

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 113 年 2 月份

主辦會計人員 黃俊士

機關長官 曾至勳

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.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

矯正署嘉義看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	8,000 0	8,000	0 0	0 0	0 0	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	8,000 0	8,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	8,000 0	8,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	8,000 0	8,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	162 166	0	166
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	162 166	0	166
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	162 166	0	166
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	162 166	0	166
04				0700000000-9 財產收入	589,000 0	589,000	280,000	280,915 295,515	0	15,515
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	589,000 0	589,000	280,000	280,915 295,515	0	15,515

矯正署嘉義看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	112	01		0723170100-0	549,000	549,000	280,000	280,915	0	15,515
				財產孳息	0			295,515		
		02		0723170103-9	549,000	549,000	280,000	280,915	0	15,515
				租金收入	0			295,515		
		02		0723170500-9	40,000	40,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
		01		1200000000-8	384,000	384,000	64,000	31,080	0	-4,348
				其他收入	0			59,652		
		02		1223170000-5	384,000	384,000	64,000	31,080	0	-4,348
				矯正署及所屬	0			59,652		
01		1223170200-4	384,000	384,000	64,000	31,080	0	-4,348		
		雜項收入	0			59,652				
02		1223170210-8	384,000	384,000	64,000	31,080	0	-4,348		
		其他雜項收入	0			59,652				
			合計	981,000	981,000	344,000	312,157	0	11,333	
				0			355,333			

矯正署嘉義看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	138,198,000	0	138,198,000	39,296,000	9,431,008	7,590,759
					0	0			31,705,241	6,160,358
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	135,504,000	0	135,504,000	39,296,000	9,431,008	7,590,759
					0	0			31,705,241	6,160,358
					0	0			0	
				10 人事費	111,512,000	0	111,512,000	34,379,000	7,701,908	6,150,691
					0	0			28,228,309	6,107,599
					0	0			0	
				20 業務費	23,926,000	0	23,926,000	4,895,000	1,729,100	1,440,068
					0	0			3,454,932	52,759
					0	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	0	0
					0	0			22,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,694,000	0	2,694,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,694,000	0	2,694,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

矯正署嘉義看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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					
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,890,013	0	1,890,013	615,903	0		
					0	0		1,890,013	0		
					0	0		0			
				10 人事費	1,890,013	0	1,890,013	1,890,013	615,903	0	
					0	0		1,890,013	0		
					0	0		0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	706,435	0	706,435	706,435	284,529	0	
					0	0		706,435	0		
					0	0		0			
				10 人事費	706,435	0	706,435	706,435	284,529	0	
					0	0		706,435	0		
					0	0		0			
				合計	140,794,448	0	140,794,448	41,892,448	10,331,440	7,590,759	
					0	0			34,301,689	6,160,358	
					0	0			0		

矯正署嘉義看守所
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02月29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			
10 人事費	28,228,309	706,435	1,890,013		30,824,757	
1015 法定編制人員待遇	16,251,827	614,996	0		16,866,823	
1020 約聘僱人員待遇	371,485	15,181	0		386,666	
1025 技工及工友待遇	229,020	12,120	0		241,140	
1030 獎金	8,837,477	7,070	0		8,844,547	
1035 其他給與	94,339	0	0		94,339	
1040 加班費	1,034,998	0	0		1,034,998	
1045 退休退職給付	0	0	1,890,013		1,890,013	
1050 退休離職儲金	1,101,583	44,690	0		1,146,273	
1055 保險	307,580	12,378	0		319,958	
20 業務費	3,454,932	0	0		3,454,932	
2003 教育訓練費	3,168	0	0		3,168	
2006 水電費	449,295	0	0		449,295	
2009 通訊費	71,093	0	0		71,093	
2021 其他業務租金	25,084	0	0		25,084	
2036 按日按件計資酬金	34,300	0	0		34,300	
2051 物品	73,547	0	0		73,547	
2054 一般事務費	119,816	0	0		119,816	
2057 給養費	2,550,769	0	0		2,550,769	
2063 房屋建築養護費	73,000	0	0		73,000	
2069 設施及機械設備養護費	44,900	0	0		44,900	
2072 國內旅費	2,160	0	0		2,160	
2093 特別費	7,800	0	0		7,800	

