

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 113 年 11 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11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 罰款及賠償收入	8,000 0	8,000	0	6,400 29,430	0	29,430	
03				0423170000-0 矯正署及所屬	8,000 0	8,000	0	6,400 29,430	0	29,430	
				0423170300-3 賠償收入	8,000 0	8,000	0	6,400 29,430	0	29,430	
				0423170301-6 一般賠償收入	8,000 0	8,000	0	6,400 29,430	0	29,430	
				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	152 648	0	648	
				0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	152 648	0	648	
	0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	152 648	0	648				
04	84	01	01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	152 648	0	648	
				0700000000-9 財產收入	589,000 0	589,000	569,000	274 605,446	0	36,446	
				0723170000-6 矯正署及所屬	589,000 0	589,000	569,000	274 605,446	0	36,446	

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11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	01	0723170100-0 財產孳息	549,000 0	549,000	549,000	274 570,246	0	21,246		
				02	0723170103-9 租金收入	549,000 0	549,000	549,000	274 570,246	0	21,246	
			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	349,000	45,836 374,945	0	25,945		
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	384,000 0	384,000	349,000	45,836 374,945	0	25,945		
				1223170200-4 雜項收入	384,000 0	384,000	349,000	45,836 374,945	0	25,945		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	384,000 0	384,000	349,000	45,836 374,945	0	25,945		
				合計	981,000 0	981,000	918,000	52,662 1,010,469	0	92,469		

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11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)
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	158,053,000	0	158,053,000	153,234,000	14,761,111	9,216,537	
					0	0			144,017,463	78,500	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	155,359,000	0	155,359,000	150,540,000	13,317,719	9,078,648	
					0	0			141,461,352	78,500	
					0	0			0		
				10 人事費	115,926,000	0	115,926,000	113,755,000	8,601,033	5,117,498	
					0	0			108,637,502	0	
					0	0			0		
				20 業務費	39,367,000	0	39,367,000	36,719,000	4,716,686	3,961,150	
					0	0			32,757,850	78,500	
					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	2,694,000	1,443,392	137,889	
					0	0			2,556,111	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,694,000	0	2,694,000	2,694,000	1,443,392	137,889	
					0	0			2,556,111	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11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)
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)	
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	0	0	
					0	0			354,325	0	
					0	0			0		
				10	354,325	0	354,325	354,325	0	0	
				人事費	0	0			354,325	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,532,911	0	7,532,911	7,532,911	626,896	0	
					0	0			7,532,911	0	
					0	0			0		
				10	7,532,911	0	7,532,911	7,532,911	626,896	0	
				人事費	0	0			7,532,911	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	1,489,180	0	0	
					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 調整軍公教人員待遇準備	296,214	0	296,214	296,214	24,615	0	
					0	0			296,214	0	
					0	0			0		
				10	296,214	0	296,214	296,214	24,615	0	
				人事費	0	0			296,214	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11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)
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	167,725,630	0	167,725,630	162,906,630	15,412,622	9,216,537	
					0	0			153,690,093	78,500	
					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11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	108,637,502	1,489,180	7,532,911	296,214	354,325
1015 法定編制人員待遇	66,512,892	1,028,565	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,361,865	30,787	0	0	0
1025 技工及工友待遇	948,840	23,400	0	0	0
1030 獎金	14,778,885	233,715	0	0	0
1035 其他給與	1,356,541	0	0	0	354,325
1040 加班費	11,050,123	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	7,532,911	296,214	0
1050 退休離職儲金	6,324,237	113,783	0	0	0
1055 保險	5,304,119	58,930	0	0	0
20 業務費	32,757,850	0	0	0	0
2003 教育訓練費	157,728	0	0	0	0
2006 水電費	3,863,156	0	0	0	0
2009 通訊費	381,439	0	0	0	0
2018 資訊服務費	1,766,300	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	31,196	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	562,751	0	0	0	0
2045 國內組織會費	10,000	0	0	0	0
2051 物品	1,479,980	0	0	0	0
2054 一般事務費	6,295,821	0	0	0	0
2057 給養費	15,828,109	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11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	118,310,132				
1015 法定編制人員待遇	67,541,457				
1020 約聘僱人員待遇	2,392,652				
1025 技工及工友待遇	972,240				
1030 獎金	15,012,600				
1035 其他給與	1,710,866				
1040 加班費	11,050,123				
1045 退休退職給付	7,829,125				
1050 退休離職儲金	6,438,020				
1055 保險	5,363,049				
20 業務費	32,757,850				
2003 教育訓練費	157,728				
2006 水電費	3,863,156				
2009 通訊費	381,439				
2018 資訊服務費	1,766,300				
2021 其他業務租金	120,873				
2024 稅捐及規費	18,900				
2027 保險費	31,196				
2036 按日按件計資酬金	562,751				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	1,479,980				
2054 一般事務費	6,295,821				
2057 給養費	15,828,109				

