

矯正署嘉義監獄

會計月報

中華民國 113 年 6 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	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				84	01	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	4 52	0	52		
						0523170000-5 矯正署及所屬	18,000 0	18,000	0	4 52	0	52		
						0523170300-9 使用規費收入	18,000 0	18,000	0	4 52	0	52		
						0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	4 52	0	52		
						0523170306-5 場地設施使用費	18,000 0	18,000	0	0 0	0	0		
						04		0700000000-9 財產收入	645,000 0	645,000	338,000	50,815 341,761	0	3,761

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	645,000	645,000	338,000	50,815	0	3,761			
				0			341,761						
				01		0723170100-0 財產孳息	551,000	551,000	273,000	40,055	0	1,316	
						0			274,316				
				02		0723170103-9 租金收入	551,000	551,000	273,000	40,055	0	1,316	
						0			274,316				
				02		0723170500-9 廢舊物資售價	94,000	94,000	65,000	10,760	0	2,445	
						0			67,445				
						1200000000-8 其他收入	709,000	709,000	333,000	56,910	0	89,998	
						0			422,998				
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	709,000	709,000	333,000	56,910	0	89,998			
				0			422,998						
				01		1223170200-4 雜項收入	709,000	709,000	333,000	56,910	0	89,998	
						0			422,998				
				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	333,000	56,910	0	88,124	
						0			421,124				
				合計				1,416,000	1,416,000	671,000	107,729	0	100,811
								0			771,811		

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)
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	352,634,000	0	352,634,000	223,426,000	26,577,357	25,901,197
					0	0			197,524,803	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	338,475,000	0	338,475,000	221,336,000	26,405,058	24,929,594
					0	0			196,406,406	0
					0	0			0	
				10 人事費	271,387,000	0	271,387,000	173,908,000	18,409,041	20,422,738
					0	0			153,485,262	0
					0	0			0	
				20 業務費	66,986,000	0	66,986,000	47,360,000	7,964,017	4,502,856
					0	0			42,857,144	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	68,000	32,000	4,000
					0	0			64,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	14,159,000	0	14,159,000	2,090,000	172,299	971,603
					0	0			1,118,397	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	14,159,000	0	14,159,000	2,090,000	172,299	971,603
					0	0			1,118,397	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)
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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	811,961	0	811,961	811,961	45,640	0	
					0	0			811,961	0	
					0	0			0		
				10	811,961	0	811,961	811,961	45,640	0	
				人事費	0	0			811,961	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,172,540	0	11,172,540	11,172,540	1,609,997	0	
					0	0			11,172,540	0	
					0	0			0		
				10	11,172,540	0	11,172,540	11,172,540	1,609,997	0	
				人事費	0	0			11,172,540	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,003,638	0	3,003,638	3,003,638	0	0	
					0	0			3,003,638	0	
					0	0			0		
				10	3,003,638	0	3,003,638	3,003,638	0	0	
				人事費	0	0			3,003,638	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	441,099	0	441,099	441,099	61,361	0	
					0	0			441,099	0	
					0	0			0		
				10	441,099	0	441,099	441,099	61,361	0	
				人事費	0	0			441,099	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)
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	368,063,238	0	368,063,238	238,855,238	28,294,355	25,901,197	
					0	0			212,954,041	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113年01月01日至113年06月30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	0 929,660	0 929,660	0 0	363,642 6,727,048
			02		3423174100-5* 矯正業務	363,642 7,656,708	0 0	0 929,660	0 929,660	0 0	363,642 6,727,048
					30 設備及投資	363,642 7,656,708	0 0	0 929,660	0 929,660	0 0	363,642 6,727,048
					小 計	363,642 7,656,708	0 0	0 929,660	0 929,660	0 0	363,642 6,727,048
					合 計	363,642 7,656,708	0 0	0 929,660	0 929,660	0 0	363,642 6,727,048

