

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 115 年 3 月份

主辦會計人員 戴玉玲

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115年01月01日至115年03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 12,532	0 0	12,532	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	59,000 0	59,000	0 12,532	0 0	12,532	
		02		0423170300-3 賠償收入	59,000 0	59,000	0 12,532	0 0	12,532	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	59,000 0	59,000	0 12,532	0 0	12,532	
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	516,000 629,116	0 0	113,116	
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	1,422,000 0	1,422,000	516,000 629,116	0 0	113,116	

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03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		0723170100-0	1,274,000	1,274,000	516,000	30,565	0	95,567
				財產孳息	0			611,567		
		02		0723170103-9	1,274,000	1,274,000	516,000	30,565	0	95,567
				租金收入	0			611,567		
		02		0723170500-9	148,000	148,000	0	17,549	0	17,549
				廢舊物資售價	0			17,549		
		01		1200000000-8	730,000	730,000	183,000	108,295	0	60,286
				其他收入	0			243,286		
		01		1223170000-5	730,000	730,000	183,000	108,295	0	60,286
				矯正署及所屬	0			243,286		
01		1223170200-4	730,000	730,000	183,000	108,295	0	60,286		
		雜項收入	0			243,286				
01		1223170201-7	0	0	0	0	0	6,609		
		收回以前年度歲出	0			6,609				
02		1223170210-8	730,000	730,000	183,000	108,295	0	53,677		
		其他雜項收入	0			236,677				
			合計	2,266,000	2,266,000	699,000	156,409	0	185,934	
				0			884,934			

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03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	388,596,000	0	388,596,000	135,245,000	30,857,850	25,850,417
					0	0			109,394,583	15,418,793
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	332,329,000	0	332,329,000	135,245,000	30,857,850	25,850,417
					0	0			109,394,583	15,418,793
					0	0			0	
				10 人事費	273,123,000	0	273,123,000	108,308,000	19,189,202	19,689,393
					0	0			88,618,607	15,418,793
					0	0			0	
				20 業務費	59,104,000	0	59,104,000	26,903,000	11,668,648	6,161,024
					0	0			20,741,976	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	34,000	0	0
					0	0			34,000	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03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)	
		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	
		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	
				30 設備及投資	3,900,000	0	3,900,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,004,182	0	6,004,182	6,004,182	1,527,345	
					0	0		6,004,182	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	6,004,182	0	6,004,182	6,004,182	1,527,345	
					0	0		6,004,182	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	6,004,182	0	6,004,182	6,004,182	1,527,345	
					0	0		6,004,182	0	
					0	0		0	0	
				合計	394,600,182	0	394,600,182	141,249,182	32,385,195	
					0	0		115,398,765	25,850,417	
					0	0		0	15,418,793	

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03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	0	0
					0423170000-0	36,223	0	0	0	0	36,223	0	36,223
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0	0	0
					0423170300-3	36,223	0	0	0	0	36,223	0	36,223
					賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0
					0423170301-6	36,223	0	0	0	0	36,223	0	36,223
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	0	0
					小計	36,223	0	0	0	0	36,223	0	36,223
					合計	0	0	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03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	4,221,630	4,221,630	0	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	4,221,630	0	4,221,630	4,221,630	0	0	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	8,994,401	0	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	8,994,401	0	0	0	8,994,401	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03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
					13,216,031	0	4,221,630	4,221,630	0	8,994,401	0
				合計							

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03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	88,618,607	6,004,182	94,622,789	
1015 法定編制人員待遇	52,074,985	0	52,074,985	
1020 約聘僱人員待遇	2,004,833	0	2,004,833	
1025 技工及工友待遇	811,320	0	811,320	
1030 獎金	21,914,584	0	21,914,584	
1035 其他給與	746,618	0	746,618	
1040 加班費	4,996,282	0	4,996,282	
1045 退休退職給付	0	6,004,182	6,004,182	
1050 退休離職儲金	4,079,566	0	4,079,566	
1055 保險	1,990,419	0	1,990,419	
20 業務費	20,741,976	0	20,741,976	
2003 教育訓練費	13,060	0	13,060	
2006 水電費	1,083,358	0	1,083,358	
2009 通訊費	182,354	0	182,354	
2021 其他業務租金	35,125	0	35,125	
2024 稅捐及規費	3,340	0	3,340	
2027 保險費	83,620	0	83,620	
2033 約用人員酬金	594,200	0	594,200	
2036 按日按件計資酬金	139,505	0	139,505	
2045 國內組織會費	11,400	0	11,400	
2051 物品	647,856	0	647,856	
2054 一般事務費	2,188,935	0	2,188,935	
2057 給養費	15,382,458	0	15,382,458	

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03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		
2063 房屋建築養護費	169,422	0	169,422		
2066 車輛及辦公器具養護費	1,115	0	1,115		
2069 設施及機械設備養護費	149,270	0	149,270		
2072 國內旅費	28,368	0	28,368		
2081 運費	15,000	0	15,000		
2093 特別費	13,590	0	13,590		
40 獎補助費	34,000	0	34,000		
4085 獎勵及慰問	34,000	0	34,000		
合計	109,394,583	6,004,182	115,398,765		

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03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	884,934	0	0	0	0	0	0	0	884,934
本年度	884,934	0	0	0	0	0	0	0	884,934
0423170301 一般賠償收入	12,532	0	0	0	0	0	0	0	12,532
0723170103 租金收入	611,567	0	0	0	0	0	0	0	611,567
0723170500 廢舊物資售價	17,549	0	0	0	0	0	0	0	17,549
1223170201 收回以前年度歲出	6,609	0	0	0	0	0	0	0	6,609
1223170210 其他雜項收入	236,677	0	0	0	0	0	0	0	236,677
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

