

矯正署嘉義監獄

# 會計月報

中華民國 115 年 2 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			0400000000-2	59,000	59,000	0	11,832	0	12,532
				罰款及賠償收入	0			12,532		
				0423170000-0	59,000	59,000	0	11,832	0	12,532
				矯正署及所屬	0			12,532		
03	84			0423170300-3	59,000	59,000	0	11,832	0	12,532
				賠償收入	0			12,532		
				0423170301-6	59,000	59,000	0	11,832	0	12,532
				一般賠償收入	0			12,532		
04	112			0500000000-8	55,000	55,000	0	0	0	0
				規費收入	0			0		
				0523170000-5	55,000	55,000	0	0	0	0
				矯正署及所屬	0			0		
04	112			0523170300-9	55,000	55,000	0	0	0	0
				使用規費收入	0			0		
				0523170306-5	55,000	55,000	0	0	0	0
				場地設施使用費	0			0		
04	112			0700000000-9	1,422,000	1,422,000	480,000	540,253	0	101,002
				財產收入	0			581,002		
04	112			0723170000-6	1,422,000	1,422,000	480,000	540,253	0	101,002
				矯正署及所屬	0			581,002		

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	110	01		0723170100-0	1,274,000	1,274,000	480,000	540,253	0	101,002
				財產孳息	0			581,002		
				0723170103-9	1,274,000	1,274,000	480,000	540,253	0	101,002
				租金收入	0			581,002		
				0723170500-9	148,000	148,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	730,000	730,000	122,000	70,800	0	12,991
				其他收入	0			134,991		
				1223170000-5	730,000	730,000	122,000	70,800	0	12,991
				矯正署及所屬	0			134,991		
				1223170200-4	730,000	730,000	122,000	70,800	0	12,991
				雜項收入	0			134,991		
1223170201-7	0	0	0	6,609	0	6,609				
收回以前年度歲出	0			6,609						
1223170210-8	730,000	730,000	122,000	64,191	0	6,382				
其他雜項收入	0			128,382						
合計	2,266,000	2,266,000	602,000	622,885	0	126,525				
				0			728,525			

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	382,118,000	0	382,118,000	105,316,000	46,450,734	26,779,267
					0	0			78,536,733	15,418,793
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	325,851,000	0	325,851,000	105,316,000	46,450,734	26,779,267
					0	0			78,536,733	15,418,793
					0	0			0	
				10 人事費	273,123,000	0	273,123,000	87,672,000	40,256,133	18,242,595
					0	0			69,429,405	15,418,793
					0	0			0	
				20 業務費	52,626,000	0	52,626,000	17,610,000	6,160,601	8,536,672
					0	0			9,073,328	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	34,000	34,000	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	
				30 設備及投資	52,367,000	0	52,367,000	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115年01月01日至115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		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					
		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	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	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	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,476,837	0	4,476,837	4,476,837	1,492,279	0	
					0	0			4,476,837	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	4,476,837	0	4,476,837	4,476,837	1,492,279	0	
					0	0			4,476,837	0	
					0	0			0	0	
				統籌科目小計	4,476,837	0	4,476,837	4,476,837	1,492,279	0	
					0	0			4,476,837	0	
					0	0			0	0	
				合計	386,594,837	0	386,594,837	109,792,837	47,943,013	26,779,267	
					0	0			83,013,570	15,418,793	
					0	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	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
					0423170000-0	36,223	0	0	0	0	36,223
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					0423170300-3	36,223	0	0	0	0	36,223
					賠償收入	0	0	0	0	0	
					0423170301-6	36,223	0	0	0	0	36,223
					一般賠償收入	0	0	0	0	0	
					小計	36,223	0	0	0	0	36,223
					合計	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	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
			02		3423174100-5* 矯正業務	4,221,630	0	0	0	0	4,221,630
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	4,221,630	0	0	0	0	4,221,630
114	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	8,994,401	0	0	0	0	8,994,401
				30	設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	8,994,401	0	0	0	0	8,994,401

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	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	0	0	0	13,216,031	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	69,429,405	4,476,837	73,906,242	
1015 法定編制人員待遇	39,170,651	0	39,170,651	
1020 約聘僱人員待遇	1,331,321	0	1,331,321	
1025 技工及工友待遇	608,490	0	608,490	
1030 獎金	21,914,584	0	21,914,584	
1035 其他給與	234,324	0	234,324	
1040 加班費	2,726,411	0	2,726,411	
1045 退休退職給付	0	4,476,837	4,476,837	
1050 退休離職儲金	2,689,520	0	2,689,520	
1055 保險	754,104	0	754,104	
20 業務費	9,073,328	0	9,073,328	
2003 教育訓練費	2,790	0	2,790	
2006 水電費	766,196	0	766,196	
2009 通訊費	77,982	0	77,982	
2024 稅捐及規費	2,600	0	2,600	
2027 保險費	83,620	0	83,620	
2033 約用人員酬金	429,995	0	429,995	
2036 按日按件計資酬金	56,100	0	56,100	
2045 國內組織會費	11,400	0	11,400	
2051 物品	392,145	0	392,145	
2054 一般事務費	702,958	0	702,958	
2057 給養費	6,481,109	0	6,481,109	
2063 房屋建築養護費	27,825	0	27,825	

