

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 王心香

機關長官 蘇慶榮

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、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	44,000	44,000	0	258	0	1,000
				0		1,000				
				0423170000-0 矯正署及所屬	44,000	44,000	0	258	0	1,000
				0		1,000				
03	84	01	01	0423170300-3 賠償收入	44,000	44,000	0	258	0	1,000
				0		1,000				
				0423170301-6 一般賠償收入	44,000	44,000	0	258	0	1,000
				0		1,000				
03	84	01	01	0500000000-8 規費收入	18,000	18,000	0	0	0	36
				0		36				
				0523170000-5 矯正署及所屬	18,000	18,000	0	0	0	36
				0		36				
03	84	01	01	0523170300-9 使用規費收入	18,000	18,000	0	0	0	36
				0		36				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	36
				0		36				
04				0523170306-5 場地設施使用費	18,000	18,000	0	0	0	0
				0		0				
04				0700000000-9 財產收入	645,000	645,000	127,000	22,335	0	985
				0		127,985				

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	113			0723170000-6 矯正署及所屬	645,000	645,000	127,000	22,335	0	985	
				0		127,985					
		01			0723170100-0 財產孳息	551,000	551,000	82,000	22,335	0	-7,565
					0		74,435				
		02			0723170103-9 租金收入	551,000	551,000	82,000	22,335	0	-7,565
					0		74,435				
	02			0723170500-9 廢舊物資售價	94,000	94,000	45,000	0	0	8,550	
				0		53,550					
	112				1200000000-8 其他收入	709,000	709,000	110,000	56,206	0	8,465
					0		118,465				
	112	01			1223170000-5 矯正署及所屬	709,000	709,000	110,000	56,206	0	8,465
					0		118,465				
01					1223170200-4 雜項收入	709,000	709,000	110,000	56,206	0	8,465
					0		118,465				
01					1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	400
					0		400				
02			1223170210-8 其他雜項收入	709,000	709,000	110,000	56,206	0	8,065		
			合計	1,416,000	1,416,000	237,000	78,799	0	10,486		
				0			247,486				

矯正署嘉義監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	332,773,000	0	332,773,000	103,153,000	26,415,141	25,024,685
					0	0			78,128,315	13,782,672
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	318,614,000	0	318,614,000	103,153,000	26,415,141	25,024,685
					0	0			78,128,315	13,782,672
					0	0			0	
				10 人事費	271,387,000	0	271,387,000	88,203,000	17,831,541	21,925,662
					0	0			66,277,338	13,745,475
					0	0			0	
				20 業務費	47,125,000	0	47,125,000	14,916,000	8,583,600	3,097,023
					0	0			11,818,977	37,197
					0	0			0	
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	34,000	0	2,000
					0	0			32,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	14,159,000	0	14,159,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	14,159,000	0	14,159,000	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113年01月01日至113年02月29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		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					
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,780,382	0	4,780,382	4,780,382	1,582,834	0	
					0	0			4,780,382	0	
					0	0			0		
				10 人事費	4,780,382	0	4,780,382	4,780,382	1,582,834	0	
					0	0			4,780,382	0	
					0	0			0		
				合計	337,553,382	0	337,553,382	107,933,382	27,997,975	25,024,685	
					0	0			82,908,697	13,782,672	
					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113年01月01日至113年02月29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				0023000000-0 法務部主管						
		05			0023170000-8 矯正署及所屬	363,642	0	0	0	363,642	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	7,656,708	0	0	0	7,656,708	0
					30 設備及投資	363,642	0	0	0	363,642	0
					小計	7,656,708	0	0	0	7,656,708	0
					合計	363,642	0	0	0	363,642	0
						7,656,708	0	0	0	7,656,708	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113年01月01日至113年02月29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	66,277,338	4,780,382	71,057,720	
1015 法定編制人員待遇	38,712,191	0	38,712,191	
1020 約聘僱人員待遇	880,112	0	880,112	
1025 技工及工友待遇	591,570	0	591,570	
1030 獎金	20,181,308	0	20,181,308	
1035 其他給與	527,577	0	527,577	
1040 加班費	2,020,469	0	2,020,469	
1045 退休退職給付	0	4,780,382	4,780,382	
1050 退休離職儲金	2,614,753	0	2,614,753	
1055 保險	749,358	0	749,358	
20 業務費	11,818,977	0	11,818,977	
2003 教育訓練費	5,248	0	5,248	
2006 水電費	1,422,303	0	1,422,303	
2009 通訊費	85,728	0	85,728	
2018 資訊服務費	114,921	0	114,921	
2024 稅捐及規費	3,160	0	3,160	
2027 保險費	83,620	0	83,620	
2036 按日按件計資酬金	73,210	0	73,210	
2045 國內組織會費	25,400	0	25,400	
2051 物品	500,057	0	500,057	
2054 一般事務費	1,239,209	0	1,239,209	
2057 給養費	8,037,353	0	8,037,353	
2063 房屋建築養護費	106,329	0	106,329	