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11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	566,553	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	102,496	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,408,092	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	67,795	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,556,111	0	0	0	0
3020 機械設備費*	68,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,488,111	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	144,017,463	1,489,180	7,532,911	296,214	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11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	566,553				
2066 車輛及辦公器具養護費	102,496				
2069 設施及機械設備養護費	1,408,092				
2072 國內旅費	33,271				
2084 短程車資	63,390				
2093 特別費	67,795				
30 設備及投資*	2,556,111				
3020 機械設備費*	68,000				
3035 雜項設備費*	2,488,111				
40 獎補助費	66,000				
4085 獎勵及慰問	66,000				
合計	153,690,093				

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11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	1,010,469	0	0	0	0	0	0	0	1,010,469
本年度	1,010,469	0	0	0	0	0	0	0	1,010,469
0423170301 一般賠償收入	29,430	0	0	0	0	0	0	0	29,430
0523170303 資料使用費	648	0	0	0	0	0	0	0	648
0723170103 租金收入	570,246	0	0	0	0	0	0	0	570,246
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	374,945	0	0	0	0	0	0	0	374,945
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11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11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	153,690,093	78,500	0	0	150,000	0	0	0	153,918,593	8,988,037
本年度	153,690,093	78,500	0	0	150,000	0	0	0	153,918,593	8,988,037
一、本年度經費	144,017,463	78,500	0	0	150,000	0	0	0	144,245,963	8,988,037
3423174100 矯正業務	144,017,463	78,500	0	0	150,000	0	0	0	144,245,963	8,988,037
二、統籌科目	9,672,630	0	0	0	0	0	0	0	9,672,630	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	7,532,911	0	0	0	0	0	0	0	7,532,911	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	296,214	0	0	0	0	0	0	0	296,214	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	205,559,811	2 負債	14,888,425
11 流動資產	14,762,970	21 流動負債	5,427,885
110103 專戶存款	14,534,470	210302 應付代收款	5,427,885
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,460,540
110901 預付款	78,500	280301 存入保證金	4,072,289
14 固定資產	190,442,886	280401 應付保管款	5,388,251
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	190,671,386
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	190,671,386
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,504,733	310101 資產負債淨額	190,671,386
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-151,374,347		
140501 機械及設備	73,459,462		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-55,885,425		
140601 交通及運輸設備	23,669,091		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,404,800		
140701 雜項設備	28,561,479		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,868,724		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	353,955		
180101 暫付款	353,955		
合 計	205,559,811	合 計	205,559,811

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,483,784	155,114,379
公庫撥入數	15,431,122	153,918,593
罰款及賠償收入	6,400	29,430
規費收入	152	648
財產收益	274	605,446
捐獻及贈與收入	0	185,317
其他收入	45,836	374,945
支出	15,595,959	169,446,679
繳付公庫數	52,662	1,010,469
人事支出	9,252,544	118,310,132
業務支出	4,716,686	32,757,850
獎補助支出	0	66,000
財產損失	16,740	36,607
折舊、折耗及攤銷	1,557,327	17,265,621
收支餘絀	-112,175	-14,332,300

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11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	-173,594	274,183
房屋建築及設備	266,055,089	-147,010,893	0	0	-4,363,454	114,680,742
機械及設備	73,908,296	-48,757,205	1,635,253	2,084,087	-7,128,220	17,574,037
交通及運輸設備	22,836,791	-11,794,500	1,434,000	601,700	-1,610,300	10,264,291
雜項設備	29,164,782	-23,502,678	371,524	974,827	-366,046	4,692,755
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	3,440,777	3,660,614	-13,641,614	190,442,886
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	3,440,777	3,660,614	-13,641,614	190,442,886
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數3,440,777元＝預算採購增加金額2,556,111元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額884,666元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,556,111元＝本年度預算執行金額2,556,111元。 3.預算採購增加金額2,556,111元，與設備及投資預算執行增加金額2,556,111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11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	1,010,469	154,103,910	155,114,379	收入
	0	153,918,593	153,918,593	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	29,430	0	29,430	罰款及賠償收入
規費收入	648	0	648	規費收入
財產收入	605,446	0	605,446	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	374,945	0	374,945	其他收入
歲出	153,690,093	15,756,586	169,446,679	支出
	0	1,010,469	1,010,469	繳付公庫數
人事費	118,310,132	0	118,310,132	人事支出
業務費	32,757,850	0	32,757,850	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	2,556,111	-2,556,111	0	
	0	36,607	36,607	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	17,265,621	17,265,621	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-152,679,624	138,347,324	-14,332,300	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數153,690,093元+零用金150,000元+預付款78,500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1,010,469元。
4.設備及投資預算執行數額2,556,111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36,607元。
6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數17,265,621元。