

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 115 年 1 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.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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				0400000000-2 罰款及賠償收入	59,000 0	59,000	0	700 700	0	700
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	59,000 0	59,000	0	700 700	0	700
		02		0423170300-3 賠償收入	59,000 0	59,000	0	700 700	0	700
			01	0423170301-6 一般賠償收入	59,000 0	59,000	0	700 700	0	700
03				0500000000-8 規費收入	55,000 0	55,000	0	0 0	0	0
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	55,000 0	55,000	0	0 0	0	0
		01		0523170300-9 使用規費收入	55,000 0	55,000	0	0 0	0	0
			02	0523170306-5 場地設施使用費	55,000 0	55,000	0	0 0	0	0
04				0700000000-9 財產收入	1,422,000 0	1,422,000	76,000	40,749 40,749	0	-35,251
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	1,422,000 0	1,422,000	76,000	40,749 40,749	0	-35,251

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	110	01	02	0723170100-0	1,274,000	1,274,000	76,000	40,749	0	-35,251
				財產孳息	0			40,749		
				0723170103-9	1,274,000	1,274,000	76,000	40,749	0	-35,251
				租金收入	0			40,749		
				0723170500-9	148,000	148,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	730,000	730,000	61,000	64,191	0	3,191
				其他收入	0			64,191		
				1223170000-5	730,000	730,000	61,000	64,191	0	3,191
				矯正署及所屬	0			64,191		
01	02	01	02	1223170200-4	730,000	730,000	61,000	64,191	0	3,191
				雜項收入	0			64,191		
				1223170210-8	730,000	730,000	61,000	64,191	0	3,191
				其他雜項收入	0			64,191		
合計				2,266,000	2,266,000	137,000	105,640	0	-31,360	
				0			105,640			

矯正署嘉義監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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		
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	375,494,000	0	375,494,000	39,997,000	32,085,999	7,911,001
					0	0			32,085,999	108,922
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	319,227,000	0	319,227,000	39,997,000	32,085,999	7,911,001
					0	0			32,085,999	108,922
					0	0			0	
				10 人事費	273,123,000	0	273,123,000	31,591,000	29,173,272	2,417,728
					0	0			29,173,272	108,922
					0	0			0	
				20 業務費	46,002,000	0	46,002,000	8,406,000	2,912,727	5,493,273
					0	0			2,912,727	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	52,367,000	0	52,367,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	52,367,000	0	52,367,000	0	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115年01月01日至115年01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		截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)			
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)		
05			04	3423179000-8 一般建築及設備	3,900,000	0	3,900,000	0	0	0		
					0	0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0	0	0	
				01	3423179011-4* 交通及運輸設備	3,900,000	0	3,900,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					30 設備及投資	3,900,000	0	3,900,000	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,984,558	0	2,984,558	2,984,558	2,984,558	2,984,558	0
						0	0	0	0	2,984,558	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					10 人事費	2,984,558	0	2,984,558	2,984,558	2,984,558	2,984,558	0
						0	0	0	0	2,984,558	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					統籌科目小計	2,984,558	0	2,984,558	2,984,558	2,984,558	2,984,558	0
						0	0	0	0	2,984,558	0	0
						0	0	0	0	0	0	0
					合計	378,478,558	0	378,478,558	42,981,558	35,070,557	7,911,001	108,922
						0	0	0	0	35,070,557	0	0
			0	0	0	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115年01月01日至115年01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	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115年01月01日至115年01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	應付數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
113	12				0023000000-0 法務部主管							
		05			0023170000-8 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	4,221,630	0	0	0	0	4,221,630	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	4,221,630	0	0	0	0	4,221,630	0
114	12				0023000000-0 法務部主管							
		05			0023170000-8 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	8,994,401	0	0	0	0	8,994,401	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	8,994,401	0	0	0	0	8,994,401	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115年01月01日至115年01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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					0	0	0	0	0	0	0
				合計	13,216,031	0	0	0	0	13,216,031	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115年01月01日至115年01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	29,173,272	2,984,558	32,157,830	
1015 法定編制人員待遇	26,384,684	0	26,384,684	
1020 約聘僱人員待遇	665,032	0	665,032	
1025 技工及工友待遇	405,660	0	405,660	
1035 其他給與	8,363	0	8,363	
1045 退休退職給付	0	2,984,558	2,984,558	
1050 退休離職儲金	1,333,824	0	1,333,824	
1055 保險	375,709	0	375,709	
20 業務費	2,912,727	0	2,912,727	
2006 水電費	375,073	0	375,073	
2009 通訊費	40,988	0	40,988	
2027 保險費	83,620	0	83,620	
2033 約用人員酬金	287,028	0	287,028	
2051 物品	137,846	0	137,846	
2054 一般事務費	153,860	0	153,860	
2057 給養費	1,809,112	0	1,809,112	
2063 房屋建築養護費	25,200	0	25,200	
合計	32,085,999	2,984,558	35,070,557	

