

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 115 年 4 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	6
四、 以前年度歲出轉入數累計表	7
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	9
二、 繳付公庫數分析表	11
三、 公庫撥入數分析表	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	14
二、 收入支出表	16
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	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	18

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04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				0400000000-2 罰款及賠償收入	59,000 0	59,000	13,000 800	0 13,332	332	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	59,000 0	59,000	13,000 800	0 13,332	332	
		02		0423170300-3 賠償收入	59,000 0	59,000	13,000 800	0 13,332	332	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	59,000 0	59,000	13,000 800	0 13,332	332	
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	672,000 86,732	0 715,848	43,848	
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	1,422,000 0	1,422,000	672,000 86,732	0 715,848	43,848	

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04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	110	01	01	0723170100-0	1,274,000	1,274,000	637,000	52,936	0	27,503
				財產孳息	0			664,503		
				0723170103-9	1,274,000	1,274,000	637,000	52,936	0	27,503
				租金收入	0			664,503		
				0723170500-9	148,000	148,000	35,000	33,796	0	16,345
				廢舊物資售價	0			51,345		
				1200000000-8	730,000	730,000	262,000	587,375	0	568,661
				其他收入	0			830,661		
				1223170000-5	730,000	730,000	262,000	587,375	0	568,661
				矯正署及所屬	0			830,661		
07	110	01	01	1223170200-4	730,000	730,000	262,000	587,375	0	568,661
				雜項收入	0			830,661		
				1223170201-7	0	0	0	505,647	0	512,256
				收回以前年度歲出	0			512,256		
				1223170210-8	730,000	730,000	262,000	81,728	0	56,405
				其他雜項收入	0			318,405		
				合計	2,266,000	2,266,000	947,000	674,907	0	612,841
					0			1,559,841		

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04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	395,143,000	0	395,143,000	165,835,000	28,043,540	28,396,877
					0	0			137,438,123	15,473,254
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	338,876,000	0	338,876,000	165,489,000	27,825,570	28,268,847
					0	0			137,220,153	15,473,254
					0	0			0	
				10 人事費	273,123,000	0	273,123,000	129,451,000	19,666,217	21,166,176
					0	0			108,284,824	15,473,254
					0	0			0	
				20 業務費	65,651,000	0	65,651,000	36,004,000	8,159,353	7,102,671
					0	0			28,901,329	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	346,000	217,970	128,030
					0	0			217,970	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	52,367,000	0	52,367,000	346,000	217,970	128,030
					0	0			217,970	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04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)	
		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
		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
			30	設備及投資	3,900,000	0	3,900,000	0	0	0
					0	0		0		0
					0	0		0		0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	358,900	0	358,900	358,900	358,900	0
					0	0		358,900		0
					0	0		0		0
			10	人事費	358,900	0	358,900	358,900	358,900	0
					0	0		358,900		0
					0	0		0		0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,702,348	0	7,702,348	7,702,348	1,698,166	0
					0	0		7,702,348		0
					0	0		0		0
			10	人事費	7,702,348	0	7,702,348	7,702,348	1,698,166	0
					0	0		7,702,348		0
					0	0		0		0
				統籌科目小計	8,061,248	0	8,061,248	8,061,248	2,057,066	0
					0	0		8,061,248		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04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)	
				合計	403,204,248	0	403,204,248	173,896,248	30,100,606	28,396,877
					0	0			145,499,371	15,473,254
					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04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	040000000-2	36,223	36,223	0	0	0	0	
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	0	0
					0423170000-0	36,223	36,223	0	0	0	0	
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0	
					0423170300-3	36,223	36,223	0	0	0	0	
					賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					0423170301-6	36,223	36,223	0	0	0	0	
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	0	
					小計	36,223	36,223	0	0	0	0	
					合計	0	0	0	0	0	0	
					36,223	36,223	0	0	0	0		
					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04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	
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	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	0	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	5,463,493	5,463,493	0	3,530,908	0
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	8,994,401	0	5,463,493	5,463,493	0	3,530,908	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04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
					0	0	0	0	0	0	0
					13,216,031	0	5,463,493	9,685,123	0	3,530,908	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04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	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	108,284,824	7,702,348	358,900	116,346,072	
1015 法定編制人員待遇	64,756,355	0	0	64,756,355	
1020 約聘僱人員待遇	2,583,489	0	0	2,583,489	
1025 技工及工友待遇	1,014,150	0	0	1,014,150	
1030 獎金	21,914,584	0	0	21,914,584	
1035 其他給與	1,078,648	0	358,900	1,437,548	
1040 加班費	7,538,153	0	0	7,538,153	
1045 退休退職給付	0	7,702,348	0	7,702,348	
1050 退休離職儲金	5,424,611	0	0	5,424,611	
1055 保險	3,974,834	0	0	3,974,834	
20 業務費	28,901,329	0	0	28,901,329	
2003 教育訓練費	27,658	0	0	27,658	
2006 水電費	1,654,643	0	0	1,654,643	
2009 通訊費	254,639	0	0	254,639	
2018 資訊服務費	8,400	0	0	8,400	
2021 其他業務租金	88,526	0	0	88,526	
2024 稅捐及規費	12,340	0	0	12,340	
2027 保險費	83,620	0	0	83,620	
2033 約用人員酬金	766,709	0	0	766,709	
2036 按日按件計資酬金	224,072	0	0	224,072	
2045 國內組織會費	29,400	0	0	29,400	
2051 物品	1,052,785	0	0	1,052,785	
2054 一般事務費	3,388,896	0	0	3,388,896	

