

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 113 年 12 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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					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	8,000	580 30,010	0	0 22,010		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	8,000 0	8,000	8,000	580 30,010	0	0 22,010
						0423170300-3 賠償收入	8,000 0	8,000	8,000	580 30,010	0	0 22,010
						0423170301-6 一般賠償收入	8,000 0	8,000	8,000	580 30,010	0	0 22,010
						0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	4 652	0	0 652
						0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	4 652	0	0 652
	0523170300-9 使用規費收入	0 0	0			0	4 652	0	0 652			
04	113			0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	4 652	0	0 652		
				0700000000-9 財產收入	589,000 0	589,000	589,000	274 605,720	0	0 16,720		
				0723170000-6 矯正署及所屬	589,000 0	589,000	589,000	274 605,720	0	0 16,720		

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12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		保留數 (4)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)			
					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	274 570,520	0	0 21,520			
				02	0723170103-9 租金收入	549,000 0	549,000	549,000	274 570,520	0	0 21,520		
			02		0723170500-9 廢舊物資售價	40,000 0	40,000	40,000	0 35,200	0	0 -4,800		
					1200000000-8 其他收入	384,000 0	384,000	384,000	31,778 406,723	0	0 22,723		
					1223170000-5 矯正署及所屬	384,000 0	384,000	384,000	31,778 406,723	0	0 22,723		
				01	1223170200-4 雜項收入	384,000 0	384,000	384,000	31,778 406,723	0	0 22,723		
			02		1223170210-8 其他雜項收入	384,000 0	384,000	384,000	31,778 406,723	0	0 22,723		
					合計	981,000 0	981,000	981,000	32,636 1,043,105	0	0 62,105		

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	159,654,000	0	159,654,000	159,654,000	15,401,177	0
					0	0			159,418,640	235,360
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	156,960,000	0	156,762,308	156,762,308	15,065,596	0
					0	-197,692			156,526,948	235,360
					0	0			0	0
				10 人事費	115,926,000	0	115,926,000	115,926,000	7,053,138	0
					0	0			115,690,640	235,360
					0	0			0	0
				20 業務費	40,968,000	0	40,770,308	40,770,308	8,012,458	0
					0	-197,692			40,770,308	0
					0	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	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,694,000	0	2,891,692	2,891,692	335,581	0
					0	197,692			2,891,692	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,694,000	0	2,891,692	2,891,692	335,581	0
					0	197,692			2,891,692	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	543,005	0	543,005	543,005	188,680	0
					0	0			543,005	0
					0	0			0	0
				10	543,005	0	543,005	543,005	188,680	0
				人事費	0	0			543,005	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6	7,532,911	0	7,532,911	7,532,911	0	0
				公務人員退休撫卹給付	0	0			7,532,911	0
					0	0			0	0
				10	7,532,911	0	7,532,911	7,532,911	0	0
				人事費	0	0			7,532,911	0
					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	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	0
27				7677017600-7	296,214	0	296,214	296,214	0	0
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			296,214	0
					0	0			0	0
				10	296,214	0	296,214	296,214	0	0
				人事費	0	0			296,214	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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				應付數(3)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	169,515,310	0	169,515,310	169,515,310	15,589,857	0
					0	0			169,279,950	235,360
					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12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	115,690,640	1,489,180	7,532,911	296,214	543,005
1015 法定編制人員待遇	66,505,160	1,028,565	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,635,915	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	1,748,682	0	0	0	543,005
1040 加班費	15,451,526	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	7,051,650	113,783	0	0	0
1055 保險	6,569,982	58,930	0	0	0
20 業務費	40,770,308	0	0	0	0
2003 教育訓練費	213,574	0	0	0	0
2006 水電費	4,169,706	0	0	0	0
2009 通訊費	423,363	0	0	0	0
2018 資訊服務費	3,107,120	0	0	0	0
2021 其他業務租金	141,817	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	19,680	0	0	0	0
2027 保險費	36,071	0	0	0	0
2030 兼職費	4,900	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	718,951	0	0	0	0
2045 國內組織會費	10,000	0	0	0	0
2051 物品	1,920,306	0	0	0	0
2054 一般事務費	8,314,983	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12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	125,551,950				
1015 法定編制人員待遇	67,533,725				
1020 約聘僱人員待遇	2,666,702				
1025 技工及工友待遇	972,240				
1030 獎金	15,012,600				
1035 其他給與	2,291,687				
1040 加班費	15,451,526				
1045 退休退職給付	7,829,125				
1050 退休離職儲金	7,165,433				
1055 保險	6,628,912				
20 業務費	40,770,308				
2003 教育訓練費	213,574				
2006 水電費	4,169,706				
2009 通訊費	423,363				
2018 資訊服務費	3,107,120				
2021 其他業務租金	141,817				
2024 稅捐及規費	19,680				
2027 保險費	36,071				
2030 兼職費	4,900				
2036 按日按件計資酬金	718,951				
2045 國內組織會費	10,000				
2051 物品	1,920,306				
2054 一般事務費	8,314,983				

