

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 王心香

機關長官 吳永杉

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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	104			0400000000-2	53,000	53,000	0	6,198	0	6,198	
				罰款及賠償收入	0			6,198			
				0423170000-0	53,000	53,000	0	6,198	0	6,198	
				矯正署及所屬	0			6,198			
03	84		02	0423170300-3	53,000	53,000	0	6,198	0	6,198	
				賠償收入	0			6,198			
				01	0423170301-6	53,000	53,000	0	6,198	0	6,198
				一般賠償收入	0			6,198			
03	84		01	0500000000-8	0	0	0	0	0	334	
				規費收入	0			334			
				0523170000-5	0	0	0	0	0	334	
				矯正署及所屬	0			334			
04	113		01	0523170300-9	0	0	0	0	0	334	
				使用規費收入	0			334			
				01	0523170303-7	0	0	0	0	0	334
				資料使用費	0			334			
04	113			0700000000-9	630,000	630,000	122,000	225,531	0	128,778	
				財產收入	0			250,778			
04	113			0723170000-6	630,000	630,000	122,000	225,531	0	128,778	
				矯正署及所屬	0			250,778			

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	112	01		0723170100-0	566,000	566,000	82,000	63,531	0	6,778	
				財產孳息	0			88,778			
		02		0723170103-9	566,000	566,000	82,000	63,531	0	6,778	
				租金收入	0			88,778			
		02		0723170500-9	64,000	64,000	40,000	162,000	0	122,000	
				廢舊物資售價	0			162,000			
					1200000000-8	691,000	691,000	115,000	95,833	0	146,645
					其他收入	0			261,645		
					1223170000-5	691,000	691,000	115,000	95,833	0	146,645
					矯正署及所屬	0			261,645		
		01			1223170200-4	691,000	691,000	115,000	95,833	0	146,645
					雜項收入	0			261,645		
01			1223170201-7	0	0	0	4,950	0	110,351		
			收回以前年度歲出	0			110,351				
02			1223170210-8	691,000	691,000	115,000	90,883	0	36,294		
			其他雜項收入	0			151,294				
合計				1,374,000	1,374,000	237,000	327,562	0	281,955		
				0			518,955				

矯正署嘉義監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	312,508,000	0	312,508,000	101,321,000	24,454,296	26,566,368
					0	0			74,754,632	14,510,527
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	293,336,000	0	293,336,000	101,321,000	24,454,296	26,566,368
					0	0			74,754,632	14,510,527
					0	0			0	
				10 人事費	246,997,000	0	246,997,000	85,810,000	16,810,495	21,402,827
					0	0			64,407,173	13,030,485
					0	0			0	
				20 業務費	46,267,000	0	46,267,000	15,487,000	7,643,801	5,163,541
					0	0			10,323,459	1,480,042
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	24,000	0	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	19,172,000	0	19,172,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	19,172,000	0	19,172,000	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112年01月01日至112年02月28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) 備註 (預付款)	
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		(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	5,836	0	5,836	0	0		
					0	0		5,836	0		
					0	0		0			
				10 人事費	5,836	0	5,836	5,836	0	0	
					0	0		5,836	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,910,649	0	4,910,649	1,636,883	0		
					0	0		4,910,649	0		
					0	0		0			
				10 人事費	4,910,649	0	4,910,649	1,636,883	0		
					0	0		4,910,649	0		
					0	0		0			
				合計	317,424,485	0	317,424,485	106,237,485	26,091,179	26,566,368	
					0	0		79,671,117	14,510,527		
					0	0		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112年01月01日至112年02月28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	64,407,173	4,910,649	5,836	69,323,658	
1015 法定編制人員待遇	37,416,097	0	0	37,416,097	
1020 約聘僱人員待遇	1,229,263	0	0	1,229,263	
1025 技工及工友待遇	557,070	0	0	557,070	
1030 獎金	20,053,107	0	0	20,053,107	
1035 其他給與	333,995	0	5,836	339,831	
1040 加班值班費	1,601,439	0	0	1,601,439	
1045 退休退職給付	0	4,910,649	0	4,910,649	
1050 退休離職儲金	2,553,027	0	0	2,553,027	
1055 保險	663,175	0	0	663,175	
20 業務費	10,323,459	0	0	10,323,459	
2006 水電費	1,287,806	0	0	1,287,806	
2009 通訊費	81,748	0	0	81,748	
2021 其他業務租金	20,006	0	0	20,006	
2024 稅捐及規費	5,640	0	0	5,640	
2027 保險費	83,620	0	0	83,620	
2036 按日按件計資酬金	73,280	0	0	73,280	
2045 國內組織會費	16,000	0	0	16,000	
2051 物品	272,720	0	0	272,720	
2054 一般事務費	906,177	0	0	906,177	
2057 給養費	7,222,903	0	0	7,222,903	
2063 房屋建築養護費	133,380	0	0	133,380	
2066 車輛及辦公器具養護費	4,600	0	0	4,600	

