

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 114 年 2 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.....	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114年01月01日至114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	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	62,000 0	62,000			0	0 0	0	0			
04	113		02	0523170000-5 矯正署及所屬	62,000 0	62,000	0	0 0	0	0		
				0523170300-9 使用規費收入	62,000 0	62,000	0	0 0	0	0		
				0523170306-5 場地設施使用費	62,000 0	62,000	0	0 0	0	0		
				0700000000-9 財產收入	1,433,000 0	1,433,000	139,000	58,890 144,449	0	5,449		
				0723170000-6 矯正署及所屬	1,433,000 0	1,433,000	139,000	58,890 144,449	0	5,449		

矯正署嘉義監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	111	01	01	0723170100-0 財產孳息	1,318,000	1,318,000	104,000	58,890	0	5,239
				0		109,239				
			02	0723170103-9 租金收入	1,318,000	1,318,000	104,000	58,890	0	5,239
				0		109,239				
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	115,000	115,000	35,000	0	0	210
				0		35,210				
				1200000000-8 其他收入	666,000	666,000	109,000	127,302	0	78,556
				0		187,556				
				1223170000-5 矯正署及所屬	666,000	666,000	109,000	127,302	0	78,556
				0		187,556				
			01	1223170200-4 雜項收入	666,000	666,000	109,000	127,302	0	78,556
				0		187,556				
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	2,001
				0		2,001				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	666,000	666,000	109,000	127,302	0	76,555
				0		185,555				
				合計	2,221,000	2,221,000	248,000	186,192	0	84,005
					0			332,005		

矯正署嘉義監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)
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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	330,869,000	0	330,869,000	104,963,000	25,918,642	25,654,554	
					0	0			79,308,446	14,364,330	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	317,734,000	0	317,734,000	104,963,000	25,918,642	25,654,554	
					0	0			79,308,446	14,364,330	
					0	0			0		
				10 人事費	267,466,000	0	267,466,000	87,678,000	17,248,238	21,243,185	
					0	0			66,434,815	14,243,910	
					0	0			0		
				20 業務費	50,166,000	0	50,166,000	17,251,000	8,670,404	4,411,369	
					0	0			12,839,631	120,420	
					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	13,135,000	0	13,135,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	13,135,000	0	13,135,000	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114年01月01日至114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)	備註 (預付款)
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,772,582	0	4,772,582	4,772,582	1,583,997	0
					0	0			4,772,582	0
					0	0			0	
				10	4,772,582	0	4,772,582	4,772,582	1,583,997	0
				人事費	0	0			4,772,582	0
					0	0			0	
				合計	335,641,582	0	335,641,582	109,735,582	27,502,639	25,654,554
					0	0			84,081,028	14,364,330
					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114年01月01日至114年02月28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
113	02	97	02	01	0400000000-2	36,223	0	0	0	36,223
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0423170000-0	36,223	0	0	0	36,223
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0
					0423170300-3	36,223	0	0	0	36,223
					賠償收入	0	0	0	0	0
					0423170301-6	36,223	0	0	0	36,223
					一般賠償收入	0	0	0	0	0
					小 計	36,223	0	0	0	36,223
						0	0	0	0	0
					合 計	36,223	0	0	0	36,223
						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114年01月01日至114年02月28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
						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	5,548,526	0	0	0	5,548,526	0
					30 設備及投資	363,642	0	0	0	363,642	0
					小 計	5,548,526	0	0	0	5,548,526	0
113	12				0023000000-0 法務部主管						
		05			0023170000-8 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	10,863,000	0	0	0	10,863,000	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小 計	10,863,000	0	0	0	10,863,000	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114年01月01日至114年02月28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
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					合 計	363,642	0	0	0	363,642	0
						16,411,526	0	0	0	16,411,526	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114年01月01日至114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	合計		
10 人事費	66,434,815	4,772,582	71,207,397		
1015 法定編制人員待遇	37,601,829	0	37,601,829		
1020 約聘僱人員待遇	1,271,960	0	1,271,960		
1025 技工及工友待遇	591,570	0	591,570		
1030 獎金	21,135,661	0	21,135,661		
1035 其他給與	541,585	0	541,585		
1040 加班費	2,051,006	0	2,051,006		
1045 退休退職給付	0	4,772,582	4,772,582		
1050 退休離職儲金	2,543,264	0	2,543,264		
1055 保險	697,940	0	697,940		
20 業務費	12,839,631	0	12,839,631		
2003 教育訓練費	8,664	0	8,664		
2006 水電費	1,366,417	0	1,366,417		
2009 通訊費	110,257	0	110,257		
2021 其他業務租金	34,975	0	34,975		
2024 稅捐及規費	1,100	0	1,100		
2027 保險費	83,620	0	83,620		
2033 約用人員酬金	375,610	0	375,610		
2036 按日按件計資酬金	37,590	0	37,590		
2045 國內組織會費	13,400	0	13,400		
2051 物品	458,387	0	458,387		
2054 一般事務費	1,106,036	0	1,106,036		
2057 給養費	8,975,325	0	8,975,325		

