	363,642	0	0	
					5,548,526	0	202,250	5,548,526	0	0	
113	12	05	02	0023000000-0 法務部主管							
				0023170000-8 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0	
				3423174100-5* 矯正業務	10,863,000	0	0	2,113,773	0	8,749,227	
				30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	
					10,863,000	0	0	2,113,773	0	8,749,227	
				小計	0	0	0	0	0	0	
					10,863,000	0	0	2,113,773	0	8,749,227	

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
					363,642	0	0	363,642	0	0	0
				合計	16,411,526	0	202,250	7,662,299	0	8,749,227	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
	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		
10 人事費	252,048,655	4,398,188	18,951,667	1,567,860	276,966,370	
1015 法定編制人員待遇	153,175,166	3,268,520	0	0	156,443,686	
1020 約聘僱人員待遇	6,802,252	145,880	0	0	6,948,132	
1025 技工及工友待遇	2,383,200	50,760	0	0	2,433,960	
1030 獎金	35,777,032	433,124	0	0	36,210,156	
1035 其他給與	3,206,515	0	0	1,567,860	4,774,375	
1040 加班費	23,538,395	0	0	0	23,538,395	
1045 退休退職給付	0	0	18,951,667	0	18,951,667	
1050 退休離職儲金	14,648,969	357,637	0	0	15,006,606	
1055 保險	12,517,126	142,267	0	0	12,659,393	
20 業務費	87,857,321	0	0	0	87,857,321	
2003 教育訓練費	369,874	0	0	0	369,874	
2006 水電費	7,588,175	0	0	0	7,588,175	
2009 通訊費	667,632	0	0	0	667,632	
2018 資訊服務費	68,200	0	0	0	68,200	
2021 其他業務租金	242,918	0	0	0	242,918	
2024 稅捐及規費	50,376	0	0	0	50,376	
2027 保險費	139,832	0	0	0	139,832	
2033 約用人員酬金	1,854,373	0	0	0	1,854,373	
2036 按日按件計資酬金	728,115	0	0	0	728,115	
2045 國內組織會費	28,700	0	0	0	28,700	
2051 物品	2,129,572	0	0	0	2,129,572	
2054 一般事務費	11,781,556	0	0	0	11,781,556	

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
	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		
2057 給養費	60,703,839	0	0	0	0	60,703,839
2063 房屋建築養護費	442,625	0	0	0	0	442,625
2066 車輛及辦公器具養護費	94,426	0	0	0	0	94,426
2069 設施及機械設備養護費	616,001	0	0	0	0	616,001
2072 國內旅費	230,867	0	0	0	0	230,867
2081 運費	49,800	0	0	0	0	49,800
2093 特別費	70,440	0	0	0	0	70,440
30 設備及投資*	4,126,546	0	0	0	0	4,126,546
3035 雜項設備費*	4,126,546	0	0	0	0	4,126,546
40 獎補助費	102,000	0	0	0	0	102,000
4085 獎勵及慰問	102,000	0	0	0	0	102,000
合計	344,134,522	4,398,188	18,951,667	1,567,860		369,052,237