矯正署嘉義監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	
2066 車輛及辦公器具養護費	9,000	0	9,000	
2069 設施及機械設備養護費	81,550	0	81,550	
2072 國內旅費	14,769	0	14,769	
2093 特別費	17,120	0	17,120	
40 獎補助費	32,000	0	32,000	
4085 獎勵及慰問	32,000	0	32,000	
合計	78,128,315	4,780,382	82,908,697	

矯正署嘉義監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	247,486	0	0	0	0	0	0	0	247,486
本年度	247,486	0	0	0	0	0	0	0	247,486
0423170301 一般賠償收入	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
0523170303 資料使用費	36	0	0	0	0	0	0	0	36
0723170103 租金收入	74,435	0	0	0	0	0	0	0	74,435
0723170500 廢舊物資售價	53,550	0	0	0	0	0	0	0	53,550
1223170201 收回以前年度歲出	400	0	0	0	0	0	0	0	400
1223170210 其他雜項收入	118,065	0	0	0	0	0	0	0	118,065
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113年01月01日至113年02月29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113年01月01日至113年02月29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	82,908,697	13,782,672	0	0	180,000	0	0	0	96,871,369	19,082,363
本年度	82,908,697	13,782,672	0	0	180,000	0	0	0	96,871,369	11,062,013
一、本年度經費	78,128,315	13,782,672	0	0	180,000	0	0	0	92,090,987	11,062,013
3423174100 矯正業務	78,128,315	13,782,672	0	0	180,000	0	0	0	92,090,987	11,062,013
二、統籌科目	4,780,382	0	0	0	0	0	0	0	4,780,382	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,780,382	0	0	0	0	0	0	0	4,780,382	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,020,350
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,020,350
112年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,020,350
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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,173,185,633	2 負債	91,420,644
11 流動資產	104,419,674	21 流動負債	37,565,939
110103 專戶存款	90,457,002	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	37,202,297
110901 預付款	13,782,672	28 其他負債	53,854,705
14 固定資產	1,068,040,863	280301 存入保證金	5,887,260
140101 土地	56,878,854	280401 應付保管款	47,967,445
140201 土地改良物	21,671,720	3 淨資產	1,081,764,989
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,944,209	31 資產負債淨額	1,081,764,989
140401 房屋建築及設備	796,382,271	310101 資產負債淨額	1,081,764,989
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-348,459,034		
140501 機械及設備	38,633,299		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,471,729		
140601 交通及運輸設備	36,243,643		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,276,886		
140701 雜項設備	34,720,870		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,444,750		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	11,003,294		
16 無形資產	125,096		
160101 權利	30,330		
160102 電腦軟體	94,766		
18 其他資產	600,000		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國113年02月29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	600,000 1,173,185,633	合計	1,173,185,633

附註：保證品(應付保證品) 4,504,370元

矯正署嘉義監獄

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,000,587	97,118,855
公庫撥入數	27,921,788	96,871,369
罰款及賠償收入	258	1,000
規費收入	0	36
財產收益	22,335	127,985
其他收入	56,206	118,465
支出	29,588,250	86,179,503
繳付公庫數	78,799	247,486
人事支出	19,414,375	71,057,720
業務支出	8,583,600	11,818,977
獎補助支出	0	32,000
財產損失	1,320	1,772
折舊、折耗及攤銷	1,510,156	3,021,548
收支餘絀	-1,587,663	10,939,352

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113年01月01日至113年02月29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	-6,730,756	0	0	-213,453	14,727,511
房屋建築及設備	796,382,271	-346,848,824	0	0	-1,610,210	447,923,237
機械及設備	38,643,841	-30,009,660	0	10,542	-462,069	8,161,570
交通及運輸設備	36,262,402	-29,059,275	0	18,759	-217,611	6,966,757
雜項設備	34,868,770	-24,106,764	0	147,900	-337,986	10,276,120
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	31,886	0	0	1,556	0	30,330
小計	1,496,843,264	-436,755,279	0	178,757	-2,841,329	1,057,067,899
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	11,003,294	0	0	0	0	11,003,294
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	98,000	0	0	3,234	0	94,766
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	11,101,294	0	0	3,234	0	11,098,060
合計	1,507,944,558	-436,755,279	0	181,991	-2,841,329	1,068,165,959

備註：

- 1.本年度成本變動增加數0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0元，與設備及投資預算執行增加金額0元，二者相符。

矯正署嘉義監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	247,486	96,871,369	97,118,855	收入
	0	96,871,369	96,871,369	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,000	0	1,000	罰款及賠償收入
規費收入	36	0	36	規費收入
財產收入	127,985	0	127,985	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	118,465	0	118,465	其他收入
歲出	82,908,697	3,270,806	86,179,503	支出
	0	247,486	247,486	繳付公庫數
人事費	71,057,720	0	71,057,720	人事支出
業務費	11,818,977	0	11,818,977	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,772	1,772	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	3,021,548	3,021,548	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-82,661,211	93,600,563	10,939,352	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數82,908,697元+預付款13,782,672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247,486元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值1,772元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,021,548元。