

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 113 年 8 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08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	0 350	0 23,030	23,030	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	8,000 0	8,000	0 350	0 23,030	23,030	
		02		0423170300-3 賠償收入	8,000 0	8,000	0 350	0 23,030	23,030	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	8,000 0	8,000	0 350	0 23,030	23,030	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 0	0 496	0 496	
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 0	0 496	0 496	
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 0	0 496	0 496	
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 0	0 496	0 496	
04				0700000000-9 財產收入	589,000 0	589,000	568,000 272,539	0 599,424	31,424	
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	589,000 0	589,000	568,000 272,539	0 599,424	31,424	

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08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	549,000	549,000	548,000	272,539	0	21,424
				財產孳息	0			569,424		
		02		0723170103-9	549,000	549,000	548,000	272,539	0	21,424
				租金收入	0			569,424		
		02		0723170500-9	40,000	40,000	20,000	0	0	10,000
				廢舊物資售價	0			30,000		
		01		1200000000-8	384,000	384,000	254,000	29,661	0	12,986
				其他收入	0			266,986		
		02		1223170000-5	384,000	384,000	254,000	29,661	0	12,986
				矯正署及所屬	0			266,986		
01		1223170200-4	384,000	384,000	254,000	29,661	0	12,986		
		雜項收入	0			266,986				
02		1223170210-8	384,000	384,000	254,000	29,661	0	12,986		
		其他雜項收入	0			266,986				
			合計	981,000	981,000	822,000	302,550	0	67,936	
				0			889,936			

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08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	148,127,000	0	148,127,000	110,780,000	11,835,917	5,727,217
					0	0			105,052,783	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	145,433,000	0	145,433,000	109,875,000	11,835,917	5,709,454
					0	0			104,165,546	0
					0	0			0	
				10 人事費	111,512,000	0	111,512,000	84,454,000	8,606,729	1,318,586
					0	0			83,135,414	0
					0	0			0	
				20 業務費	33,855,000	0	33,855,000	25,377,000	3,229,188	4,390,868
					0	0			20,986,132	0
					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	0	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	0	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08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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	148,345	0	148,345	0	0	
					0	0		148,345	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	148,345	0	148,345	148,345	0	0
					0	0		148,345	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,652,223	0	5,652,223	626,896	0	
					0	0		5,652,223	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	5,652,223	0	5,652,223	626,896	0	0
					0	0		5,652,223	0	
					0	0		0	0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,489,180	0	1,489,180	0	0	
					0	0		1,489,180	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,489,180	0	1,489,180	0	0	0
					0	0		1,489,180	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	222,369	0	222,369	24,615	0	
					0	0		222,369	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	222,369	0	222,369	24,615	0	0
					0	0		222,369	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08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) 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		(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	155,639,117	0	155,639,117	12,487,428	5,727,217		
					0	0		112,564,900	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08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	83,135,414	1,489,180	5,652,223	222,369	148,345
1015 法定編制人員待遇	49,537,531	1,028,565	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,617,495	30,787	0	0	0
1025 技工及工友待遇	705,780	23,400	0	0	0
1030 獎金	14,778,885	233,715	0	0	0
1035 其他給與	814,899	0	0	0	148,345
1040 加班費	7,434,145	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	5,652,223	222,369	0
1050 退休離職儲金	4,543,370	113,783	0	0	0
1055 保險	3,703,309	58,930	0	0	0
20 業務費	20,986,132	0	0	0	0
2003 教育訓練費	93,648	0	0	0	0
2006 水電費	2,419,096	0	0	0	0
2009 通訊費	284,307	0	0	0	0
2018 資訊服務費	407,300	0	0	0	0
2021 其他業務租金	96,398	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	13,550	0	0	0	0
2027 保險費	10,364	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	386,186	0	0	0	0
2045 國內組織會費	10,000	0	0	0	0
2051 物品	950,877	0	0	0	0
2054 一般事務費	3,621,161	0	0	0	0
2057 給養費	11,709,791	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08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	90,647,531				
1015 法定編制人員待遇	50,566,096				
1020 約聘僱人員待遇	1,648,282				
1025 技工及工友待遇	729,180				
1030 獎金	15,012,600				
1035 其他給與	963,244				
1040 加班費	7,434,145				
1045 退休退職給付	5,874,592				
1050 退休離職儲金	4,657,153				
1055 保險	3,762,239				
20 業務費	20,986,132				
2003 教育訓練費	93,648				
2006 水電費	2,419,096				
2009 通訊費	284,307				
2018 資訊服務費	407,300				
2021 其他業務租金	96,398				
2024 稅捐及規費	13,550				
2027 保險費	10,364				
2036 按日按件計資酬金	386,186				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	950,877				
2054 一般事務費	3,621,161				
2057 給養費	11,709,791				

