

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	6
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.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

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03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				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	90 256	0	256
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	90 256	0	256
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	90 256	0	256
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	90 256	0	256
04				0700000000-9 財產收入	589,000 0	589,000	280,000	274 295,789	0	15,789
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	589,000 0	589,000	280,000	274 295,789	0	15,789

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03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	112	01	02	0723170100-0	549,000	549,000	280,000	274	0	15,789
				財產孳息	0			295,789		
				0723170103-9	549,000	549,000	280,000	274	0	15,789
				租金收入	0			295,789		
				0723170500-9	40,000	40,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	384,000	384,000	96,000	57,538	0	21,190
				其他收入	0			117,190		
				1223170000-5	384,000	384,000	96,000	57,538	0	21,190
				矯正署及所屬	0			117,190		
				1223170200-4	384,000	384,000	96,000	57,538	0	21,190
				雜項收入	0			117,190		
1223170210-8	384,000	384,000	96,000	57,538	0	21,190				
其他雜項收入	0			117,190						
合計	981,000	981,000	376,000	57,902	0	37,235				
				0			413,235			

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03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		
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	139,831,000	0	139,831,000	50,629,000	16,490,461	2,433,298
					0	0			48,195,702	122,820
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	137,137,000	0	137,137,000	50,629,000	16,490,461	2,433,298
					0	0			48,195,702	122,820
					0	0			0	
				10 人事費	111,512,000	0	111,512,000	42,871,000	14,098,035	544,656
					0	0			42,326,344	122,820
					0	0			0	
				20 業務費	25,559,000	0	25,559,000	7,736,000	2,392,426	1,888,642
					0	0			5,847,358	0
					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	
				30 設備及投資	2,694,000	0	2,694,000	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03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)
				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									
第一預備金	預算調整數	應付數(3)	備註 (預付款)							
02			8903304500-4	99,700	0	99,700	99,700	99,700	0	
			公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	99,700	0		
			10	99,700	0	99,700	99,700	0		
			人事費	0	0	0	99,700	0		
05			7606205300-6	2,516,909	0	2,516,909	2,516,909	626,896	0	
			公務人員退休撫卹給付	0	0	0	2,516,909	0		
			10	2,516,909	0	2,516,909	626,896	0		
			人事費	0	0	0	2,516,909	0		
27			3477013400-0	1,183,196	0	1,183,196	1,183,196	476,761	0	
			調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	1,183,196	0		
			10	1,183,196	0	1,183,196	476,761	0		
			人事費	0	0	0	1,183,196	0		
27			7677017600-7	24,615	0	24,615	24,615	24,615	0	
			調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	24,615	0		
			10	24,615	0	24,615	24,615	0		
			人事費	0	0	0	24,615	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03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		
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)	
				合計	143,655,420	0	143,655,420	17,718,433	2,433,298	
					0	0		52,020,122	122,820	
					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03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	42,326,344	1,183,196	2,516,909	24,615	99,700
1015 法定編制人員待遇	21,866,252	828,144	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	533,610	21,806	0	0	0
1025 技工及工友待遇	305,360	18,720	0	0	0
1030 獎金	14,660,675	229,105	0	0	0
1035 其他給與	289,288	0	0	0	99,700
1040 加班費	1,862,821	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	2,516,909	24,615	0
1050 退休離職儲金	1,682,771	66,895	0	0	0
1055 保險	1,125,567	18,526	0	0	0
20 業務費	5,847,358	0	0	0	0
2003 教育訓練費	17,162	0	0	0	0
2006 水電費	681,592	0	0	0	0
2009 通訊費	106,962	0	0	0	0
2021 其他業務租金	35,890	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	1,000	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	116,252	0	0	0	0
2051 物品	202,994	0	0	0	0
2054 一般事務費	317,764	0	0	0	0
2057 給養費	4,179,333	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	78,400	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	87,539	0	0	0	0
2072 國內旅費	2,560	0	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03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	46,150,764				
1015 法定編制人員待遇	22,694,396				
1020 約聘僱人員待遇	555,416				
1025 技工及工友待遇	324,080				
1030 獎金	14,889,780				
1035 其他給與	388,988				
1040 加班費	1,862,821				
1045 退休退職給付	2,541,524				
1050 退休離職儲金	1,749,666				
1055 保險	1,144,093				
20 業務費	5,847,358				
2003 教育訓練費	17,162				
2006 水電費	681,592				
2009 通訊費	106,962				
2021 其他業務租金	35,890				
2024 稅捐及規費	1,000				
2036 按日按件計資酬金	116,252				
2051 物品	202,994				
2054 一般事務費	317,764				
2057 給養費	4,179,333				
2063 房屋建築養護費	78,400				
2069 設施及機械設備養護費	87,539				
2072 國內旅費	2,560				

