

矯正署嘉義監獄

# 會計月報

中華民國 114 年 6 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				0400000000-2 罰款及賠償收入	60,000 0	60,000	0 1,040	0 0	1,040	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	60,000 0	60,000	0 1,040	0 0	1,040	
		02		0423170300-3 賠償收入	60,000 0	60,000	0 1,040	0 0	1,040	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	60,000 0	60,000	0 1,040	0 0	1,040	
03				0500000000-8 規費收入	62,000 0	62,000	0 97,000	5,000 0	97,000	
	83			0523170000-5 矯正署及所屬	62,000 0	62,000	0 97,000	5,000 0	97,000	
		01		0523170300-9 使用規費收入	62,000 0	62,000	0 97,000	5,000 0	97,000	
			02	0523170306-5 場地設施使用費	62,000 0	62,000	0 97,000	5,000 0	97,000	
04				0700000000-9 財產收入	1,433,000 0	1,433,000	345,000 2,196,348	59,229 0	1,851,348	
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	1,433,000 0	1,433,000	345,000 2,196,348	59,229 0	1,851,348	

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	111	01	01	0723170100-0	1,318,000	1,318,000	275,000	59,229	0	1,879,863
				財產孳息	0			2,154,863		
				0723170103-9	1,318,000	1,318,000	275,000	59,229	0	1,879,863
				租金收入	0			2,154,863		
				0723170500-9	115,000	115,000	70,000	0	0	-28,515
				廢舊物資售價	0			41,485		
				1200000000-8	666,000	666,000	361,000	60,594	0	78,394
				其他收入	0			439,394		
				1223170000-5	666,000	666,000	361,000	60,594	0	78,394
				矯正署及所屬	0			439,394		
01	01	1223170200-4	666,000	666,000	361,000	60,594	0	78,394		
		雜項收入	0			439,394				
		01	1223170201-7	0	0	0	0	0	2,637	
			收回以前年度歲出	0			2,637			
		02	1223170210-8	666,000	666,000	361,000	60,594	0	75,757	
			其他雜項收入	0			436,757			
			合計	2,221,000	2,221,000	706,000	124,823	0	2,027,782	
				0			2,733,782			

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	353,021,000	0	353,021,000	225,860,000	27,174,169	24,864,975
					0	0			200,995,025	52,236
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	339,886,000	0	339,886,000	224,710,000	26,847,975	24,734,889
					0	0			199,975,111	52,236
					0	0			0	
				10 人事費	267,466,000	0	267,466,000	170,593,000	18,312,963	14,720,509
					0	0			155,872,491	52,236
					0	0			0	
				20 業務費	72,318,000	0	72,318,000	54,049,000	8,535,012	10,014,380
					0	0			44,034,620	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	68,000	0	0
					0	0			68,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	13,135,000	0	13,135,000	1,150,000	326,194	130,086
					0	0			1,019,914	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	13,135,000	0	13,135,000	1,150,000	326,194	130,086
					0	0			1,019,914	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	735,080	0	735,080	147,280	0		
					0	0		735,080	0		
					0	0		0			
			10	人事費	735,080	0	735,080	735,080	147,280	0	
					0	0		735,080	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,108,570	0	11,108,570	11,108,570	1,583,997	0	
					0	0		11,108,570	0		
					0	0		0			
			10	人事費	11,108,570	0	11,108,570	11,108,570	1,583,997	0	
					0	0		11,108,570	0		
					0	0		0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,415,908	0	3,415,908	3,415,908	684,283	0	
					0	0		3,415,908	0		
					0	0		0			
			10	人事費	3,415,908	0	3,415,908	3,415,908	684,283	0	
					0	0		3,415,908	0		
					0	0		0			
				合計	368,280,558	0	368,280,558	241,119,558	29,589,729	24,864,975	
					0	0		216,254,583	52,236		
					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)		
	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	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	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		
					合計	0	0	0	0	0		
					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	應付數	
					保留數	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	0	363,642	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	5,548,526	0	4,448,734	4,448,734	0	1,099,792	0
					30 設備及投資	363,642	0	0	0	0	363,642	0
					小計	5,548,526	0	4,448,734	4,448,734	0	1,099,792	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	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	10,863,000	0	0	0	0	10,863,000	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
					小計	10,863,000	0	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	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					363,642	0	0	0	0	363,642	0
					16,411,526	0	4,448,734	4,448,734	0	11,962,792	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114年01月01日至114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
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
10 人事費	155,872,491	3,415,908	11,108,570	735,080	171,132,049	
1015 法定編制人員待遇	87,939,278	2,533,935	0	0	90,473,213	
1020 約聘僱人員待遇	3,578,282	108,674	0	0	3,686,956	
1025 技工及工友待遇	1,380,330	39,480	0	0	1,419,810	
1030 獎金	35,585,032	430,974	0	0	36,016,006	
1035 其他給與	1,957,019	0	0	735,080	2,692,099	
1040 加班費	11,346,187	0	0	0	11,346,187	
1045 退休退職給付	0	0	11,108,570	0	11,108,570	
1050 退休離職儲金	7,827,264	237,039	0	0	8,064,303	
1055 保險	6,259,099	65,806	0	0	6,324,905	
20 業務費	44,034,620	0	0	0	44,034,620	
2003 教育訓練費	88,850	0	0	0	88,850	
2006 水電費	3,652,636	0	0	0	3,652,636	
2009 通訊費	364,980	0	0	0	364,980	
2018 資訊服務費	18,400	0	0	0	18,400	
2021 其他業務租金	133,621	0	0	0	133,621	
2024 稅捐及規費	15,190	0	0	0	15,190	
2027 保險費	97,345	0	0	0	97,345	
2033 約用人員酬金	1,033,550	0	0	0	1,033,550	
2036 按日按件計資酬金	349,327	0	0	0	349,327	
2045 國內組織會費	27,900	0	0	0	27,900	
2051 物品	1,305,919	0	0	0	1,305,919	
2054 一般事務費	5,837,473	0	0	0	5,837,473	