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	4,124,765	0	0	0	0	0	0	0	4,124,765
本年度	4,124,765	0	0	0	0	0	0	0	4,124,765
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	741,026	0	0	0	0	0	0	0	741,026
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114年01月01日至114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	377,078,178	0	0	0	180,000	0	0	0	377,258,178	43,295,705
本年度	369,052,237	0	0	0	180,000	0	0	0	369,232,237	34,546,478
一、本年度經費	344,134,522	0	0	0	180,000	0	0	0	344,314,522	34,546,478
3423174100 矯正業務	344,134,522	0	0	0	180,000	0	0	0	344,314,522	34,546,478
二、統籌科目	24,917,715	0	0	0	0	0	0	0	24,917,715	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	18,951,667	0	0	0	0	0	0	0	18,951,667	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,567,860	0	0	0	0	0	0	0	1,567,860	0
以前年度	8,025,941	0	0	0	0	0	0	0	8,025,941	8,749,227
一、以前年度應付(保留)數	8,025,941	0	0	0	0	0	0	0	8,025,941	8,749,227
112年度 3423174100 矯正業務	5,912,168	0	0	0	0	0	0	0	5,912,168	0
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	1,195,332,394	2 負債	119,546,251
11 流動資產	119,095,492	21 流動負債	33,823,493
110103 專戶存款	118,879,269	210302 應付代收款	33,823,493
110104 零用金	180,000	28 其他負債	85,722,758
110303 應收帳款	36,223	280301 存入保證金	18,946,159
14 固定資產	1,075,495,119	280401 應付保管款	66,776,599
140101 土地	59,331,384	3 淨資產	1,075,786,143
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,075,786,143
減：140202 累計折舊—土地改良物	-9,185,466	310101 資產負債淨額	1,075,786,143
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-365,366,239		
140501 機械及設備	41,184,733		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,656,070		
140601 交通及運輸設備	23,474,035		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,791,309		
140701 雜項設備	35,656,792		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,683,621		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	40,373,369		
16 無形資產	74,801		
160101 權利	13,992		
160102 電腦軟體	60,809		
18 其他資產	666,982		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國114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 合計	666,982 1,195,332,394	合計	1,195,332,394

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	32,179,825	381,382,943
公庫撥入數	32,113,013	377,258,178
罰款及賠償收入	0	77,600
規費收入	0	379,000
財產收益	0	2,924,502
其他收入	66,812	743,663
支出	31,401,810	385,506,993
繳付公庫數	66,812	4,124,765
人事支出	21,220,205	276,966,370
業務支出	8,629,431	87,857,321
獎補助支出	0	102,000
財產損失	0	25,994
折舊、折耗及攤銷	1,485,362	16,430,543
收支餘絀	778,015	-4,124,050

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	59,331,384	0	0	0	0	59,331,384
土地改良物	21,671,720	-8,011,474	0	0	-1,173,992	12,486,254
房屋建築及設備	796,382,271	-356,510,084	0	0	-8,856,155	431,016,032
機械及設備	40,574,386	-32,021,988	1,391,747	781,400	-1,634,082	7,528,663
交通及運輸設備	23,748,511	-17,815,542	61,200	335,676	-975,767	4,682,726
雜項設備	35,846,299	-26,486,266	1,286,258	1,475,765	-1,197,355	7,973,171
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	22,550	0	0	8,558	0	13,992
小計	1,489,680,641	-440,845,354	2,739,205	2,601,399	-13,837,351	1,035,135,742
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	13,488,970	0	0	40,373,369
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	78,596	0	0	17,787	0	60,809
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	13,488,970	17,787	0	40,434,178
合計	1,516,643,636	-440,845,354	16,228,175	2,619,186	-13,837,351	1,075,569,920

備註：

- 1.本年度成本變動增加數16,228,175元＝預算採購增加金額11,788,845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11,788,845元＝本年度預算執行金額4,126,546元＋以前年度保留預算執行金額7,662,299元
- 3.預算採購增加金額11,788,845元，與設備及投資預算執行增加金額11,788,845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	4,124,765	377,258,178	381,382,943	收入
	0	377,258,178	377,258,178	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	743,663	0	743,663	其他收入
歲出	369,052,237	16,454,756	385,506,993	支出
	0	4,124,765	4,124,765	繳付公庫數
人事費	276,966,370	0	276,966,370	人事支出
業務費	87,857,321	0	87,857,321	業務支出
獎補助費	102,000	0	102,000	獎補助支出
設備及投資	4,126,546	-4,126,546	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	16,430,543	16,430,543	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-364,927,472	360,803,422	-4,124,050	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)377,078,178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4,124,765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4,126,546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16,430,543元。