

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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	0 23,030	0	23,030					
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	8,000 0	8,000	0	0 23,030	0	23,030			
						0423170300-3 賠償收入	8,000 0	8,000	0	0 23,030	0	23,030			
						0423170301-6 一般賠償收入	8,000 0	8,000	0	0 23,030	0	23,030			
						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			
						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	569,000	274 605,172	0	36,172			
						04	113		0723170000-6 矯正署及所屬	589,000 0	589,000	569,000	274 605,172	0	36,172

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10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	549,000	274 569,972	0	20,972
			02	0723170103-9 租金收入	549,000 0	549,000	549,000	274 569,972	0	20,972
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	40,000 0	40,000	20,000	0 35,200	0	15,200
				1200000000-8 其他收入	384,000 0	384,000	317,000	32,424 329,109	0	12,109
				1223170000-5 矯正署及所屬	384,000 0	384,000	317,000	32,424 329,109	0	12,109
			01	1223170200-4 雜項收入	384,000 0	384,000	317,000	32,424 329,109	0	12,109
			02	1223170210-8 其他雜項收入	384,000 0	384,000	317,000	32,424 329,109	0	12,109
				合計	981,000 0	981,000	886,000	32,698 957,807	0	71,807

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10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	156,238,000	0	156,238,000	135,930,000	12,279,091	6,673,648	
					0	0			129,256,352	60,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	153,544,000	0	153,544,000	134,752,000	12,053,609	6,608,367	
					0	0			128,143,633	60,000	
					0	0			0		
				10 人事費	115,926,000	0	115,926,000	100,968,000	8,645,182	931,531	
					0	0			100,036,469	0	
					0	0			0		
				20 業務費	37,552,000	0	37,552,000	33,718,000	3,408,427	5,676,836	
					0	0			28,041,164	60,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	66,000	0	0	
					0	0			66,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,694,000	0	2,694,000	1,178,000	225,482	65,281	
					0	0			1,112,719	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,694,000	0	2,694,000	1,178,000	225,482	65,281	
					0	0			1,112,719	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10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	354,325	0	354,325	354,325	164,800	0	
					0	0			354,325	0	
					0	0			0		
				10	354,325	0	354,325	354,325	164,800	0	
				人事費	0	0			354,325	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	6,906,015	0	6,906,015	6,906,015	626,896	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			6,906,015	0	
					0	0			0		
				10	6,906,015	0	6,906,015	6,906,015	626,896	0	
				人事費	0	0			6,906,015	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	271,599	0	271,599	271,599	24,615	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			271,599	0	
					0	0			0		
				10	271,599	0	271,599	271,599	24,615	0	
				人事費	0	0			271,599	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10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	165,259,119	0	165,259,119	144,951,119	13,095,402	6,673,648	
					0	0			138,277,471	60,000	
					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10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	100,036,469	1,489,180	6,906,015	271,599	354,325
1015 法定編制人員待遇	60,958,547	1,028,565	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,087,815	30,787	0	0	0
1025 技工及工友待遇	867,820	23,400	0	0	0
1030 獎金	14,778,885	233,715	0	0	0
1035 其他給與	1,104,891	0	0	0	354,325
1040 加班費	9,747,252	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	6,906,015	271,599	0
1050 退休離職儲金	5,725,606	113,783	0	0	0
1055 保險	4,765,653	58,930	0	0	0
20 業務費	28,041,164	0	0	0	0
2003 教育訓練費	157,728	0	0	0	0
2006 水電費	3,429,119	0	0	0	0
2009 通訊費	350,165	0	0	0	0
2018 資訊服務費	428,300	0	0	0	0
2021 其他業務租金	120,873	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	18,900	0	0	0	0
2027 保險費	29,880	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	507,081	0	0	0	0
2045 國內組織會費	10,000	0	0	0	0
2051 物品	1,278,802	0	0	0	0
2054 一般事務費	5,672,642	0	0	0	0
2057 給養費	14,202,621	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10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	109,057,588				
1015 法定編制人員待遇	61,987,112				
1020 約聘僱人員待遇	2,118,602				
1025 技工及工友待遇	891,220				
1030 獎金	15,012,600				
1035 其他給與	1,459,216				
1040 加班費	9,747,252				
1045 退休退職給付	7,177,614				
1050 退休離職儲金	5,839,389				
1055 保險	4,824,583				
20 業務費	28,041,164				
2003 教育訓練費	157,728				
2006 水電費	3,429,119				
2009 通訊費	350,165				
2018 資訊服務費	428,300				
2021 其他業務租金	120,873				
2024 稅捐及規費	18,900				
2027 保險費	29,880				
2036 按日按件計資酬金	507,081				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	1,278,802				
2054 一般事務費	5,672,642				
2057 給養費	14,202,621				