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04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	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	20,838,968	0	0	20,838,968	
2063 房屋建築養護費	174,072	0	0	174,072	
2066 車輛及辦公器具養護費	2,365	0	0	2,365	
2069 設施及機械設備養護費	207,520	0	0	207,520	
2072 國內旅費	53,831	0	0	53,831	
2081 運費	15,000	0	0	15,000	
2093 特別費	17,885	0	0	17,885	
30 設備及投資*	217,970	0	0	217,970	
3035 雜項設備費*	217,970	0	0	217,970	
40 獎補助費	34,000	0	0	34,000	
4085 獎勵及慰問	34,000	0	0	34,000	
合計	137,438,123	7,702,348	358,900	145,499,371	

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04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	1,559,841	0	0	0	0	0	0	0	1,559,841
本年度	1,559,841	0	0	0	0	0	0	0	1,559,841
0423170301 一般賠償收入	13,332	0	0	0	0	0	0	0	13,332
0723170103 租金收入	664,503	0	0	0	0	0	0	0	664,503
0723170500 廢舊物資售價	51,345	0	0	0	0	0	0	0	51,345
1223170201 收回以前年度歲出	512,256	0	0	0	0	0	0	0	512,256
1223170210 其他雜項收入	318,405	0	0	0	0	0	0	0	318,405
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04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)			
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115年01月01日至115年04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	155,184,494	15,473,254	0	0	180,000	0	0	0	170,837,748	16,274,531
本年度	145,499,371	15,473,254	0	0	180,000	0	0	0	161,152,625	12,743,623
一、本年度經費	137,438,123	15,473,254	0	0	180,000	0	0	0	153,091,377	12,743,623
3423174100 矯正業務	137,438,123	15,473,254	0	0	180,000	0	0	0	153,091,377	12,743,623
二、統籌科目	8,061,248	0	0	0	0	0	0	0	8,061,248	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,702,348	0	0	0	0	0	0	0	7,702,348	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	358,900	0	0	0	0	0	0	0	358,900	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	9,685,123	0	0	0	0	0	0	0	9,685,123	3,530,908
一、以前年度應付(保留)數	9,685,123	0	0	0	0	0	0	0	9,685,123	3,530,908
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	5,463,493	0	0	0	0	0	0	0	5,463,493	3,530,908
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,225,801,722	2 負債	119,681,641
11 流動資產	134,655,034	21 流動負債	55,606,867
110103 專戶存款	119,001,780	210302 應付代收款	55,606,867
110104 零用金	180,000	28 其他負債	64,074,774
110901 預付款	15,473,254	280301 存入保證金	16,836,209
14 固定資產	1,090,404,001	280401 應付保管款	47,238,565
140101 土地	59,644,532	3 淨資產	1,106,120,081
140201 土地改良物	22,451,720	31 資產負債淨額	1,106,120,081
減：140202 累計折舊—土地改良物	-9,783,448	310101 資產負債淨額	1,106,120,081
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-369,391,764		
140501 機械及設備	41,058,615		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-34,275,569		
140601 交通及運輸設備	23,362,559		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,107,699		
140701 雜項設備	35,653,978		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,216,019		
141001 收藏品及傳承資產	543,100,644		
141101 購建中固定資產	29,524,181		
16 無形資產	62,826		
160101 權利	10,102		
160102 電腦軟體	52,724		
18 其他資產	679,861		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國115年04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	679,861 1,225,801,722	合計	1,225,801,722