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		
2069 設施及機械設備養護費	17,200	0	17,200		
2072 國內旅費	15,408	0	15,408		
2093 特別費	6,000	0	6,000		
40 獎補助費	34,000	0	34,000		
4085 獎勵及慰問	34,000	0	34,000		
合計	78,536,733	4,476,837	83,013,570		

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	728,525	0	0	0	0	0	0	0	728,525
本年度	728,525	0	0	0	0	0	0	0	728,525
0423170301 一般賠償收入	12,532	0	0	0	0	0	0	0	12,532
0723170103 租金收入	581,002	0	0	0	0	0	0	0	581,002
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	128,382	0	0	0	0	0	0	0	128,382
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115年01月01日至115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115年01月01日至115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	83,013,570	15,418,793	0	0	180,000	0	0	0	98,612,363	24,396,505
本年度	83,013,570	15,418,793	0	0	180,000	0	0	0	98,612,363	11,180,474
一、本年度經費	78,536,733	15,418,793	0	0	180,000	0	0	0	94,135,526	11,180,474
3423174100 矯正業務	78,536,733	15,418,793	0	0	180,000	0	0	0	94,135,526	11,180,474
二、統籌科目	4,476,837	0	0	0	0	0	0	0	4,476,837	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,476,837	0	0	0	0	0	0	0	4,476,837	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,216,031
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,216,031
113年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,221,630
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	1,222,713,477	2 負債	130,213,958
11 流動資產	145,248,479	21 流動負債	58,952,714
110103 專戶存款	129,613,463	210302 應付代收款	58,952,714
110104 零用金	180,000	28 其他負債	71,261,244
110303 應收帳款	36,223	280301 存入保證金	16,692,009
110901 預付款	15,418,793	280401 應付保管款	54,569,235
14 固定資產	1,076,796,887	3 淨資產	1,092,499,519
140101 土地	59,331,384	31 資產負債淨額	1,092,499,519
140201 土地改良物	22,451,720	310101 資產負債淨額	1,092,499,519
減：140202 累計折舊—土地改良物	-9,527,095		
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-367,781,554		
140501 機械及設備	41,082,105		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-34,029,078		
140601 交通及運輸設備	23,453,459		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,030,973		
140701 雜項設備	35,397,951		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,933,189		
141001 收藏品及傳承資產	512,098,920		
141101 購建中固定資產	44,900,966		
16 無形資產	67,616		
160101 權利	11,658		
160102 電腦軟體	55,958		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國115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	600,495		
180101 暫付款	600,495		
合計	1,222,713,477	合計	1,222,713,477

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	63,911,769	100,156,888
公庫撥入數	63,252,884	98,612,363
罰款及賠償收入	11,832	12,532
財產收益	540,253	581,002
捐獻及贈與收入	36,000	816,000
其他收入	70,800	134,991
支出	49,999,808	86,578,640
繳付公庫數	622,885	728,525
人事支出	41,748,412	73,906,242
業務支出	6,160,601	9,073,328
獎補助支出	34,000	34,000
財產損失	10,527	10,527
折舊、折耗及攤銷	1,423,383	2,826,018
收支餘絀	13,911,961	13,578,248

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	-9,292,192	780,000	0	-234,903	12,924,625
房屋建築及設備	796,382,271	-366,171,344	0	0	-1,610,210	428,600,717
機械及設備	41,222,425	-33,794,912	36,000	176,320	-234,166	7,053,027
交通及運輸設備	23,451,509	-18,885,525	22,950	21,000	-145,448	4,422,486
雜項設備	35,785,609	-27,915,739	0	387,658	-17,450	7,464,762
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	4,600	0	512,098,920
權利	13,214	0	0	1,556	0	11,658
小計	1,489,961,652	-456,059,712	838,950	591,134	-2,242,177	1,031,907,579
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	0	0	0	44,900,966
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	59,192	0	0	3,234	0	55,958
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	0	3,234	0	44,956,924
合計	1,534,921,810	-456,059,712	838,950	594,368	-2,242,177	1,076,864,503

備註：

- 1.本年度成本變動增加數838,950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838,950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，兩者相符。

矯正署嘉義監獄  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115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	728,525	99,428,363	100,156,888	收入
	0	98,612,363	98,612,363	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	581,002	0	581,002	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	134,991	0	134,991	其他收入
歲出	83,013,570	3,565,070	86,578,640	支出
	0	728,525	728,525	繳付公庫數
人事費	73,906,242	0	73,906,242	人事支出
業務費	9,073,328	0	9,073,328	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	10,527	10,527	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	2,826,018	2,826,018	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-82,285,045	95,863,293	13,578,248	收支餘絀

- 備註：
- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數83,013,570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728,525元。
  - 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值10,527元
  - 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,826,018元。