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12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
2057 給養費	18,894,210	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	827,878	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	115,021	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,638,642	0	0	0	0
2072 國內旅費	45,016	0	0	0	0
2084 短程車資	95,070	0	0	0	0
2093 特別費	74,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,891,692	0	0	0	0
3020 機械設備費*	68,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,823,692	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
小計	159,418,640	1,489,180	7,532,911	296,214	543,005
合計	159,418,640	1,489,180	7,532,911	296,214	543,005

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12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				
2057 給養費	18,894,210				
2063 房屋建築養護費	827,878				
2066 車輛及辦公器具養護費	115,021				
2069 設施及機械設備養護費	1,638,642				
2072 國內旅費	45,016				
2084 短程車資	95,070				
2093 特別費	74,000				
30 設備及投資*	2,891,692				
3020 機械設備費*	68,000				
3035 雜項設備費*	2,823,692				
40 獎補助費	66,000				
4085 獎勵及慰問	66,000				
小計	169,279,950				
合計	169,279,950				

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12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	1,043,105	0	0	0	0	0	0	0	1,043,105
本年度	1,043,105	0	0	0	0	0	0	0	1,043,105
0423170301 一般賠償收入	30,010	0	0	0	0	0	0	0	30,010
0523170303 資料使用費	652	0	0	0	0	0	0	0	652
0723170103 租金收入	570,520	0	0	0	0	0	0	0	570,520
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	406,723	0	0	0	0	0	0	0	406,723
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12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12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	169,279,950	0	0	0	0	0	0	0	169,279,950	235,360
本年度	169,279,950	0	0	0	0	0	0	0	169,279,950	235,360
一、本年度經費	159,418,640	0	0	0	0	0	0	0	159,418,640	235,360
3423174100 矯正業務	159,418,640	0	0	0	0	0	0	0	159,418,640	235,360
二、統籌科目	9,861,310	0	0	0	0	0	0	0	9,861,310	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	543,005	0	0	0	0	0	0	0	543,005	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	203,368,441	2 負債	13,321,174
11 流動資產	13,321,174	21 流動負債	4,914,659
110103 專戶存款	13,321,174	210302 應付代收款	4,914,659
14 固定資產	190,047,267	28 其他負債	8,406,515
140101 土地	16,684,575	280301 存入保證金	3,207,820
140201 土地改良物	13,778,916	280401 應付保管款	5,198,695
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,518,374	3 淨資產	190,047,267
140401 房屋建築及設備	266,055,089	31 資產負債淨額	190,047,267
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-151,725,669	310101 資產負債淨額	190,047,267
140501 機械及設備	74,013,873		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-56,713,552		
140601 交通及運輸設備	23,734,091		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,628,343		
140701 雜項設備	29,064,749		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,970,391		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
合 計	203,368,441	合 計	203,368,441

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,578,993	170,693,372
公庫撥入數	15,361,357	169,279,950
罰款及賠償收入	580	30,010
規費收入	4	652
財產收益	274	605,720
捐獻及贈與收入	185,000	370,317
其他收入	31,778	406,723
支出	16,821,912	186,268,591
繳付公庫數	32,636	1,043,105
人事支出	7,241,818	125,551,950
業務支出	8,012,458	40,770,308
獎補助支出	0	66,000
財產損失	167	36,774
折舊、折耗及攤銷	1,534,833	18,800,454
收支餘絀	-1,242,919	-15,575,219

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12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	-187,235	260,542
房屋建築及設備	266,055,089	-147,010,893	0	0	-4,714,776	114,329,420
機械及設備	73,908,296	-48,757,205	2,189,664	2,084,087	-7,956,347	17,300,321
交通及運輸設備	22,836,791	-11,794,500	1,499,000	601,700	-1,833,843	10,105,748
雜項設備	29,164,782	-23,502,678	891,494	991,527	-467,713	5,094,358
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	4,580,158	3,677,314	-15,159,914	190,047,267
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	4,580,158	3,677,314	-15,159,914	190,047,267
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數4,580,158元＝預算採購增加金額2,891,692元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,688,466元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,891,692元＝本年度預算執行金額2,891,692元。 3.預算採購增加金額2,891,692元，與設備及投資預算執行增加金額2,891,692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12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	1,043,105	169,650,267	170,693,372	收入
	0	169,279,950	169,279,950	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	30,010	0	30,010	罰款及賠償收入
規費收入	652	0	652	規費收入
財產收入	605,720	0	605,720	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	370,317	370,317	捐獻及贈與收入
其他收入	406,723	0	406,723	其他收入
歲出	169,279,950	16,988,641	186,268,591	支出
	0	1,043,105	1,043,105	繳付公庫數
人事費	125,551,950	0	125,551,950	人事支出
業務費	40,770,308	0	40,770,308	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	2,891,692	-2,891,692	0	
	0	36,774	36,774	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	18,800,454	18,800,454	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-168,236,845	152,661,626	-15,575,219	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數169,279,950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、機房汰換環控系統、冷氣控制設備及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370,317元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,043,105元。
- 4.設備及投資預算執行數額2,891,692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36,774元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數18,800,454元。