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03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)			
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115年01月01日至115年03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	119,620,395	15,418,793	0	0	180,000	0	0	0	135,219,188	19,246,025
本年度	115,398,765	15,418,793	0	0	180,000	0	0	0	130,997,558	10,251,624
一、本年度經費	109,394,583	15,418,793	0	0	180,000	0	0	0	124,993,376	10,251,624
3423174100 矯正業務	109,394,583	15,418,793	0	0	180,000	0	0	0	124,993,376	10,251,624
二、統籌科目	6,004,182	0	0	0	0	0	0	0	6,004,182	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,004,182	0	0	0	0	0	0	0	6,004,182	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	4,221,630	0	0	0	0	0	0	0	4,221,630	8,994,401
一、以前年度應付(保留)數	4,221,630	0	0	0	0	0	0	0	4,221,630	8,994,401
113年度 3423174100 矯正業務	4,221,630	0	0	0	0	0	0	0	4,221,630	0
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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,225,476,848	2 負債	123,658,692
11 流動資產	137,748,160	21 流動負債	55,774,659
110103 專戶存款	122,113,144	210302 應付代收款	55,774,659
110104 零用金	180,000	28 其他負債	67,884,033
110303 應收帳款	36,223	280301 存入保證金	16,386,209
110901 預付款	15,418,793	280401 應付保管款	51,497,824
14 固定資產	1,086,117,919	3 淨資產	1,101,818,156
140101 土地	59,644,532	31 資產負債淨額	1,101,818,156
140201 土地改良物	22,451,720	310101 資產負債淨額	1,101,818,156
減：140202 累計折舊—土地改良物	-9,655,272		
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-368,586,659		
140501 機械及設備	40,985,914		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-34,094,519		
140601 交通及運輸設備	23,421,959		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,083,152		
140701 雜項設備	35,549,608		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,059,815		
141001 收藏品及傳承資產	543,100,644		
141101 購建中固定資產	24,060,688		
16 無形資產	65,221		
160101 權利	10,880		
160102 電腦軟體	54,341		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國115年03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	1,545,548		
180101 暫付款	1,545,548		
合計	1,225,476,848	合計	1,225,476,848

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,763,234	136,920,122
公庫撥入數	36,606,825	135,219,188
罰款及賠償收入	0	12,532
財產收益	48,114	629,116
捐獻及贈與收入	0	816,000
其他收入	108,295	243,286
支出	33,967,627	120,546,267
繳付公庫數	156,409	884,934
人事支出	20,716,547	94,622,789
業務支出	11,668,648	20,741,976
獎補助支出	0	34,000
財產損失	2,461	12,988
折舊、折耗及攤銷	1,423,562	4,249,580
收支餘絀	2,795,607	16,373,855

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03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	313,148	0	0	59,644,532
土地改良物	21,671,720	-9,292,192	780,000	0	-363,080	12,796,448
房屋建築及設備	796,382,271	-366,171,344	0	0	-2,415,315	427,795,612
機械及設備	41,222,425	-33,794,912	80,409	316,920	-299,607	6,891,395
交通及運輸設備	23,451,509	-18,885,525	22,950	52,500	-197,627	4,338,807
雜項設備	35,785,609	-27,915,739	225,657	461,658	-144,076	7,489,793
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	31,001,724	4,600	0	543,100,644
權利	13,214	0	0	2,334	0	10,880
小計	1,489,961,652	-456,059,712	32,423,888	838,012	-3,419,705	1,062,068,111
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	4,901,556	25,741,834	0	24,060,688
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	59,192	0	0	4,851	0	54,341
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	4,901,556	25,746,685	0	24,115,029
合計	1,534,921,810	-456,059,712	37,325,444	26,584,697	-3,419,705	1,086,183,140
備註： 1.本年度成本變動增加數37,325,444元＝預算採購增加金額12,169,469元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額25,155,975元。 2.設備及投資預算執行增加金額4,221,630元＝本年度預算執行金額0元＋以前年度保留預算執行金額4,221,630元。 3.預算採購增加金額12,169,469元，與設備及投資預算執行增加金額4,221,630元，差額7,947,839元，係因其他:購建中固定資產(「國定古蹟-嘉義舊監獄」園區因應計畫改善工程)已完工轉列收藏品及傳承資產7,947,839元。						

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03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	884,934	136,035,188	136,920,122	收入
	0	135,219,188	135,219,188	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	12,532	0	12,532	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	629,116	0	629,116	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	816,000	816,000	捐獻及贈與收入
其他收入	243,286	0	243,286	其他收入
歲出	115,398,765	5,147,502	120,546,267	支出
	0	884,934	884,934	繳付公庫數
人事費	94,622,789	0	94,622,789	人事支出
業務費	20,741,976	0	20,741,976	業務支出
獎補助費	34,000	0	34,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	12,988	12,988	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	4,249,580	4,249,580	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-114,513,831	130,887,686	16,373,855	收支餘絀

- 備註：
- 1.公庫撥入數調整數：本年度歲出實現數(含以前年度)119,620,395元+預付款15,418,793元+零用金180,000元。
 - 2.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元及矯正公益補助費捐贈設備36,000元。
 - 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數884,934元。
 - 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值12,988元
 - 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,249,580元。