

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 113 年 5 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.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	18

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05月31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 0	44,000	0	0 7,000	0	7,000
03				0423170000-0 矯正署及所屬	44,000 0	44,000	0	0 7,000	0	7,000
				0423170300-3 賠償收入	44,000 0	44,000	0	0 7,000	0	7,000
				0423170301-6 一般賠償收入	44,000 0	44,000	0	0 7,000	0	7,000
				0500000000-8 規費收入	18,000 0	18,000	0	0 48	0	48
				0523170000-5 矯正署及所屬	18,000 0	18,000	0	0 48	0	48
				0523170300-9 使用規費收入	18,000 0	18,000	0	0 48	0	48
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 48	0	48
				0523170306-5 場地設施使用費	18,000 0	18,000	0	0 0	0	0
				0700000000-9 財產收入	645,000 0	645,000	278,000	62,009 290,946	0	12,946

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05月31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	278,000	62,009	0	12,946
				0		290,946				
			01	0723170100-0 財產孳息	551,000	551,000	233,000	62,009	0	1,261
				0		234,261				
			02	0723170103-9 租金收入	551,000	551,000	233,000	62,009	0	1,261
				0		234,261				
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	94,000	94,000	45,000	0	0	11,685
				0		56,685				
				1200000000-8 其他收入	709,000	709,000	277,000	72,279	0	89,088
				0		366,088				
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	709,000	709,000	277,000	72,279	0	89,088
				0		366,088				
			01	1223170200-4 雜項收入	709,000	709,000	277,000	72,279	0	89,088
				0		366,088				
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,874
				0		1,874				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	709,000	709,000	277,000	72,279	0	87,214
				0		364,214				
				合計	1,416,000	1,416,000	555,000	134,288	0	109,082
				0		664,082				