矯正署嘉義監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	合計		
2063 房屋建築養護費	35,050	0	35,050		
2066 車輛及辦公器具養護費	13,790	0	13,790		
2069 設施及機械設備養護費	180,286	0	180,286		
2072 國內旅費	29,444	0	29,444		
2093 特別費	9,680	0	9,680		
40 獎補助費	34,000	0	34,000		
4085 獎勵及慰問	34,000	0	34,000		
合計	79,308,446	4,772,582	84,081,028		

矯正署嘉義監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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	332,005	0	0	0	0	0	0	0	332,005
本年度	332,005	0	0	0	0	0	0	0	332,005
0723170103 租金收入	109,239	0	0	0	0	0	0	0	109,239
0723170500 廢舊物資售價	35,210	0	0	0	0	0	0	0	35,210
1223170201 收回以前年度歲出	2,001	0	0	0	0	0	0	0	2,001
1223170210 其他雜項收入	185,555	0	0	0	0	0	0	0	185,555
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

矯正署嘉義監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114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)			
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114年01月01日至114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	84,081,028	14,364,330	0	0	180,000	0	0	0	98,625,358	27,885,392
本年度	84,081,028	14,364,330	0	0	180,000	0	0	0	98,625,358	11,110,224
一、本年度經費	79,308,446	14,364,330	0	0	180,000	0	0	0	93,852,776	11,110,224
3423174100 矯正業務	79,308,446	14,364,330	0	0	180,000	0	0	0	93,852,776	11,110,224
二、統籌科目	4,772,582	0	0	0	0	0	0	0	4,772,582	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,772,582	0	0	0	0	0	0	0	4,772,582	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,775,168
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,775,168
112年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,912,168
113年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,863,000
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114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	1,177,900,222	2 負債	90,902,982
11 流動資產	104,519,893	21 流動負債	37,536,384
110103 專戶存款	89,939,340	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	37,172,742
110303 應收帳款	36,223	28 其他負債	53,366,598
110901 預付款	14,364,330	280301 存入保證金	9,245,582
14 固定資產	1,072,683,973	280401 應付保管款	44,121,016
140101 土地	59,331,384	3 淨資產	1,086,997,240
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,086,997,240
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,224,927	310101 資產負債淨額	1,086,997,240
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-358,120,294		
140501 機械及設備	40,502,386		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,398,406		
140601 交通及運輸設備	23,734,911		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,040,734		
140701 雜項設備	35,611,043		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-26,753,300		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	26,884,399		
16 無形資產	96,356		
160101 權利	20,994		
160102 電腦軟體	75,362		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
18 其他資產	600,000		
180101 暫付款	600,000		
合 計	1,177,900,222	合 計	1,177,900,222

附註：保證品(應付保證品) 4,100,000元

矯正署嘉義監獄

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	27,692,731	98,957,363
公庫撥入數	27,506,539	98,625,358
財產收益	58,890	144,449
其他收入	127,302	187,556
支出	29,199,355	87,430,986
繳付公庫數	186,192	332,005
人事支出	18,832,235	71,207,397
業務支出	8,670,404	12,839,631
獎補助支出	0	34,000
財產損失	3,209	3,209
折舊、折耗及攤銷	1,507,315	3,014,744
收支餘絀	-1,506,624	11,526,377

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114年01月01日至114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	59,331,384	0	0	0	0	59,331,384
土地改良物	21,671,720	-8,011,474	0	0	-213,453	13,446,793
房屋建築及設備	796,382,271	-356,510,084	0	0	-1,610,210	438,261,977
機械及設備	40,574,386	-32,021,988	0	72,000	-376,418	8,103,980
交通及運輸設備	23,748,511	-17,815,542	0	13,600	-225,192	5,694,177
雜項設備	35,846,299	-26,486,266	0	235,256	-267,034	8,857,743
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	22,550	0	0	1,556	0	20,994
小計	1,489,680,641	-440,845,354	0	322,412	-2,692,307	1,045,820,568
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	26,884,399	0	0	0	0	26,884,399
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	78,596	0	0	3,234	0	75,362
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	26,962,995	0	0	3,234	0	26,959,761
合計	1,516,643,636	-440,845,354	0	325,646	-2,692,307	1,072,780,329
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114年01月01日至114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	332,005	98,625,358	98,957,363	收入
	0	98,625,358	98,625,358	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	144,449	0	144,449	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	187,556	0	187,556	其他收入
歲出	84,081,028	3,349,958	87,430,986	支出
	0	332,005	332,005	繳付公庫數
人事費	71,207,397	0	71,207,397	人事支出
業務費	12,839,631	0	12,839,631	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	3,209	3,209	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	3,014,744	3,014,744	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-83,749,023	95,275,400	11,526,377	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數84,081,028元+預付款14,364,330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332,005元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值3,209元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,014,744元。