矯正署嘉義監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01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	105,640	0	0	0	0	0	0	0	105,640
本年度	105,640	0	0	0	0	0	0	0	105,640
0423170301 一般賠償收入	700	0	0	0	0	0	0	0	700
0723170103 租金收入	40,749	0	0	0	0	0	0	0	40,749
1223170210 其他雜項收入	64,191	0	0	0	0	0	0	0	64,191
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
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

矯正署嘉義監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01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)			
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115年01月01日至115年01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	35,070,557	108,922	0	0	180,000	0	0	0	35,359,479	20,838,110
本年度	35,070,557	108,922	0	0	180,000	0	0	0	35,359,479	7,622,079
一、本年度經費	32,085,999	108,922	0	0	180,000	0	0	0	32,374,921	7,622,079
3423174100 矯正業務	32,085,999	108,922	0	0	180,000	0	0	0	32,374,921	7,622,079
二、統籌科目	2,984,558	0	0	0	0	0	0	0	2,984,558	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,984,558	0	0	0	0	0	0	0	2,984,558	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,216,031
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,216,031
113年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,221,630
114年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,994,401
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115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,211,390,412	2 負債	132,825,804
11 流動資產	131,229,654	21 流動負債	57,744,850
110103 專戶存款	130,904,509	210302 應付代收款	57,744,850
110104 零用金	180,000	28 其他負債	75,080,954
110303 應收帳款	36,223	280301 存入保證金	16,572,009
110901 預付款	108,922	280401 應付保管款	58,508,945
14 固定資產	1,078,169,452	3 淨資產	1,078,564,608
140101 土地	59,331,384	31 資產負債淨額	1,078,564,608
140201 土地改良物	22,451,720	310101 資產負債淨額	1,078,564,608
減：140202 累計折舊—土地改良物	-9,398,919		
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-366,976,449		
140501 機械及設備	41,222,425		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,999,249		
140601 交通及運輸設備	23,451,509		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,968,649		
140701 雜項設備	35,785,609		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,116,686		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	44,900,966		
16 無形資產	70,011		
160101 權利	12,436		
160102 電腦軟體	57,575		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國115年01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	1,921,295		
180101 暫付款	1,921,295		
合計	1,211,390,412	合計	1,211,390,412

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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,245,119	36,245,119
公庫撥入數	35,359,479	35,359,479
罰款及賠償收入	700	700
財產收益	40,749	40,749
捐獻及贈與收入	780,000	780,000
其他收入	64,191	64,191
支出	36,578,832	36,578,832
繳付公庫數	105,640	105,640
人事支出	32,157,830	32,157,830
業務支出	2,912,727	2,912,727
折舊、折耗及攤銷	1,402,635	1,402,635
收支餘絀	-333,713	-333,713

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115年01月01日至115年01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	-9,292,192	780,000	0	-106,727	13,052,801
房屋建築及設備	796,382,271	-366,171,344	0	0	-805,105	429,405,822
機械及設備	41,222,425	-33,794,912	0	0	-204,337	7,223,176
交通及運輸設備	23,451,509	-18,885,525	0	0	-83,124	4,482,860
雜項設備	35,785,609	-27,915,739	0	0	-200,947	7,668,923
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	13,214	0	0	778	0	12,436
小計	1,489,961,652	-456,059,712	780,000	778	-1,400,240	1,033,280,922
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	44,900,966	0	0	0	0	44,900,966
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	59,192	0	0	1,617	0	57,575
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	44,960,158	0	0	1,617	0	44,958,541
合計	1,534,921,810	-456,059,712	780,000	2,395	-1,400,240	1,078,239,463

備註：

- 1.本年度成本變動增加數780,000元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額780,000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0元，與設備及投資預算執行增加金額0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115年01月01日至115年01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	105,640	36,139,479	36,245,119	收入
	0	35,359,479	35,359,479	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	700	0	700	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	40,749	0	40,749	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	780,000	780,000	捐獻及贈與收入
其他收入	64,191	0	64,191	其他收入
歲出	35,070,557	1,508,275	36,578,832	支出
	0	105,640	105,640	繳付公庫數
人事費	32,157,830	0	32,157,830	人事支出
業務費	2,912,727	0	2,912,727	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	1,402,635	1,402,635	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-34,964,917	34,631,204	-333,713	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數35,070,557元+預付款108,922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105,640元。
- 3.捐獻及贈與收入調整數：係中租迪和(股)公司捐贈混凝土鋪設接見家屬及員工停車場780,000元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,402,635元。