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05月31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	應付數(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			備註 (預付款)		
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	347,538,000	0	347,538,000	192,721,000	26,662,517	21,773,554	
					0	0			170,947,446	379,320	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	333,379,000	0	333,379,000	191,031,000	26,100,731	21,029,652	
					0	0			170,001,348	379,320	
					0	0			0		
				10 人事費	271,387,000	0	271,387,000	152,372,000	18,998,384	17,295,779	
					0	0			135,076,221	0	
					0	0			0		
				20 業務費	61,890,000	0	61,890,000	38,625,000	7,102,347	3,731,873	
					0	0			34,893,127	379,320	
					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	1,690,000	561,786	743,902	
					0	0			946,098	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	14,159,000	0	14,159,000	1,690,000	561,786	743,902	
					0	0			946,098	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05月31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					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	766,321	0	766,321	766,321	0	0	
					0	0			766,321	0	
					0	0			0		
				10	766,321	0	766,321	766,321	0	0	
				人事費	0	0			766,321	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	9,562,543	0	9,562,543	9,562,543	1,621,683	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			9,562,543	0	
					0	0			0		
				10	9,562,543	0	9,562,543	9,562,543	1,621,683	0	
				人事費	0	0			9,562,543	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	3,003,638	0	3,003,638	3,003,638	8,998	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,003,638	0	
					0	0			0		
				10	3,003,638	0	3,003,638	3,003,638	8,998	0	
				人事費	0	0			3,003,638	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	379,738	0	379,738	379,738	62,979	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			379,738	0	
					0	0			0		
				10	379,738	0	379,738	379,738	62,979	0	
				人事費	0	0			379,738	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05月31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)	
				合計	361,250,240	0	361,250,240	206,433,240	28,356,177	21,773,554	
					0	0			184,659,686	379,320	
					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05月31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 7,656,708	0 0	0 0	0 0	363,642 7,656,708	0 0
			02		3423174100-5* 矯正業務	363,642 7,656,708	0 0	0 0	0 0	363,642 7,656,708	0 0
					30 設備及投資	363,642 7,656,708	0 0	0 0	0 0	363,642 7,656,708	0 0
					小 計	363,642 7,656,708	0 0	0 0	0 0	363,642 7,656,708	0 0
					合 計	363,642 7,656,708	0 0	0 0	0 0	363,642 7,656,708	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113年01月01日至113年05月31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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	135,076,221	3,003,638	9,562,543	379,738	766,321
1015 法定編制人員待遇	75,988,192	2,339,283	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,024,015	65,106	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,125,640	57,500	0	0	0
1030 獎金	33,858,822	541,749	0	0	0
1035 其他給與	1,628,924	0	0	0	766,321
1040 加班費	8,381,149	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	9,562,543	379,738	0
1050 退休離職儲金	6,954,940	0	0	0	0
1055 保險	5,114,539	0	0	0	0
20 業務費	34,893,127	0	0	0	0
2003 教育訓練費	95,172	0	0	0	0
2006 水電費	3,861,618	0	0	0	0
2009 通訊費	306,290	0	0	0	0
2018 資訊服務費	295,684	0	0	0	0
2021 其他業務租金	119,316	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	15,001	0	0	0	0
2027 保險費	110,448	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	324,761	0	0	0	0
2045 國內組織會費	31,200	0	0	0	0
2051 物品	2,150,748	0	0	0	0
2054 一般事務費	5,159,079	0	0	0	0
2057 給養費	21,515,715	0	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113年01月01日至113年05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	148,788,461				
1015 法定編制人員待遇	78,327,475				
1020 約聘僱人員待遇	2,089,121				
1025 技工及工友待遇	1,183,140				
1030 獎金	34,400,571				
1035 其他給與	2,395,245				
1040 加班費	8,381,149				
1045 退休退職給付	9,942,281				
1050 退休離職儲金	6,954,940				
1055 保險	5,114,539				
20 業務費	34,893,127				
2003 教育訓練費	95,172				
2006 水電費	3,861,618				
2009 通訊費	306,290				
2018 資訊服務費	295,684				
2021 其他業務租金	119,316				
2024 稅捐及規費	15,001				
2027 保險費	110,448				
2036 按日按件計資酬金	324,761				
2045 國內組織會費	31,200				
2051 物品	2,150,748				
2054 一般事務費	5,159,079				
2057 給養費	21,515,715				

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05月31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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2063 房屋建築養護費	403,049	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	23,767	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	310,710	0	0	0	0
2072 國內旅費	79,203	0	0	0	0
2081 運費	36,000	0	0	0	0
2093 特別費	55,366	0	0	0	0
30 設備及投資*	946,098	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	946,098	0	0	0	0
40 獎補助費	32,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	0	0
合計	170,947,446	3,003,638	9,562,543	379,738	766,321

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05月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2063 房屋建築養護費	403,049				
2066 車輛及辦公器具養護費	23,767				
2069 設施及機械設備養護費	310,710				
2072 國內旅費	79,203				
2081 運費	36,000				
2093 特別費	55,366				
30 設備及投資*	946,098				
3035 雜項設備費*	946,098				
40 獎補助費	32,000				
4085 獎勵及慰問	32,000				
合計	184,659,686				