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08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	284,770	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	57,784	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	527,251	0	0	0	0
2072 國內旅費	27,447	0	0	0	0
2084 短程車資	45,560	0	0	0	0
2093 特別費	40,642	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	105,052,783	1,489,180	5,652,223	222,369	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08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	284,770				
2066 車輛及辦公器具養護費	57,784				
2069 設施及機械設備養護費	527,251				
2072 國內旅費	27,447				
2084 短程車資	45,560				
2093 特別費	40,642				
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	112,564,900				

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08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	889,936	0	0	0	0	0	0	0	889,936
本年度	889,936	0	0	0	0	0	0	0	889,936
0423170301 一般賠償收入	23,030	0	0	0	0	0	0	0	23,030
0523170303 資料使用費	496	0	0	0	0	0	0	0	496
0723170103 租金收入	569,424	0	0	0	0	0	0	0	569,424
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	266,986	0	0	0	0	0	0	0	266,986
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08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08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	112,564,900	0	0	0	150,000	0	0	0	112,714,900	5,577,217
本年度	112,564,900	0	0	0	150,000	0	0	0	112,714,900	5,577,217
一、本年度經費	105,052,783	0	0	0	150,000	0	0	0	105,202,783	5,577,217
3423174100 矯正業務	105,052,783	0	0	0	150,000	0	0	0	105,202,783	5,577,217
二、統籌科目	7,512,117	0	0	0	0	0	0	0	7,512,117	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	5,652,223	0	0	0	0	0	0	0	5,652,223	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	222,369	0	0	0	0	0	0	0	222,369	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	208,457,984	2 負債	15,535,932
11 流動資產	14,946,932	21 流動負債	5,414,744
110103 專戶存款	14,796,932	210302 應付代收款	5,414,744
110104 零用金	150,000	28 其他負債	10,121,188
14 固定資產	192,772,052	280301 存入保證金	4,073,289
140101 土地	16,684,575	280401 應付保管款	6,047,899
140201 土地改良物	13,778,916	3 淨資產	192,922,052
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,457,391	31 資產負債淨額	192,922,052
140401 房屋建築及設備	266,055,089	310101 資產負債淨額	192,922,052
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-150,184,321		
140501 機械及設備	73,039,803		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-53,932,908		
140601 交通及運輸設備	22,880,791		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,406,675		
140701 雜項設備	29,320,743		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,278,873		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	739,000		
180101 暫付款	739,000		
合 計	208,457,984	合 計	208,457,984

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	12,418,078	113,790,153
公庫撥入數	12,115,528	112,714,900
罰款及賠償收入	350	23,030
規費收入	0	496
財產收益	272,539	599,424
捐獻及贈與收入	0	185,317
其他收入	29,661	266,986
支出	14,360,341	125,172,438
繳付公庫數	302,550	889,936
人事支出	9,258,240	90,647,531
業務支出	3,229,188	20,986,132
獎補助支出	0	44,000
財產損失	0	17,411
折舊、折耗及攤銷	1,570,363	12,587,428
收支餘絀	-1,942,263	-11,382,285

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08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	-126,252	321,525
房屋建築及設備	266,055,089	-147,010,893	0	0	-3,173,428	115,870,768
機械及設備	73,908,296	-48,757,205	670,680	1,539,173	-5,175,703	19,106,895
交通及運輸設備	22,836,791	-11,794,500	44,000	0	-1,612,175	9,474,116
雜項設備	29,164,782	-23,502,678	357,874	201,913	-776,195	5,041,870
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	-10,863,753	192,772,052
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	-10,863,753	192,772,052

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08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	889,936	112,900,217	113,790,153	收入
	0	112,714,900	112,714,900	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	23,030	0	23,030	罰款及賠償收入
規費收入	496	0	496	規費收入
財產收入	599,424	0	599,424	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	266,986	0	266,986	其他收入
歲出	112,564,900	12,607,538	125,172,438	支出
	0	889,936	889,936	繳付公庫數
人事費	90,647,531	0	90,647,531	人事支出
業務費	20,986,132	0	20,986,132	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	12,587,428	12,587,428	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-111,674,964	100,292,679	-11,382,285	收支餘絀

- 備註：
- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數112,564,900元+零用金150,000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889,936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12,587,428元。