

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 113 年 9 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09月30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	8,000	8,000	0	0	0	23,030	
				罰款及賠償收入	0			23,030			
				0423170000-0	8,000	8,000	0	0	0	23,030	23,030
				矯正署及所屬	0			23,030			
				0423170300-3	8,000	8,000	0	0	0	23,030	23,030
				賠償收入	0			23,030			
03	84	01	01	0423170301-6	8,000	8,000	0	0	0	23,030	
				一般賠償收入	0			23,030			
				0500000000-8	0	0	0	0	0	496	496
				規費收入	0			496			
				0523170000-5	0	0	0	0	0	496	496
				矯正署及所屬	0			496			
04	113			0523170300-9	0	0	0	0	0	496	
				使用規費收入	0			496			
				0523170303-7	0	0	0	0	0	496	496
				資料使用費	0			496			
				0700000000-9	589,000	589,000	569,000	5,474	0	35,898	
				財產收入	0			604,898			
				0723170000-6	589,000	589,000	569,000	5,474	0	35,898	
				矯正署及所屬	0			604,898			

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09月30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	549,000	274	0	20,698
				財產孳息	0			569,698		
		02		0723170103-9	549,000	549,000	549,000	274	0	20,698
				租金收入	0			569,698		
		02		0723170500-9	40,000	40,000	20,000	5,200	0	15,200
				廢舊物資售價	0			35,200		
		01		1200000000-8	384,000	384,000	286,000	29,699	0	10,685
				其他收入	0			296,685		
		02		1223170000-5	384,000	384,000	286,000	29,699	0	10,685
				矯正署及所屬	0			296,685		
01		1223170200-4	384,000	384,000	286,000	29,699	0	10,685		
		雜項收入	0			296,685				
02		1223170210-8	384,000	384,000	286,000	29,699	0	10,685		
		其他雜項收入	0			296,685				
			合計	981,000	981,000	855,000	35,173	0	70,109	
				0			925,109			

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09月30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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	150,146,000	0	150,146,000	123,336,000	11,924,478	6,358,739
					0	0			116,977,261	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	147,452,000	0	147,452,000	122,431,000	11,924,478	6,340,976
					0	0			116,090,024	0
					0	0			0	
				10 人事費	111,512,000	0	111,512,000	92,760,000	8,255,873	1,368,713
					0	0			91,391,287	0
					0	0			0	
				20 業務費	35,874,000	0	35,874,000	29,605,000	3,646,605	4,972,263
					0	0			24,632,737	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	66,000	22,000	0
					0	0			66,000	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09月30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	189,525	0	189,525	41,180	0	
					0	0		189,525	0	
					0	0		0		
			10	人事費	189,525	0	189,525	41,180	0	
					0	0		189,525	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,279,119	0	6,279,119	626,896	0	
					0	0		6,279,119	0	
					0	0		0		
			10	人事費	6,279,119	0	6,279,119	626,896	0	
					0	0		6,279,119	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		
			10	人事費	1,489,180	0	1,489,180	0	0	
					0	0		1,489,180	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	246,984	0	246,984	24,615	0	
					0	0		246,984	0	
					0	0		0		
			10	人事費	246,984	0	246,984	24,615	0	
					0	0		246,984	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09月30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	158,350,808	0	158,350,808	12,617,169	6,358,739		
					0	0		125,182,069	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09月30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	91,391,287	1,489,180	6,279,119	246,984	189,525
1015 法定編制人員待遇	55,146,241	1,028,565	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,828,095	30,787	0	0	0
1025 技工及工友待遇	786,800	23,400	0	0	0
1030 獎金	14,778,885	233,715	0	0	0
1035 其他給與	932,826	0	0	0	189,525
1040 加班費	8,541,367	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	6,279,119	246,984	0
1050 退休離職儲金	5,144,966	113,783	0	0	0
1055 保險	4,232,107	58,930	0	0	0
20 業務費	24,632,737	0	0	0	0
2003 教育訓練費	123,357	0	0	0	0
2006 水電費	2,940,418	0	0	0	0
2009 通訊費	316,534	0	0	0	0
2018 資訊服務費	413,300	0	0	0	0
2021 其他業務租金	107,337	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	13,550	0	0	0	0
2027 保險費	21,679	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	448,076	0	0	0	0
2045 國內組織會費	10,000	0	0	0	0
2051 物品	1,104,708	0	0	0	0
2054 一般事務費	4,988,381	0	0	0	0
2057 給養費	12,505,764	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09月30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	99,596,095				
1015 法定編制人員待遇	56,174,806				
1020 約聘僱人員待遇	1,858,882				
1025 技工及工友待遇	810,200				
1030 獎金	15,012,600				
1035 其他給與	1,122,351				
1040 加班費	8,541,367				
1045 退休退職給付	6,526,103				
1050 退休離職儲金	5,258,749				
1055 保險	4,291,037				
20 業務費	24,632,737				
2003 教育訓練費	123,357				
2006 水電費	2,940,418				
2009 通訊費	316,534				
2018 資訊服務費	413,300				
2021 其他業務租金	107,337				
2024 稅捐及規費	13,550				
2027 保險費	21,679				
2036 按日按件計資酬金	448,076				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	1,104,708				
2054 一般事務費	4,988,381				
2057 給養費	12,505,764				