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05月31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	664,082	0	0	0	0	0	0	0	664,082
本年度	664,082	0	0	0	0	0	0	0	664,082
0423170301 一般賠償收入	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
0523170303 資料使用費	48	0	0	0	0	0	0	0	48
0723170103 租金收入	234,261	0	0	0	0	0	0	0	234,261
0723170500 廢舊物資售價	56,685	0	0	0	0	0	0	0	56,685
1223170201 收回以前年度歲出	1,874	0	0	0	0	0	0	0	1,874
1223170210 其他雜項收入	364,214	0	0	0	0	0	0	0	364,214
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05月31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113年01月01日至113年05月31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	184,659,686	379,320	0	0	180,000	0	0	0	185,219,006	29,234,584
本年度	184,659,686	379,320	0	0	180,000	0	0	0	185,219,006	21,214,234
一、本年度經費	170,947,446	379,320	0	0	180,000	0	0	0	171,506,766	21,214,234
3423174100 矯正業務	170,947,446	379,320	0	0	180,000	0	0	0	171,506,766	21,214,234
二、統籌科目	13,712,240	0	0	0	0	0	0	0	13,712,240	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,003,638	0	0	0	0	0	0	0	3,003,638	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,562,543	0	0	0	0	0	0	0	9,562,543	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	379,738	0	0	0	0	0	0	0	379,738	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	766,321	0	0	0	0	0	0	0	766,321	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,162,713,618	2 負債	87,542,527
11 流動資產	87,138,205	21 流動負債	37,503,283
110103 專戶存款	86,578,885	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	37,139,641
110901 預付款	379,320	28 其他負債	50,039,244
14 固定資產	1,074,857,502	280301 存入保證金	6,008,642
140101 土地	56,878,854	280401 應付保管款	44,030,602
140201 土地改良物	21,671,720	3 淨資產	1,075,171,091
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,264,389	31 資產負債淨額	1,075,171,091
140401 房屋建築及設備	796,382,271	310101 資產負債淨額	1,075,171,091
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-350,874,349		
140501 機械及設備	38,869,787		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,886,522		
140601 交通及運輸設備	23,488,711		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,002,543		
140701 雜項設備	35,080,046		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,993,265		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	21,403,661		
16 無形資產	117,911		
160101 權利	27,996		
160102 電腦軟體	89,915		
18 其他資產	600,000		

平衡表

單位：新臺幣元

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	28,821,995	185,883,088
公庫撥入數	28,687,707	185,219,006
罰款及賠償收入	0	7,000
規費收入	0	48
財產收益	62,009	290,946
其他收入	72,279	366,088
支出	29,563,828	192,055,748
繳付公庫數	134,288	664,082
人事支出	20,692,044	148,788,461
業務支出	7,102,347	34,893,127
獎補助支出	0	32,000
財產損失	130,878	134,129
折舊、折耗及攤銷	1,504,271	7,543,949
收支餘絀	-741,833	-6,172,660

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05月31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	-533,633	14,407,331
房屋建築及設備	796,382,271	-346,848,824	0	0	-4,025,525	445,507,922
機械及設備	38,643,841	-30,009,660	524,107	298,161	-876,862	7,983,265
交通及運輸設備	36,262,402	-29,059,275	0	12,773,691	12,056,732	6,486,168
雜項設備	34,868,770	-24,106,764	539,738	328,462	-886,501	10,086,781
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	31,886	0	0	3,890	0	27,996
小計	1,496,843,264	-436,755,279	1,063,845	13,404,204	5,734,211	1,053,481,837
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	10,400,367	0	0	21,403,661
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	98,000	0	0	8,085	0	89,915
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	10,400,367	8,085	0	21,493,576
合計	1,507,944,558	-436,755,279	11,464,212	13,412,289	5,734,211	1,074,975,413

備註：

- 1.本年度成本變動增加數11,464,212元＝預算採購增加金額946,098元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額10,518,114元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額946,098元＝本年度預算執行金額946,098元。
- 3.預算採購增加金額946,098元，與設備及投資預算執行增加金額946,098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05月31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	664,082	185,219,006	185,883,088	收入
	0	185,219,006	185,219,006	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	7,000	0	7,000	罰款及賠償收入
規費收入	48	0	48	規費收入
財產收入	290,946	0	290,946	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	366,088	0	366,088	其他收入
歲出	184,659,686	7,396,062	192,055,748	支出
	0	664,082	664,082	繳付公庫數
人事費	148,788,461	0	148,788,461	人事支出
業務費	34,893,127	0	34,893,127	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	946,098	-946,098	0	
	0	134,129	134,129	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	7,543,949	7,543,949	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-183,995,604	177,822,944	-6,172,660	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數184,659,686元+預付款379,320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664,082元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數946,098元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值134,129元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數7,543,949元。