矯正署嘉義監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	
2069 設施及機械設備養護費	127,125	0	0	127,125	
2072 國內旅費	4,960	0	0	4,960	
2081 運費	70,185	0	0	70,185	
2093 特別費	13,309	0	0	13,309	
40 獎補助費	24,000	0	0	24,000	
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	24,000	
合計	74,754,632	4,910,649	5,836	79,671,117	

矯正署嘉義監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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	518,955	0	0	0	0	0	0	0	518,955
本年度	518,955	0	0	0	0	0	0	0	518,955
0423170301 一般賠償收入	6,198	0	0	0	0	0	0	0	6,198
0523170303 資料使用費	334	0	0	0	0	0	0	0	334
0723170103 租金收入	88,778	0	0	0	0	0	0	0	88,778
0723170500 廢舊物資售價	162,000	0	0	0	0	0	0	0	162,000
1223170201 收回以前年度歲出	110,351	0	0	0	0	0	0	0	110,351
1223170210 其他雜項收入	151,294	0	0	0	0	0	0	0	151,294
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112年01月01日至112年02月28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112年01月01日至112年02月28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	79,671,117	14,510,527	0	0	180,000	0	0	0	94,361,644	11,875,841
本年度	79,671,117	14,510,527	0	0	180,000	0	0	0	94,361,644	11,875,841
一、本年度經費	74,754,632	14,510,527	0	0	180,000	0	0	0	89,445,159	11,875,841
3423174100 矯正業務	74,754,632	14,510,527	0	0	180,000	0	0	0	89,445,159	11,875,841
二、統籌科目	4,916,485	0	0	0	0	0	0	0	4,916,485	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,910,649	0	0	0	0	0	0	0	4,910,649	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	5,836	0	0	0	0	0	0	0	5,836	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,173,775,000	2 負債	88,335,920
11 流動資產	102,426,447	21 流動負債	32,891,905
110103 專戶存款	87,735,920	210302 應付代收款	32,891,905
110104 零用金	180,000	28 其他負債	55,444,015
110901 預付款	14,510,527	280301 存入保證金	8,558,022
14 固定資產	1,070,708,887	280401 應付保管款	46,885,993
140101 土地	56,878,854	3 淨資產	1,085,439,080
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,085,439,080
減：140202 累計折舊—土地改良物	-5,663,491	310101 資產負債淨額	1,085,439,080
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-338,797,774		
140501 機械及設備	38,916,806		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,626,868		
140601 交通及運輸設備	35,323,681		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,180,083		
140701 雜項設備	34,585,516		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,885,265		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
16 無形資產	39,666		
160101 權利	39,666		
18 其他資產	600,000		
180101 暫付款	600,000		
合 計	1,173,775,000	合 計	1,173,775,000

附註：保證品(應付保證品) 4,804,370元

矯正署嘉義監獄

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,731,253	94,880,599
公庫撥入數	27,403,691	94,361,644
罰款及賠償收入	6,198	6,198
規費收入	0	334
財產收益	225,531	250,778
其他收入	95,833	261,645
支出	27,921,482	83,192,516
繳付公庫數	327,562	518,955
人事支出	18,447,378	69,323,658
業務支出	7,643,801	10,323,459
獎補助支出	0	24,000
財產損失	1,959	1,959
折舊、折耗及攤銷	1,500,782	3,000,485
收支餘絀	-190,229	11,688,083

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112年01月01日至112年02月28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	56,878,854	0	0	0	0	56,878,854
土地改良物	21,671,720	-5,450,038	0	0	-213,453	16,008,229
房屋建築及設備	796,382,271	-337,187,564	0	0	-1,610,210	457,584,497
機械及設備	38,951,444	-29,314,473	118,200	152,838	-312,395	9,289,938
交通及運輸設備	35,323,681	-27,963,730	0	0	-216,353	7,143,598
雜項設備	34,625,110	-22,429,220	0	39,594	-456,045	11,700,251
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	41,222	0	0	1,556	0	39,666
小計	1,495,977,822	-422,345,025	118,200	193,988	-2,808,456	1,070,748,553
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	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	1,495,977,822	-422,345,025	118,200	193,988	-2,808,456	1,070,748,553

備註：

1.本年度成本變動增加數118,200元＝預算採購增加金額118,200元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額0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118,200元，與設備及投資預算執行增加金額0元，主要係以業務費預付公務用遠距測溫人臉指紋機及氧氣製造機。

矯正署嘉義監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年02月28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	518,955	94,361,644	94,880,599	收入
	0	94,361,644	94,361,644	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,198	0	6,198	罰款及賠償收入
規費收入	334	0	334	規費收入
財產收入	250,778	0	250,778	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	261,645	0	261,645	其他收入
歲出	79,671,117	3,521,399	83,192,516	支出
	0	518,955	518,955	繳付公庫數
人事費	69,323,658	0	69,323,658	人事支出
業務費	10,323,459	0	10,323,459	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,959	1,959	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	3,000,485	3,000,485	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-79,152,162	90,840,245	11,688,083	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出累計實現數79,671,117元+預付款14,510,527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518,955元。3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值1,959元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,000,485元。