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10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	355,810	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	101,656	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,226,484	0	0	0	0
2072 國內旅費	33,271	0	0	0	0
2084 短程車資	63,390	0	0	0	0
2093 特別費	54,442	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,112,719	0	0	0	0
3020 機械設備費*	68,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,044,719	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	129,256,352	1,489,180	6,906,015	271,599	354,325

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10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	355,810				
2066 車輛及辦公器具養護費	101,656				
2069 設施及機械設備養護費	1,226,484				
2072 國內旅費	33,271				
2084 短程車資	63,390				
2093 特別費	54,442				
30 設備及投資*	1,112,719				
3020 機械設備費*	68,000				
3035 雜項設備費*	1,044,719				
40 獎補助費	66,000				
4085 獎勵及慰問	66,000				
合計	138,277,471				

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10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	957,807	0	0	0	0	0	0	0	957,807
本年度	957,807	0	0	0	0	0	0	0	957,807
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	569,972	0	0	0	0	0	0	0	569,972
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	329,109	0	0	0	0	0	0	0	329,109
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10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10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	138,277,471	60,000	0	0	150,000	0	0	0	138,487,471	6,463,648
本年度	138,277,471	60,000	0	0	150,000	0	0	0	138,487,471	6,463,648
一、本年度經費	129,256,352	60,000	0	0	150,000	0	0	0	129,466,352	6,463,648
3423174100 矯正業務	129,256,352	60,000	0	0	150,000	0	0	0	129,466,352	6,463,648
二、統籌科目	9,021,119	0	0	0	0	0	0	0	9,021,119	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	6,906,015	0	0	0	0	0	0	0	6,906,015	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	271,599	0	0	0	0	0	0	0	271,599	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	354,325	0	0	0	0	0	0	0	354,325	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	205,931,150	2 負債	15,203,029
11 流動資產	15,013,074	21 流動負債	5,455,050
110103 專戶存款	14,803,074	210302 應付代收款	5,455,050
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,747,979
110901 預付款	60,000	280301 存入保證金	4,057,289
14 固定資產	190,518,121	280401 應付保管款	5,690,690
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	190,728,121
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	190,728,121
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,488,954	310101 資產負債淨額	190,728,121
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-150,977,678		
140501 機械及設備	73,801,644		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-55,502,154		
140601 交通及運輸設備	22,864,791		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,787,740		
140701 雜項設備	29,198,746		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,381,417		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	399,955		
180101 暫付款	399,955		
合 計	205,931,150	合 計	205,931,150

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,188,100	139,630,595
公庫撥入數	13,155,402	138,487,471
罰款及賠償收入	0	23,030
規費收入	0	496
財產收益	274	605,172
捐獻及贈與收入	0	185,317
其他收入	32,424	329,109
支出	14,456,707	153,850,720
繳付公庫數	32,698	957,807
人事支出	9,461,493	109,057,588
業務支出	3,408,427	28,041,164
獎補助支出	0	66,000
財產損失	2,456	19,867
折舊、折耗及攤銷	1,551,633	15,708,294
收支餘絀	-1,268,607	-14,220,125

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10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	-157,815	289,962
房屋建築及設備	266,055,089	-147,010,893	0	0	-3,966,785	115,077,411
機械及設備	73,908,296	-48,757,205	1,526,421	1,633,073	-6,744,949	18,299,490
交通及運輸設備	22,836,791	-11,794,500	44,000	16,000	-1,993,240	9,077,051
雜項設備	29,164,782	-23,502,678	371,524	337,560	-878,739	4,817,329
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	1,941,945	1,986,633	-13,741,528	190,518,121
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	1,941,945	1,986,633	-13,741,528	190,518,121
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數1,941,945元＝預算採購增加金額1,112,719元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額829,226元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,112,719元＝本年度預算執行金額1,112,719元。 3.預算採購增加金額1,112,719元，與設備及投資預算執行增加金額1,112,719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10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	957,807	138,672,788	139,630,595	收入
	0	138,487,471	138,487,471	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	605,172	0	605,172	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	329,109	0	329,109	其他收入
歲出	138,277,471	15,573,249	153,850,720	支出
	0	957,807	957,807	繳付公庫數
人事費	109,057,588	0	109,057,588	人事支出
業務費	28,041,164	0	28,041,164	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	1,112,719	-1,112,719	0	
	0	19,867	19,867	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	15,708,294	15,708,294	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-137,319,664	123,099,539	-14,220,125	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數138,277,471元+零用金150,000元+預付款60,000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957,807元。
- 4.設備及投資預算執行數額1,112,719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19,867元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數15,708,294元。