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	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	153,485,262	3,003,638	11,172,540	441,099	811,961
1015 法定編制人員待遇	88,923,346	2,339,283	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,457,365	65,106	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,322,830	57,500	0	0	0
1030 獎金	33,858,822	541,749	0	0	0
1035 其他給與	1,848,028	0	0	0	811,961
1040 加班費	10,418,737	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	11,172,540	441,099	0
1050 退休離職儲金	8,300,329	0	0	0	0
1055 保險	6,355,805	0	0	0	0
20 業務費	42,857,144	0	0	0	0
2003 教育訓練費	103,692	0	0	0	0
2006 水電費	4,794,699	0	0	0	0
2009 通訊費	370,684	0	0	0	0
2018 資訊服務費	345,605	0	0	0	0
2021 其他業務租金	145,808	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	15,781	0	0	0	0
2027 保險費	122,761	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	419,594	0	0	0	0
2045 國內組織會費	31,200	0	0	0	0
2051 物品	2,351,812	0	0	0	0
2054 一般事務費	6,536,956	0	0	0	0
2057 給養費	26,537,999	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				
	合計				
10 人事費	168,914,500				
1015 法定編制人員待遇	91,262,629				
1020 約聘僱人員待遇	2,522,471				
1025 技工及工友待遇	1,380,330				
1030 獎金	34,400,571				
1035 其他給與	2,659,989				
1040 加班費	10,418,737				
1045 退休退職給付	11,613,639				
1050 退休離職儲金	8,300,329				
1055 保險	6,355,805				
20 業務費	42,857,144				
2003 教育訓練費	103,692				
2006 水電費	4,794,699				
2009 通訊費	370,684				
2018 資訊服務費	345,605				
2021 其他業務租金	145,808				
2024 稅捐及規費	15,781				
2027 保險費	122,761				
2036 按日按件計資酬金	419,594				
2045 國內組織會費	31,200				
2051 物品	2,351,812				
2054 一般事務費	6,536,956				
2057 給養費	26,537,999				

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	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	429,199	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	417,130	0	0	0	0
2072 國內旅費	102,298	0	0	0	0
2081 運費	36,000	0	0	0	0
2093 特別費	72,159	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,118,397	0	0	0	0
3020 機械設備費*	55,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,063,397	0	0	0	0
40 獎補助費	64,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	64,000	0	0	0	0
合計	197,524,803	3,003,638	11,172,540	441,099	811,961

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				
	合計				
2063 房屋建築養護費	429,199				
2066 車輛及辦公器具養護費	23,767				
2069 設施及機械設備養護費	417,130				
2072 國內旅費	102,298				
2081 運費	36,000				
2093 特別費	72,159				
30 設備及投資*	1,118,397				
3020 機械設備費*	55,000				
3035 雜項設備費*	1,063,397				
40 獎補助費	64,000				
4085 獎勵及慰問	64,000				
合計	212,954,041				

