

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 112 年 6 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.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	14

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06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	104	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	53,000	53,000	0	62,220	0	76,088
				0		76,088				
				0423170000-0 矯正署及所屬	53,000	53,000	0	62,220	0	76,088
				0		76,088				
03	84	01	01	0423170300-3 賠償收入	53,000	53,000	0	62,220	0	76,088
				0		76,088				
				0423170301-6 一般賠償收入	53,000	53,000	0	62,220	0	76,088
				0		76,088				
03	84	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	3,500	0	53,834
				0		53,834				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	3,500	0	53,834
				0		53,834				
03	84	01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	3,500	0	53,834
				0		53,834				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	334
				0		334				
03	84	01	02	0523170306-5 場地設施使用費	0	0	0	3,500	0	53,500
				0		53,500				
				0700000000-9 財產收入	630,000	630,000	308,000	44,906	0	146,821
				0		454,821				

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06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	113			0723170000-6 矯正署及所屬	630,000	630,000	308,000	44,906	0	146,821	
				0		454,821					
		01			0723170100-0 財產孳息	566,000	566,000	268,000	44,906	0	20,421
					0		288,421				
		02			0723170103-9 租金收入	566,000	566,000	268,000	44,906	0	20,421
					0		288,421				
	02			0723170500-9 廢舊物資售價	64,000	64,000	40,000	0	0	126,400	
				0		166,400					
	112				1200000000-8 其他收入	691,000	691,000	358,000	62,613	0	170,156
					0		528,156				
	112	01			1223170000-5 矯正署及所屬	691,000	691,000	358,000	62,613	0	170,156
					0		528,156				
01					1223170200-4 雜項收入	691,000	691,000	358,000	62,613	0	170,156
					0		528,156				
01					1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	110,675
					0		110,675				
02			1223170210-8 其他雜項收入	691,000	691,000	358,000	62,613	0	59,481		
			0		417,481						
				合計	1,374,000	1,374,000	666,000	173,239	0	446,899	
					0			1,112,899			

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06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)	備註 (預付款)
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	332,946,000	0	332,946,000	217,980,000	26,576,445	23,192,257
					0	0			194,787,743	2,000
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	313,774,000	0	313,774,000	212,375,000	25,192,019	20,165,304
					0	0			192,209,696	2,000
					0	0			0	
				10 人事費	246,997,000	0	246,997,000	163,807,000	17,600,929	13,935,242
					0	0			149,871,758	0
					0	0			0	
				20 業務費	66,705,000	0	66,705,000	48,520,000	7,567,090	6,230,062
					0	0			42,289,938	2,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	48,000	24,000	0
					0	0			48,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	19,172,000	0	19,172,000	5,605,000	1,384,426	3,026,953
					0	0			2,578,047	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	19,172,000	0	19,172,000	5,605,000	1,384,426	3,026,953
					0	0			2,578,047	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06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) 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					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	595,996	0	595,996	138,640	0		
					0	0		595,996	0		
					0	0		0			
				10 人事費	595,996	0	595,996	138,640	0		
					0	0		595,996	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,568,191	0	11,568,191	1,649,802	0		
					0	0		11,568,191	0		
					0	0		0			
				10 人事費	11,568,191	0	11,568,191	1,649,802	0		
					0	0		11,568,191	0		
					0	0		0			
				合計	345,110,187	0	345,110,187	28,364,887	23,192,257		
					0	0		206,951,930	2,000		
					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06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	149,871,758	11,568,191	595,996	162,035,945	
1015 法定編制人員待遇	87,415,154	0	0	87,415,154	
1020 約聘僱人員待遇	3,394,331	0	0	3,394,331	
1025 技工及工友待遇	1,299,830	0	0	1,299,830	
1030 獎金	33,593,195	0	0	33,593,195	
1035 其他給與	2,163,248	0	595,996	2,759,244	
1040 加班值班費	8,114,178	0	0	8,114,178	
1045 退休退職給付	0	11,568,191	0	11,568,191	
1050 退休離職儲金	7,872,486	0	0	7,872,486	
1055 保險	6,019,336	0	0	6,019,336	
20 業務費	42,289,938	0	0	42,289,938	
2003 教育訓練費	84,760	0	0	84,760	
2006 水電費	4,302,330	0	0	4,302,330	
2009 通訊費	339,406	0	0	339,406	
2018 資訊服務費	337,986	0	0	337,986	
2021 其他業務租金	122,585	0	0	122,585	
2024 稅捐及規費	25,141	0	0	25,141	
2027 保險費	112,848	0	0	112,848	
2036 按日按件計資酬金	451,588	0	0	451,588	
2045 國內組織會費	23,400	0	0	23,400	
2051 物品	1,456,781	0	0	1,456,781	
2054 一般事務費	7,170,441	0	0	7,170,441	
2057 給養費	26,529,752	0	0	26,529,752	

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06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	
2063 房屋建築養護費	662,375	0	0	662,375	
2066 車輛及辦公器具養護費	17,022	0	0	17,022	
2069 設施及機械設備養護費	462,721	0	0	462,721	
2072 國內旅費	61,458	0	0	61,458	
2081 運費	70,185	0	0	70,185	
2093 特別費	59,159	0	0	59,159	
30 設備及投資*	2,578,047	0	0	2,578,047	
3020 機械設備費*	80,200	0	0	80,200	
3035 雜項設備費*	2,497,847	0	0	2,497,847	
40 獎補助費	48,000	0	0	48,000	
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	48,000	
合計	194,787,743	11,568,191	595,996	206,951,930	

