

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 113 年 7 月份

主辦會計人員 黃俊士

機關長官 翁永芳

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07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	0400000000-2 罰款及賠償收入	8,000 0	8,000	0	17,950 22,680	0	22,680		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	8,000 0	8,000	0	17,950 22,680	0	22,680
						0423170300-3 賠償收入	8,000 0	8,000	0	17,950 22,680	0	22,680
						0423170301-6 一般賠償收入	8,000 0	8,000	0	17,950 22,680	0	22,680
						0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 496	0	496
						0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 496	0	496
	0523170300-9 使用規費收入	0 0	0			0	0 496	0	496			
04	113			0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 496	0	496		
				0700000000-9 財產收入	589,000 0	589,000	301,000	274 326,885	0	25,885		
				0723170000-6 矯正署及所屬	589,000 0	589,000	301,000	274 326,885	0	25,885		

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07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	274 296,885	0	15,885			
				02	0723170103-9 租金收入	549,000 0	549,000	281,000	274 296,885	0	15,885		
			02		0723170500-9 廢舊物資售價	40,000 0	40,000	20,000	0 30,000	0	10,000		
					1200000000-8 其他收入	384,000 0	384,000	222,000	31,134 237,325	0	15,325		
					1223170000-5 矯正署及所屬	384,000 0	384,000	222,000	31,134 237,325	0	15,325		
				01	1223170200-4 雜項收入	384,000 0	384,000	222,000	31,134 237,325	0	15,325		
			02		1223170210-8 其他雜項收入	384,000 0	384,000	222,000	31,134 237,325	0	15,325		
					合計	981,000 0	981,000	523,000	49,358 587,386	0	64,386		

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07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	146,376,000	0	146,376,000	99,490,000	12,019,664	6,273,134	
					0	0			93,216,866	371,900	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	143,682,000	0	143,682,000	98,585,000	11,755,613	6,255,371	
					0	0			92,329,629	371,900	
					0	0			0		
				10 人事費	111,512,000	0	111,512,000	76,121,000	7,949,284	1,592,315	
					0	0			74,528,685	0	
					0	0			0		
				20 業務費	32,104,000	0	32,104,000	22,420,000	3,806,329	4,663,056	
					0	0			17,756,944	371,900	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	44,000	0	0	
					0	0			44,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,694,000	0	2,694,000	905,000	264,051	17,763	
					0	0			887,237	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,694,000	0	2,694,000	905,000	264,051	17,763	
					0	0			887,237	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07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 公教人員婚喪生育及子女教育補助	148,345	0	148,345	148,345	0	0	
					0	0			148,345	0	
					0	0			0		
				10	148,345	0	148,345	148,345	0	0	
				人事費	0	0			148,345	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	5,025,327	0	5,025,327	5,025,327	626,896	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			5,025,327	0	
					0	0			0		
				10	5,025,327	0	5,025,327	5,025,327	626,896	0	
				人事費	0	0			5,025,327	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,489,180	0	1,489,180	1,489,180	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,489,180	0	
					0	0			0		
				10	1,489,180	0	1,489,180	1,489,180	0	0	
				人事費	0	0			1,489,180	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	197,754	0	197,754	197,754	24,615	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			197,754	0	
					0	0			0		
				10	197,754	0	197,754	197,754	24,615	0	
				人事費	0	0			197,754	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07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	153,236,606	0	153,236,606	106,350,606	12,671,175	6,273,134	
					0	0			100,077,472	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07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	74,528,685	1,489,180	5,025,327	197,754	148,345
1015 法定編制人員待遇	43,574,509	1,028,565	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,403,107	30,787	0	0	0
1025 技工及工友待遇	624,760	23,400	0	0	0
1030 獎金	14,778,885	233,715	0	0	0
1035 其他給與	702,865	0	0	0	148,345
1040 加班費	6,264,840	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	5,025,327	197,754	0
1050 退休離職儲金	3,990,835	113,783	0	0	0
1055 保險	3,188,884	58,930	0	0	0
20 業務費	17,756,944	0	0	0	0
2003 教育訓練費	42,531	0	0	0	0
2006 水電費	1,878,494	0	0	0	0
2009 通訊費	253,419	0	0	0	0
2018 資訊服務費	22,500	0	0	0	0
2021 其他業務租金	85,118	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	13,100	0	0	0	0
2027 保險費	10,364	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	323,441	0	0	0	0
2045 國內組織會費	10,000	0	0	0	0
2051 物品	795,415	0	0	0	0
2054 一般事務費	3,068,423	0	0	0	0
2057 給養費	10,322,811	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07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	81,389,291				
1015 法定編制人員待遇	44,603,074				
1020 約聘僱人員待遇	1,433,894				
1025 技工及工友待遇	648,160				
1030 獎金	15,012,600				
1035 其他給與	851,210				
1040 加班費	6,264,840				
1045 退休退職給付	5,223,081				
1050 退休離職儲金	4,104,618				
1055 保險	3,247,814				
20 業務費	17,756,944				
2003 教育訓練費	42,531				
2006 水電費	1,878,494				
2009 通訊費	253,419				
2018 資訊服務費	22,500				
2021 其他業務租金	85,118				
2024 稅捐及規費	13,100				
2027 保險費	10,364				
2036 按日按件計資酬金	323,441				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	795,415				
2054 一般事務費	3,068,423				
2057 給養費	10,322,811				