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09月30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	289,710	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	98,406	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,115,554	0	0	0	0
2072 國內旅費	29,591	0	0	0	0
2084 短程車資	54,930	0	0	0	0
2093 特別費	51,442	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	66,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	66,000	0	0	0	0
合計	116,977,261	1,489,180	6,279,119	246,984	189,525

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09月30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	289,710				
2066 車輛及辦公器具養護費	98,406				
2069 設施及機械設備養護費	1,115,554				
2072 國內旅費	29,591				
2084 短程車資	54,930				
2093 特別費	51,442				
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	66,000				
4085 獎勵及慰問	66,000				
合計	125,182,069				

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09月30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	925,109	0	0	0	0	0	0	0	925,109
本年度	925,109	0	0	0	0	0	0	0	925,109
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	569,698	0	0	0	0	0	0	0	569,698
0723170500 廢舊物資售價	35,200	0	0	0	0	0	0	0	35,200
1223170210 其他雜項收入	296,685	0	0	0	0	0	0	0	296,685
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09月30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09月30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	125,182,069	0	0	0	150,000	0	0	0	125,332,069	6,208,739
本年度	125,182,069	0	0	0	150,000	0	0	0	125,332,069	6,208,739
一、本年度經費	116,977,261	0	0	0	150,000	0	0	0	117,127,261	6,208,739
3423174100 矯正業務	116,977,261	0	0	0	150,000	0	0	0	117,127,261	6,208,739
二、統籌科目	8,204,808	0	0	0	0	0	0	0	8,204,808	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	6,279,119	0	0	0	0	0	0	0	6,279,119	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	246,984	0	0	0	0	0	0	0	246,984	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	189,525	0	0	0	0	0	0	0	189,525	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	206,450,400	2 負債	14,897,472
11 流動資產	14,550,873	21 流動負債	5,331,113
110103 專戶存款	14,400,873	210302 應付代收款	5,331,113
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,566,359
14 固定資產	191,402,928	280301 存入保證金	4,057,289
140101 土地	16,684,575	280401 應付保管款	5,509,070
140201 土地改良物	13,778,916	3 淨資產	191,552,928
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,473,170	31 資產負債淨額	191,552,928
140401 房屋建築及設備	266,055,089	310101 資產負債淨額	191,552,928
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-150,580,990		
140501 機械及設備	73,239,912		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-54,771,471		
140601 交通及運輸設備	22,880,791		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,606,382		
140701 雜項設備	29,320,743		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,397,388		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	496,599		
180101 暫付款	496,599		
合 計	206,450,400	合 計	206,450,400

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,652,342	126,442,495
公庫撥入數	12,617,169	125,332,069
罰款及賠償收入	0	23,030
規費收入	0	496
財產收益	5,474	604,898
捐獻及贈與收入	0	185,317
其他收入	29,699	296,685
支出	14,221,575	139,394,013
繳付公庫數	35,173	925,109
人事支出	8,948,564	99,596,095
業務支出	3,646,605	24,632,737
獎補助支出	22,000	66,000
財產損失	0	17,411
折舊、折耗及攤銷	1,569,233	14,156,661
收支餘絀	-1,569,233	-12,951,518

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09月30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	-142,031	305,746
房屋建築及設備	266,055,089	-147,010,893	0	0	-3,570,097	115,474,099
機械及設備	73,908,296	-48,757,205	870,789	1,539,173	-6,014,266	18,468,441
交通及運輸設備	22,836,791	-11,794,500	44,000	0	-1,811,882	9,274,409
雜項設備	29,164,782	-23,502,678	357,874	201,913	-894,710	4,923,355
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	1,272,663	1,741,086	-12,432,986	191,402,928
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	1,272,663	1,741,086	-12,432,986	191,402,928

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數1,272,663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385,426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09月30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	925,109	125,517,386	126,442,495	收入
	0	125,332,069	125,332,069	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	604,898	0	604,898	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	296,685	0	296,685	其他收入
歲出	125,182,069	14,211,944	139,394,013	支出
	0	925,109	925,109	繳付公庫數
人事費	99,596,095	0	99,596,095	人事支出
業務費	24,632,737	0	24,632,737	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	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	14,156,661	14,156,661	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-124,256,960	111,305,442	-12,951,518	收支餘絀

- 備註：
- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數125,182,069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925,109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14,156,661元。