

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 113 年 5 月份

主辦會計人員 黃俊士

機關長官 曾至勲

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	8,000 0	8,000	0	4,380 4,380	0	4,380					
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	8,000 0	8,000	0	4,380 4,380	0	4,380			
						0423170300-3 賠償收入	8,000 0	8,000	0	4,380 4,380	0	4,380			
						0423170301-6 一般賠償收入	8,000 0	8,000	0	4,380 4,380	0	4,380			
						0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 258	0	258			
						0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 258	0	258			
						0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 258	0	258			
						0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 258	0	258			
						0700000000-9 財產收入	589,000 0	589,000	281,000	274 326,337	0	45,337			
						04	113		0723170000-6 矯正署及所屬	589,000 0	589,000	281,000	274 326,337	0	45,337

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	112		01	0723170100-0 財產孳息	549,000 0	549,000	281,000	274 296,337	0	15,337			
				02	0723170103-9 租金收入	549,000 0	549,000	281,000	274 296,337	0	15,337		
			02		0723170500-9 廢舊物資售價	40,000 0	40,000	0	0 30,000	0	30,000		
					1200000000-8 其他收入	384,000 0	384,000	159,000	30,900 175,641	0	16,641		
					1223170000-5 矯正署及所屬	384,000 0	384,000	159,000	30,900 175,641	0	16,641		
				01	1223170200-4 雜項收入	384,000 0	384,000	159,000	30,900 175,641	0	16,641		
			02		1223170210-8 其他雜項收入	384,000 0	384,000	159,000	30,900 175,641	0	16,641		
					合計	981,000 0	981,000	440,000	35,554 506,616	0	66,616		

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)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	143,218,000	0	143,218,000	75,369,000	11,067,390	4,881,503	
					0	0			70,487,497	371,900	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	140,524,000	0	140,524,000	74,737,000	10,686,394	4,872,689	
					0	0			69,864,311	371,900	
					0	0			0		
				10 人事費	111,512,000	0	111,512,000	59,480,000	8,130,705	978,132	
					0	0			58,501,868	0	
					0	0			0		
				20 業務費	28,946,000	0	28,946,000	15,235,000	2,555,689	3,894,557	
					0	0			11,340,443	371,900	
					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	632,000	380,996	8,814	
					0	0			623,186	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,694,000	0	2,694,000	632,000	380,996	8,814	
					0	0			623,186	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	148,345	0	148,345	148,345	48,645	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		148,345	0		
					0	0		0			
			10	人事費	148,345	0	148,345	148,345	48,645	0	
					0	0		148,345	0		
					0	0		0			
05			7606205300-6	公務人員退休撫卹給付	3,771,535	0	3,771,535	3,771,535	626,896	0	
					0	0		3,771,535	0		
					0	0		0			
			10	人事費	3,771,535	0	3,771,535	3,771,535	626,896	0	
					0	0		3,771,535	0		
					0	0		0			
27			3477013400-0	調整軍公教人員待遇準備	1,489,445	0	1,489,445	1,489,445	39,695	0	
					0	0		1,489,445	0		
					0	0		0			
			10	人事費	1,489,445	0	1,489,445	1,489,445	39,695	0	
					0	0		1,489,445	0		
					0	0		0			
27			7677017600-7	調整軍公教人員待遇準備	148,524	0	148,524	148,524	24,615	0	
					0	0		148,524	0		
					0	0		0			
			10	人事費	148,524	0	148,524	148,524	24,615	0	
					0	0		148,524	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	148,775,849	0	148,775,849	80,926,849	11,807,241	4,881,503	
					0	0			76,045,346	371,900	
					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	58,501,868	1,489,445	3,771,535	148,524	148,345
1015 法定編制人員待遇	32,775,178	1,028,565	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,000,459	30,787	0	0	0
1025 技工及工友待遇	462,720	23,400	0	0	0
1030 獎金	14,778,885	233,715	0	0	0
1035 其他給與	485,972	0	0	0	148,345
1040 加班費	4,014,314	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	3,771,535	148,524	0
1050 退休離職儲金	2,839,215	113,927	0	0	0
1055 保險	2,145,125	59,051	0	0	0
20 業務費	11,340,443	0	0	0	0
2003 教育訓練費	34,607	0	0	0	0
2006 水電費	1,192,833	0	0	0	0
2009 通訊費	175,702	0	0	0	0
2018 資訊服務費	18,750	0	0	0	0
2021 其他業務租金	59,905	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	5,450	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	199,996	0	0	0	0
2045 國內組織會費	10,000	0	0	0	0
2051 物品	576,878	0	0	0	0
2054 一般事務費	1,248,672	0	0	0	0
2057 給養費	7,256,813	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	161,082	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	64,059,717				
1015 法定編制人員待遇	33,803,743				
1020 約聘僱人員待遇	1,031,246				
1025 技工及工友待遇	486,120				
1030 獎金	15,012,600				
1035 其他給與	634,317				
1040 加班費	4,014,314				
1045 退休退職給付	3,920,059				
1050 退休離職儲金	2,953,142				
1055 保險	2,204,176				
20 業務費	11,340,443				
2003 教育訓練費	34,607				
2006 水電費	1,192,833				
2009 通訊費	175,702				
2018 資訊服務費	18,750				
2021 其他業務租金	59,905				
2024 稅捐及規費	5,450				
2036 按日按件計資酬金	199,996				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	576,878				
2054 一般事務費	1,248,672				
2057 給養費	7,256,813				
2063 房屋建築養護費	161,082				