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06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	1,112,899	0	0	0	0	0	0	0	1,112,899
本年度	1,112,899	0	0	0	0	0	0	0	1,112,899
0423170301 一般賠償收入	76,088	0	0	0	0	0	0	0	76,088
0523170303 資料使用費	334	0	0	0	0	0	0	0	334
0523170306 場地設施使用費	53,500	0	0	0	0	0	0	0	53,500
0723170103 租金收入	288,421	0	0	0	0	0	0	0	288,421
0723170500 廢舊物資售價	166,400	0	0	0	0	0	0	0	166,400
1223170201 收回以前年度歲出	110,675	0	0	0	0	0	0	0	110,675
1223170210 其他雜項收入	417,481	0	0	0	0	0	0	0	417,481
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、收回以前年度支出贖餘款	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

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06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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
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112年01月01日至112年06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	206,951,930	2,000	0	0	180,000	0	0	0	207,133,930	23,010,257
本年度	206,951,930	2,000	0	0	180,000	0	0	0	207,133,930	23,010,257
一、本年度經費	194,787,743	2,000	0	0	180,000	0	0	0	194,969,743	23,010,257
3423174100 矯正業務	194,787,743	2,000	0	0	180,000	0	0	0	194,969,743	23,010,257
二、統籌科目	12,164,187	0	0	0	0	0	0	0	12,164,187	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,568,191	0	0	0	0	0	0	0	11,568,191	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	595,996	0	0	0	0	0	0	0	595,996	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,157,303,032	2 負債	89,754,697
11 流動資產	89,287,223	21 流動負債	33,326,813
110103 專戶存款	89,105,223	210302 應付代收款	33,326,813
110104 零用金	180,000	28 其他負債	56,427,884
110901 預付款	2,000	280301 存入保證金	8,244,022
14 固定資產	1,067,329,781	280401 應付保管款	48,183,862
140101 土地	56,878,854	3 淨資產	1,067,548,335
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,067,548,335
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,090,397	310101 資產負債淨額	1,067,548,335
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-342,018,194		
140501 機械及設備	38,040,019		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,246,787		
140601 交通及運輸設備	35,196,202		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-28,443,133		
140701 雜項設備	34,044,842		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,274,093		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	2,084,957		
16 無形資產	36,554		
160101 權利	36,554		
18 其他資產	649,474		
180101 暫付款	649,474		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國112年06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	1,157,303,032	合計	1,157,303,032

附註：保證品(應付保證品) 6,004,370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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,166,707	208,419,643
公庫撥入數	27,953,705	207,133,930
罰款及賠償收入	62,220	76,088
規費收入	3,500	53,834
財產收益	44,906	454,821
捐獻及贈與收入	39,763	172,814
其他收入	62,613	528,156
支出	28,663,443	214,504,105
繳付公庫數	173,239	1,112,899
人事支出	19,389,371	162,035,945
業務支出	7,567,090	42,289,938
獎補助支出	24,000	48,000
財產損失	10,647	22,792
折舊、折耗及攤銷	1,499,096	8,994,531
收支餘絀	-496,736	-6,084,462

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06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	56,878,854	0	47,531,500	47,531,500	0	56,878,854
土地改良物	21,671,720	-5,450,038	0	0	-640,359	15,581,323
房屋建築及設備	796,382,271	-337,187,564	0	0	-4,830,630	454,364,077
機械及設備	38,951,444	-29,314,473	572,786	1,484,211	67,686	8,793,232
交通及運輸設備	35,323,681	-27,963,730	35,000	162,479	-479,403	6,753,069
雜項設備	34,625,110	-22,429,220	64,121	644,389	-844,873	10,770,749
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	1,820,611	1,820,611	0	512,103,520
權利	41,222	0	0	4,668	0	36,554
小計	1,495,977,822	-422,345,025	50,024,018	51,647,858	-6,727,579	1,065,281,378
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	2,084,957	0	0	2,084,957
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	2,084,957	0	0	2,084,957
合計	1,495,977,822	-422,345,025	52,108,975	51,647,858	-6,727,579	1,067,366,335

備註：

- 1.本年度成本變動增加數52,108,975元＝預算採購增加金額2,578,047元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額49,530,928元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,578,047元＝本年度預算執行金額2,578,047元。
- 3.預算採購增加金額2,578,047元，與設備及投資預算執行增加金額2,578,047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112年01月01日至112年06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	1,112,899	207,306,744	208,419,643	收入
	0	207,133,930	207,133,930	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	76,088	0	76,088	罰款及賠償收入
規費收入	53,834	0	53,834	規費收入
財產收入	454,821	0	454,821	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	172,814	172,814	捐獻及贈與收入
其他收入	528,156	0	528,156	其他收入
歲出	206,951,930	7,552,175	214,504,105	支出
	0	1,112,899	1,112,899	繳付公庫數
人事費	162,035,945	0	162,035,945	人事支出
業務費	42,289,938	0	42,289,938	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	2,578,047	-2,578,047	0	
	0	22,792	22,792	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	8,994,531	8,994,531	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-205,839,031	199,754,569	-6,084,462	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206,951,930元+預付款2,000元+零用金180,000元。
2. 捐獻及贈與收入調整數：係國教署補助教保中心投影機、擴音機、棉被櫃等共172,814元。
3. 繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,112,899元。
4. 設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,578,047元，已列入資產科目，爰予調減。
5. 財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值22,792元。
6. 折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,994,531元。