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
	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	公教人員婚喪生育及子女教育補助		
2057 給養費	30,017,887	0	0	0	0	30,017,887
2063 房屋建築養護費	358,248	0	0	0	0	358,248
2066 車輛及辦公器具養護費	38,135	0	0	0	0	38,135
2069 設施及機械設備養護費	489,831	0	0	0	0	489,831
2072 國內旅費	131,828	0	0	0	0	131,828
2081 運費	47,000	0	0	0	0	47,000
2093 特別費	26,500	0	0	0	0	26,500
30 設備及投資*	1,019,914	0	0	0	0	1,019,914
3035 雜項設備費*	1,019,914	0	0	0	0	1,019,914
40 獎補助費	68,000	0	0	0	0	68,000
4085 獎勵及慰問	68,000	0	0	0	0	68,000
合計	200,995,025	3,415,908	11,108,570	735,080		216,254,583

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	2,733,782	0	0	0	0	0	0	0	2,733,782
本年度	2,733,782	0	0	0	0	0	0	0	2,733,782
0423170301 一般賠償收入	1,040	0	0	0	0	0	0	0	1,040
0523170306 場地設施使用費	97,000	0	0	0	0	0	0	0	97,000
0723170103 租金收入	2,154,863	0	0	0	0	0	0	0	2,154,863
0723170500 廢舊物資售價	41,485	0	0	0	0	0	0	0	41,485
1223170201 收回以前年度歲出	2,637	0	0	0	0	0	0	0	2,637
1223170210 其他雜項收入	436,757	0	0	0	0	0	0	0	436,757
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114年01月01日至114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	
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114年01月01日至114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	220,703,317	52,236	0	0	180,000	0	0	0	220,935,553	36,959,173
本年度	216,254,583	52,236	0	0	180,000	0	0	0	216,486,819	24,632,739
一、本年度經費	200,995,025	52,236	0	0	180,000	0	0	0	201,227,261	24,632,739
3423174100 矯正業務	200,995,025	52,236	0	0	180,000	0	0	0	201,227,261	24,632,739
二、統籌科目	15,259,558	0	0	0	0	0	0	0	15,259,558	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,415,908	0	0	0	0	0	0	0	3,415,908	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,108,570	0	0	0	0	0	0	0	11,108,570	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	735,080	0	0	0	0	0	0	0	735,080	0
以前年度	4,448,734	0	0	0	0	0	0	0	4,448,734	12,326,434
一、以前年度應付(保留)數	4,448,734	0	0	0	0	0	0	0	4,448,734	12,326,434
112年度 3423174100 矯正業務	4,448,734	0	0	0	0	0	0	0	4,448,734	1,463,434
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	1,167,352,918	2 負債	95,190,176
11 流動資產	94,479,042	21 流動負債	38,962,492
110103 專戶存款	94,210,583	210301 應付帳款	363,642
110104 零用金	180,000	210302 應付代收款	38,598,850
110303 應收帳款	36,223	28 其他負債	56,227,684
110901 預付款	52,236	280301 存入保證金	12,310,032
14 固定資產	1,072,171,149	280401 應付保管款	43,917,652
140101 土地	59,331,384	3 淨資產	1,072,162,742
140201 土地改良物	21,671,720	31 資產負債淨額	1,072,162,742
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,651,833	310101 資產負債淨額	1,072,162,742
140401 房屋建築及設備	796,382,271		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-361,340,714		
140501 機械及設備	40,514,335		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,784,794		
140601 交通及運輸設備	23,715,252		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,462,319		
140701 雜項設備	35,672,689		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,313,495		
141001 收藏品及傳承資產	512,103,520		
141101 購建中固定資產	31,333,133		
16 無形資產	86,776		
160101 權利	17,882		
160102 電腦軟體	68,894		