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
2066 車輛及辦公器具養護費	51,042	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	294,122	0	0	0	0
2072 國內旅費	21,031	0	0	0	0
2084 短程車資	19,960	0	0	0	0
2093 特別費	13,600	0	0	0	0
30 設備及投資*	623,186	0	0	0	0
3020 機械設備費*	68,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	555,186	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	70,487,497	1,489,445	3,771,535	148,524	148,345

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				
2066 車輛及辦公器具養護費	51,042				
2069 設施及機械設備養護費	294,122				
2072 國內旅費	21,031				
2084 短程車資	19,960				
2093 特別費	13,600				
30 設備及投資*	623,186				
3020 機械設備費*	68,000				
3035 雜項設備費*	555,186				
40 獎補助費	22,000				
4085 獎勵及慰問	22,000				
合計	76,045,346				

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	506,616	0	0	0	0	0	0	0	506,616
本年度	506,616	0	0	0	0	0	0	0	506,616
0423170301 一般賠償收入	4,380	0	0	0	0	0	0	0	4,380
0523170303 資料使用費	258	0	0	0	0	0	0	0	258
0723170103 租金收入	296,337	0	0	0	0	0	0	0	296,337
0723170500 廢舊物資售價	30,000	0	0	0	0	0	0	0	30,000
1223170210 其他雜項收入	175,641	0	0	0	0	0	0	0	175,641
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

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)			
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	76,045,346	371,900	0	0	150,000	0	0	0	76,567,246	4,359,603
本年度	76,045,346	371,900	0	0	150,000	0	0	0	76,567,246	4,359,603
一、本年度經費	70,487,497	371,900	0	0	150,000	0	0	0	71,009,397	4,359,603
3423174100 矯正業務	70,487,497	371,900	0	0	150,000	0	0	0	71,009,397	4,359,603
二、統籌科目	5,557,849	0	0	0	0	0	0	0	5,557,849	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,489,445	0	0	0	0	0	0	0	1,489,445	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,771,535	0	0	0	0	0	0	0	3,771,535	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	148,524	0	0	0	0	0	0	0	148,524	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	148,345	0	0	0	0	0	0	0	148,345	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	211,943,974	2 負債	14,359,363
11 流動資產	14,680,187	21 流動負債	5,953,135
110103 專戶存款	14,158,287	210302 應付代收款	5,953,135
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,406,228
110901 預付款	371,900	280301 存入保證金	3,269,420
14 固定資產	197,062,711	280401 應付保管款	5,136,808
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	197,584,611
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	197,584,611
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,410,044	310101 資產負債淨額	197,584,611
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-148,994,276		
140501 機械及設備	73,942,986		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-52,624,560		
140601 交通及運輸設備	22,880,791		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-12,805,126		
140701 雜項設備	29,379,095		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,097,038		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	201,076		
180101 暫付款	201,076		
合 計	211,943,974	合 計	211,943,974

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,214,695	77,091,852
公庫撥入數	12,179,141	76,567,246
罰款及賠償收入	4,380	4,380
規費收入	0	258
財產收益	274	326,337
捐獻及贈與收入	0	17,990
其他收入	30,900	175,641
支出	13,035,869	83,811,578
繳付公庫數	35,554	506,616
人事支出	8,870,556	64,059,717
業務支出	2,555,689	11,340,443
獎補助支出	0	22,000
財產損失	206	3,482
折舊、折耗及攤銷	1,573,864	7,879,320
收支餘絀	-821,174	-6,719,726

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	16,684,575	0	0	0	0	16,684,575
土地改良物	13,778,916	-13,331,139	0	0	-78,905	368,872
房屋建築及設備	266,055,089	-147,010,893	0	0	-1,983,383	117,060,813
機械及設備	73,908,296	-48,757,205	362,363	327,673	-3,867,355	21,318,426
交通及運輸設備	22,836,791	-11,794,500	44,000	0	-1,010,626	10,075,665
雜項設備	29,164,782	-23,502,678	234,813	20,500	-594,360	5,282,057
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	641,176	348,173	-7,534,629	197,062,711
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	641,176	348,173	-7,534,629	197,062,711
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數641,176元＝預算採購增加金額623,186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623,186元＝本年度預算執行金額623,186元。 3.預算採購增加金額623,186元，與設備及投資預算執行增加金額623,186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	506,616	76,585,236	77,091,852	收入
	0	76,567,246	76,567,246	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,380	0	4,380	罰款及賠償收入
規費收入	258	0	258	規費收入
財產收入	326,337	0	326,337	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	175,641	0	175,641	其他收入
歲出	76,045,346	7,766,232	83,811,578	支出
	0	506,616	506,616	繳付公庫數
人事費	64,059,717	0	64,059,717	人事支出
業務費	11,340,443	0	11,340,443	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	623,186	-623,186	0	
	0	3,482	3,482	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	7,879,320	7,879,320	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-75,538,730	68,819,004	-6,719,726	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數76,045,346元+零用金150,000元+預付款371,900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506,616元。
- 4.設備及投資預算執行數額623,186元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係報廢財產殘值3,482元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數7,879,320元。