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	771,811	0	0	0	0	0	0	0	771,811
本年度	771,811	0	0	0	0	0	0	0	771,811
0423170301 一般賠償收入	7,000	0	0	0	0	0	0	0	7,000
0523170303 資料使用費	52	0	0	0	0	0	0	0	52
0723170103 租金收入	274,316	0	0	0	0	0	0	0	274,316
0723170500 廢舊物資售價	67,445	0	0	0	0	0	0	0	67,445
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	421,124	0	0	0	0	0	0	0	421,124
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)			
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	213,883,701	0	0	0	180,000	0	0	0	214,063,701	32,811,887
本年度	212,954,041	0	0	0	180,000	0	0	0	213,134,041	25,721,197
一、本年度經費	197,524,803	0	0	0	180,000	0	0	0	197,704,803	25,721,197
3423174100 矯正業務	197,524,803	0	0	0	180,000	0	0	0	197,704,803	25,721,197
二、統籌科目	15,429,238	0	0	0	0	0	0	0	15,429,238	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	11,172,540	0	0	0	0	0	0	0	11,172,540	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	441,099	0	0	0	0	0	0	0	441,099	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	811,961	0	0	0	0	0	0	0	811,961	0
以前年度	929,660	0	0	0	0	0	0	0	929,660	7,090,690
一、以前年度應付(保留)數	929,660	0	0	0	0	0	0	0	929,660	7,090,690
112年度 3423174100 矯正業務	929,660	0	0	0	0	0	0	0	929,660	7,090,690
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	1,169,744,056	2 負債	92,907,456
11 流動資產	91,829,077	21 流動負債	39,632,576
110103 專戶存款	91,649,077	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	39,268,934
14 固定資產	1,076,904,726	28 其他負債	53,274,880
140101 土地	59,331,384	280301 存入保證金	9,424,402
140201 土地改良物	21,671,720	280401 應付保管款	43,850,478
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,371,115	3 淨資產	1,076,836,600
140401 房屋建築及設備	796,382,271	31 資產負債淨額	1,076,836,600
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-351,679,454	310101 資產負債淨額	1,076,836,600
140501 機械及設備	38,892,173		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,996,893		
140601 交通及運輸設備	23,488,711		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-17,119,389		
140701 雜項設備	35,109,166		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,240,689		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	22,333,321		
16 無形資產	115,516		
160101 權利	27,218		
160102 電腦軟體	88,298		
18 其他資產	894,737		
180101 暫付款	894,737		

平衡表

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	1,169,744,056	合 計	1,169,744,056

第15頁

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	28,952,424	214,835,512
公庫撥入數	28,844,695	214,063,701
罰款及賠償收入	0	7,000
規費收入	4	52
財產收益	50,815	341,761
其他收入	56,910	422,998
支出	29,739,445	221,795,193
繳付公庫數	107,729	771,811
人事支出	20,126,039	168,914,500
業務支出	7,964,017	42,857,144
獎補助支出	32,000	64,000
財產損失	1,215	135,344
折舊、折耗及攤銷	1,508,445	9,052,394
收支餘絀	-787,021	-6,959,681

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	2,452,530	0	0	59,331,384
土地改良物	21,671,720	-6,730,756	0	0	-640,359	14,300,605
房屋建築及設備	796,382,271	-346,848,824	0	0	-4,830,630	444,702,817
機械及設備	38,643,841	-30,009,660	667,286	418,954	-987,233	7,895,280
交通及運輸設備	36,262,402	-29,059,275	0	12,773,691	11,939,886	6,369,322
雜項設備	34,868,770	-24,106,764	568,858	328,462	-1,133,925	9,868,477
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	31,886	0	0	4,668	0	27,218
小計	1,496,843,264	-436,755,279	3,688,674	13,525,775	4,347,739	1,054,598,623
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	11,330,027	0	0	22,333,321
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	98,000	0	0	9,702	0	88,298
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	11,330,027	9,702	0	22,421,619
合計	1,507,944,558	-436,755,279	15,018,701	13,535,477	4,347,739	1,077,020,242
備註： 1.本年度成本變動增加數15,018,701元＝預算採購增加金額2,048,057元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額12,970,644元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,048,057元＝本年度預算執行金額1,118,397元+以前年度保留預算執行金額929,660元。						

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	771,811	214,063,701	214,835,512	收入
	0	214,063,701	214,063,701	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	52	0	52	規費收入
財產收入	341,761	0	341,761	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	422,998	0	422,998	其他收入
歲出	212,954,041	8,841,152	221,795,193	支出
	0	771,811	771,811	繳付公庫數
人事費	168,914,500	0	168,914,500	人事支出
業務費	42,857,144	0	42,857,144	業務支出
獎補助費	64,000	0	64,000	獎補助支出
設備及投資	1,118,397	-1,118,397	0	
	0	135,344	135,344	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	9,052,394	9,052,394	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-212,182,230	205,222,549	-6,959,681	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數213,883,701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771,811元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,118,397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135,344元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數9,052,394元。