矯正署嘉義監獄

平衡表

中華民國114年06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
18 其他資產	615,951		
180101 暫付款	615,951		
合計	1,167,352,918	合計	1,167,352,918

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,215,522	223,669,335
公庫撥入數	34,090,699	220,935,553
罰款及賠償收入	0	1,040
規費收入	5,000	97,000
財產收益	59,229	2,196,348
其他收入	60,594	439,394
支出	30,885,549	226,977,456
繳付公庫數	124,823	2,733,782
人事支出	20,728,523	171,132,049
業務支出	8,535,012	44,034,620
獎補助支出	0	68,000
財產損失	2,564	12,901
折舊、折耗及攤銷	1,494,627	8,996,104
收支餘絀	3,329,973	-3,308,121

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	59,331,384	0	0	0	0	59,331,384
土地改良物	21,671,720	-8,011,474	0	0	-640,359	13,019,887
房屋建築及設備	796,382,271	-356,510,084	0	0	-4,830,630	435,041,557
機械及設備	40,574,386	-32,021,988	511,877	571,928	-762,806	7,729,541
交通及運輸設備	23,748,511	-17,815,542	37,200	70,459	-646,777	5,252,933
雜項設備	35,846,299	-26,486,266	470,837	644,447	-827,229	8,359,194
收藏品及傳承資產	512,103,520	0	0	0	0	512,103,520
權利	22,550	0	0	4,668	0	17,882
小計	1,489,680,641	-440,845,354	1,019,914	1,291,502	-7,707,801	1,040,855,898
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	4,448,734	0	0	31,333,133
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	78,596	0	0	9,702	0	68,894
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	4,448,734	9,702	0	31,402,027
合計	1,516,643,636	-440,845,354	5,468,648	1,301,204	-7,707,801	1,072,257,925

備註：

- 1.本年度成本變動增加數5,468,648元＝預算採購增加金額1,019,914元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,448,734元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額5,468,648元＝本年度預算執行金額1,019,914元＋以前年度保留預算執行金額4,448,734元
- 3.預算採購增加金額5,468,648元，與設備及投資預算執行增加金額5,468,648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	2,733,782	220,935,553	223,669,335	收入
	0	220,935,553	220,935,553	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,040	0	1,040	罰款及賠償收入
規費收入	97,000	0	97,000	規費收入
財產收入	2,196,348	0	2,196,348	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	439,394	0	439,394	其他收入
歲出	216,254,583	10,722,873	226,977,456	支出
	0	2,733,782	2,733,782	繳付公庫數
人事費	171,132,049	0	171,132,049	人事支出
業務費	44,034,620	0	44,034,620	業務支出
獎補助費	68,000	0	68,000	獎補助支出
設備及投資	1,019,914	-1,019,914	0	
	0	12,901	12,901	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	8,996,104	8,996,104	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-213,520,801	210,212,680	-3,308,121	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數220,703,317元+預付款52236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2,733,782元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值12,901元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,019,914元，已列入資產科目，爰予調減+本年度設備及投資保留數0元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,996,104元。