附註：保證品(應付保證品) 2,600,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,369,567	173,289,689
公庫撥入數	35,618,560	170,837,748
罰款及賠償收入	800	13,332
財產收益	86,732	715,848
捐獻及贈與收入	76,100	892,100
其他收入	587,375	830,661
支出	32,031,419	152,577,686
繳付公庫數	674,907	1,559,841
人事支出	21,723,283	116,346,072
業務支出	8,159,353	28,901,329
獎補助支出	0	34,000
財產損失	1,769	14,757
折舊、折耗及攤銷	1,472,107	5,721,687
收支餘絀	4,338,148	20,712,003

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04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	313,148	0	0	59,644,532
土地改良物	21,671,720	-9,292,192	780,000	0	-491,256	12,668,272
房屋建築及設備	796,382,271	-366,171,344	0	0	-3,220,420	426,990,507
機械及設備	41,222,425	-33,794,912	224,809	388,619	-480,657	6,783,046
交通及運輸設備	23,451,509	-18,885,525	22,950	111,900	-222,174	4,254,860
雜項設備	35,785,609	-27,915,739	375,327	506,958	-300,280	7,437,959
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	3,112	0	10,102
小計	1,489,961,652	-456,059,712	32,717,958	1,015,189	-4,714,787	1,060,889,922
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	10,365,049	25,741,834	0	29,524,181
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	59,192	0	0	6,468	0	52,724
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	10,365,049	25,748,302	0	29,576,905
合計	1,534,921,810	-456,059,712	43,083,007	26,763,491	-4,714,787	1,090,466,827
備註： 1.本年度成本變動增加數43,083,007元＝預算採購增加金額17,850,932元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額25,232,075元。 2.設備及投資預算執行增加金額9,903,093元＝本年度預算執行金額217,970元＋以前年度保留預算執行金額9,685,123元。 3.預算採購增加金額17,850,932元，與設備及投資預算執行增加金額9,903,093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04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	1,559,841	171,729,848	173,289,689	收入
	0	170,837,748	170,837,748	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	13,332	0	13,332	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	715,848	0	715,848	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	892,100	892,100	捐獻及贈與收入
其他收入	830,661	0	830,661	其他收入
歲出	145,499,371	7,078,315	152,577,686	支出
	0	1,559,841	1,559,841	繳付公庫數
人事費	116,346,072	0	116,346,072	人事支出
業務費	28,901,329	0	28,901,329	業務支出
獎補助費	34,000	0	34,000	獎補助支出
設備及投資	217,970	-217,970	0	
	0	14,757	14,757	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	5,721,687	5,721,687	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-143,939,530	164,651,533	20,712,003	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)155,184,494元+預付款15,473,254元+零用金180,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係中租迪和(股)公司捐贈混擬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112,100元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,559,841元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數217,970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.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值14,757元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,721,687元。