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07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
2063 房屋建築養護費	281,820	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	56,324	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	486,651	0	0	0	0
2072 國內旅費	24,063	0	0	0	0
2084 短程車資	42,270	0	0	0	0
2093 特別費	40,200	0	0	0	0
30 設備及投資*	887,237	0	0	0	0
3020 機械設備費*	68,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	819,237	0	0	0	0
40 獎補助費	44,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	44,000	0	0	0	0
合計	93,216,866	1,489,180	5,025,327	197,754	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07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				
2063 房屋建築養護費	281,820				
2066 車輛及辦公器具養護費	56,324				
2069 設施及機械設備養護費	486,651				
2072 國內旅費	24,063				
2084 短程車資	42,270				
2093 特別費	40,200				
30 設備及投資*	887,237				
3020 機械設備費*	68,000				
3035 雜項設備費*	819,237				
40 獎補助費	44,000				
4085 獎勵及慰問	44,000				
合計	100,077,472				

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07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	587,386	0	0	0	0	0	0	0	587,386
本年度	587,386	0	0	0	0	0	0	0	587,386
0423170301 一般賠償收入	22,680	0	0	0	0	0	0	0	22,680
0523170303 資料使用費	496	0	0	0	0	0	0	0	496
0723170103 租金收入	296,885	0	0	0	0	0	0	0	296,885
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	237,325	0	0	0	0	0	0	0	237,325
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07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07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	100,077,472	371,900	0	0	150,000	0	0	0	100,599,372	5,751,234
本年度	100,077,472	371,900	0	0	150,000	0	0	0	100,599,372	5,751,234
一、本年度經費	93,216,866	371,900	0	0	150,000	0	0	0	93,738,766	5,751,234
3423174100 矯正業務	93,216,866	371,900	0	0	150,000	0	0	0	93,738,766	5,751,234
二、統籌科目	6,860,606	0	0	0	0	0	0	0	6,860,606	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,489,180	0	0	0	0	0	0	0	1,489,180	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,025,327	0	0	0	0	0	0	0	5,025,327	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	197,754	0	0	0	0	0	0	0	197,754	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	209,948,320	2 負債	15,084,005
11 流動資產	15,267,305	21 流動負債	5,753,694
110103 專戶存款	14,745,405	210302 應付代收款	5,753,694
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,330,311
110901 預付款	371,900	280301 存入保證金	3,933,289
14 固定資產	194,342,415	280401 應付保管款	5,397,022
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	194,864,315
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	194,864,315
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,441,607	310101 資產負債淨額	194,864,315
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-149,787,633		
140501 機械及設備	73,039,803		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-53,094,351		
140601 交通及運輸設備	22,880,791		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,206,968		
140701 雜項設備	29,320,743		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,159,246		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	338,600		
180101 暫付款	338,600		
合 計	209,948,320	合 計	209,948,320

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,259,760	101,372,075
公庫撥入數	13,043,075	100,599,372
罰款及賠償收入	17,950	22,680
規費收入	0	496
財產收益	274	326,885
捐獻及贈與收入	167,327	185,317
其他收入	31,134	237,325
支出	14,025,726	110,812,097
繳付公庫數	49,358	587,386
人事支出	8,600,795	81,389,291
業務支出	3,806,329	17,756,944
獎補助支出	0	44,000
財產損失	1,404	17,411
折舊、折耗及攤銷	1,567,840	11,017,065
收支餘絀	-765,966	-9,440,022

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07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	-110,468	337,309
房屋建築及設備	266,055,089	-147,010,893	0	0	-2,776,740	116,267,456
機械及設備	73,908,296	-48,757,205	670,680	1,539,173	-4,337,146	19,945,452
交通及運輸設備	22,836,791	-11,794,500	44,000	0	-1,412,468	9,673,823
雜項設備	29,164,782	-23,502,678	357,874	201,913	-656,568	5,161,497
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	1,072,554	1,741,086	-9,293,390	194,342,415
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	1,072,554	1,741,086	-9,293,390	194,342,415
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數1,072,554元＝預算採購增加金額887,237元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額185,317元。 2.設備及投資預算執行增加金額887,237元＝本年度預算執行金額887,237元。 3.預算採購增加金額887,237元，與設備及投資預算執行增加金額887,237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07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	587,386	100,784,689	101,372,075	收入
	0	100,599,372	100,599,372	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	22,680	0	22,680	罰款及賠償收入
規費收入	496	0	496	規費收入
財產收入	326,885	0	326,885	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	185,317	185,317	捐獻及贈與收入
其他收入	237,325	0	237,325	其他收入
歲出	100,077,472	10,734,625	110,812,097	支出
	0	587,386	587,386	繳付公庫數
人事費	81,389,291	0	81,389,291	人事支出
業務費	17,756,944	0	17,756,944	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	887,237	-887,237	0	
	0	17,411	17,411	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	11,017,065	11,017,065	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-99,490,086	90,050,064	-9,440,022	收支餘絀

備註：
 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數100,077,472元+零用金150,000元+預付款371,900元。
 2.捐獻及贈與收入係以矯正公益補助費購置系統備份伺服器及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185,317元。
 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數587,386元。
 4.設備及投資預算執行數額887,237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17,411元。
 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,017,065元。