矯正署嘉義看守所
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02月29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	合計	
40 獎補助費	22,000	0	0	22,000	
4085 獎勵及慰問	22,000	0	0	22,000	
合計	31,705,241	706,435	1,890,013	34,301,689	

矯正署嘉義看守所
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02月29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	355,333	0	0	0	0	0	0	0	355,333
本年度	355,333	0	0	0	0	0	0	0	355,333
0523170303 資料使用費	166	0	0	0	0	0	0	0	166
0723170103 租金收入	295,515	0	0	0	0	0	0	0	295,515
1223170210 其他雜項收入	59,652	0	0	0	0	0	0	0	59,652
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
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

矯正署嘉義看守所
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02月29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)			
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	

矯正署嘉義看守所
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02月29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	34,301,689	6,160,358	0	0	150,000	0	0	0	40,612,047	1,280,401
本年度	34,301,689	6,160,358	0	0	150,000	0	0	0	40,612,047	1,280,401
一、本年度經費	31,705,241	6,160,358	0	0	150,000	0	0	0	38,015,599	1,280,401
3423174100 矯正業務	31,705,241	6,160,358	0	0	150,000	0	0	0	38,015,599	1,280,401
二、統籌科目	2,596,448	0	0	0	0	0	0	0	2,596,448	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	706,435	0	0	0	0	0	0	0	706,435	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,890,013	0	0	0	0	0	0	0	1,890,013	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

矯正署嘉義看守所

平衡表

中華民國113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	222,003,160	2 負債	14,524,096
11 流動資產	20,634,454	21 流動負債	6,018,314
110103 專戶存款	14,324,096	210302 應付代收款	6,018,314
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,505,782
110901 預付款	6,160,358	280301 存入保證金	3,324,420
14 固定資產	201,168,706	280401 應付保管款	5,181,362
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	207,479,064
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	207,479,064
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,362,702	310101 資產負債淨額	207,479,064
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-147,804,250		
140501 機械及設備	73,926,286		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-50,434,407		
140601 交通及運輸設備	22,836,791		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,199,542		
140701 雜項設備	29,164,782		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,749,135		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	222,003,160	合 計	222,003,160

附註：保證品(應付保證品) 2,000,000元

矯正署嘉義看守所

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,502,932	40,985,370
公庫撥入數	10,190,775	40,612,047
規費收入	162	166
財產收益	280,915	295,515
捐獻及贈與收入	0	17,990
其他收入	31,080	59,652
支出	12,220,561	37,810,643
繳付公庫數	312,157	355,333
人事支出	8,602,340	30,824,757
業務支出	1,729,100	3,454,932
獎補助支出	0	22,000
折舊、折耗及攤銷	1,576,964	3,153,621
收支餘絀	-1,717,629	3,174,727

矯正署嘉義看守所

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02月29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	16,684,575	0	0	0	0	16,684,575
土地改良物	13,778,916	-13,331,139	0	0	-31,563	416,214
房屋建築及設備	266,055,089	-147,010,893	0	0	-793,357	118,250,839
機械及設備	73,908,296	-48,757,205	17,990	0	-1,677,202	23,491,879
交通及運輸設備	22,836,791	-11,794,500	0	0	-405,042	10,637,249
雜項設備	29,164,782	-23,502,678	0	0	-246,457	5,415,647
收藏品及傳承資產	26,272,303	0	0	0	0	26,272,303
權利	0	0	0	0	0	0
小計	448,700,752	-244,396,415	17,990	0	-3,153,621	201,168,706
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
合計	448,700,752	-244,396,415	17,990	0	-3,153,621	201,168,706

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數17,990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17,990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，二者相符。

矯正署嘉義看守所
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02月29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	355,333	40,630,037	40,985,370	收入
	0	40,612,047	40,612,047	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	166	0	166	規費收入
財產收入	295,515	0	295,515	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	17,990	17,990	捐獻及贈與收入
其他收入	59,652	0	59,652	其他收入
歲出	34,301,689	3,508,954	37,810,643	支出
	0	355,333	355,333	繳付公庫數
人事費	30,824,757	0	30,824,757	人事支出
業務費	3,454,932	0	3,454,932	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	3,153,621	3,153,621	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-33,946,356	37,121,083	3,174,727	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數34,301,689元+零用金150,000元+預付款6,160,358元。
- 2.捐獻及贈與收入係113年度資訊安全及資訊設備維護人力駐點案廠商提供複合式影印機17,990元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數355,333元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,153,621元。