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03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
2084 短程車資	8,460	0	0	0	0
2093 特別費	11,450	0	0	0	0
40 獎補助費	22,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	22,000	0	0	0	0
合計	48,195,702	1,183,196	2,516,909	24,615	99,700

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03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				
2084 短程車資	8,460				
2093 特別費	11,450				
40 獎補助費	22,000				
4085 獎勵及慰問	22,000				
合計	52,020,122				

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03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	413,235	0	0	0	0	0	0	0	413,235
本年度	413,235	0	0	0	0	0	0	0	413,235
0523170303 資料使用費	256	0	0	0	0	0	0	0	256
0723170103 租金收入	295,789	0	0	0	0	0	0	0	295,789
1223170210 其他雜項收入	117,190	0	0	0	0	0	0	0	117,190
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03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)			
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03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	52,020,122	122,820	0	0	150,000	0	0	0	52,292,942	2,160,478
本年度	52,020,122	122,820	0	0	150,000	0	0	0	52,292,942	2,160,478
一、本年度經費	48,195,702	122,820	0	0	150,000	0	0	0	48,468,522	2,160,478
3423174100 矯正業務	48,195,702	122,820	0	0	150,000	0	0	0	48,468,522	2,160,478
二、統籌科目	3,824,420	0	0	0	0	0	0	0	3,824,420	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,183,196	0	0	0	0	0	0	0	1,183,196	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,516,909	0	0	0	0	0	0	0	2,516,909	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	24,615	0	0	0	0	0	0	0	24,615	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	99,700	0	0	0	0	0	0	0	99,700	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	214,112,729	2 負債	14,248,158
11 流動資產	14,251,014	21 流動負債	5,866,487
110103 專戶存款	13,978,194	210302 應付代收款	5,866,487
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,381,671
110901 預付款	122,820	280301 存入保證金	3,079,420
14 固定資產	199,591,751	280401 應付保管款	5,302,251
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	199,864,571
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	199,864,571
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,378,481	310101 資產負債淨額	199,864,571
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-148,200,919		
140501 機械及設備	73,926,286		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-51,273,166		
140601 交通及運輸設備	22,836,791		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,402,064		
140701 雜項設備	29,164,782		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,872,361		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	269,964		
180101 暫付款	269,964		
合 計	214,112,729	合 計	214,112,729

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,738,797	52,724,167
公庫撥入數	11,680,895	52,292,942
規費收入	90	256
財產收益	274	295,789
捐獻及贈與收入	0	17,990
其他收入	57,538	117,190
支出	19,353,290	57,163,933
繳付公庫數	57,902	413,235
人事支出	15,326,007	46,150,764
業務支出	2,392,426	5,847,358
獎補助支出	0	22,000
折舊、折耗及攤銷	1,576,955	4,730,576
收支餘絀	-7,614,493	-4,439,766

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03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	16,684,575	0	0	0	0	16,684,575
土地改良物	13,778,916	-13,331,139	0	0	-47,342	400,435
房屋建築及設備	266,055,089	-147,010,893	0	0	-1,190,026	117,854,170
機械及設備	73,908,296	-48,757,205	17,990	0	-2,515,961	22,653,120
交通及運輸設備	22,836,791	-11,794,500	0	0	-607,564	10,434,727
雜項設備	29,164,782	-23,502,678	0	0	-369,683	5,292,421
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	-4,730,576	199,591,751
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	-4,730,576	199,591,751

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03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	413,235	52,310,932	52,724,167	收入
	0	52,292,942	52,292,942	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	256	0	256	規費收入
財產收入	295,789	0	295,789	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	117,190	0	117,190	其他收入
歲出	52,020,122	5,143,811	57,163,933	支出
	0	413,235	413,235	繳付公庫數
人事費	46,150,764	0	46,150,764	人事支出
業務費	5,847,358	0	5,847,358	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	4,730,576	4,730,576	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-51,606,887	47,167,121	-4,439,766	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數52,020,122元+零用金150,000元+預付款122,820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413,235元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,730,576元。