

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 黃俊士

機關長官 曾至勳

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.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

矯正署嘉義看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	6,000 0	6,000	0 0	0 0	0 0	
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	6,000 0	6,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	6,000 0	6,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	6,000 0	6,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	34 482	0	482
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	34 482	0	482
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	34 482	0	482
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	34 482	0	482
04				0700000000-9 財產收入	572,000 0	572,000	277,000	294,140 309,096	0	32,096
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	572,000 0	572,000	277,000	294,140 309,096	0	32,096

矯正署嘉義看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	542,000	542,000	277,000	294,140	0	32,096
				財產孳息	0			309,096		
		02		0723170103-9	542,000	542,000	277,000	294,140	0	32,096
				租金收入	0			309,096		
		02		0723170500-9	30,000	30,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	345,000	345,000	58,000	60,669	0	35,188
				其他收入	0			93,188		
				1223170000-5	345,000	345,000	58,000	60,669	0	35,188
				矯正署及所屬	0			93,188		
01		1223170200-4	345,000	345,000	58,000	60,669	0	35,188		
		雜項收入	0			93,188				
02		1223170210-8	345,000	345,000	58,000	60,669	0	35,188		
		其他雜項收入	0			93,188				
合計				923,000	923,000	335,000	354,843	0	67,766	
				0			402,766			

矯正署嘉義看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	129,174,000	0	129,174,000	39,862,000	14,961,262	4,562,303
					0	0			35,299,697	647,430
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	127,401,000	0	127,401,000	39,862,000	14,961,262	4,562,303
					0	0			35,299,697	647,430
					0	0			0	
				10 人事費	109,678,000	0	109,678,000	34,954,000	12,456,071	2,407,452
					0	0			32,546,548	214,830
					0	0			0	
				20 業務費	17,675,000	0	17,675,000	4,892,000	2,505,191	2,154,851
					0	0			2,737,149	432,600
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	0	0
					0	0			16,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	993,000	0	993,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	993,000	0	993,000	0	0	0
					0	0			0	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112年01月01日至112年02月28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				備註 (預付款)	
02			04	3423179000-8	780,000	0	780,000	0	0	0	
				一般建築及設備	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				01	3423179011-4*	780,000	0	780,000	0	0	0
					交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
					30	780,000	0	780,000	0	0	0
					設備及投資	0	0	0	0	0	0
						0	0	0	0	0	0
					8903304500-4	180,190	0	180,190	180,190	0	0
					公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	180,190	0	0
						0	0	0	0	0	0
	10	180,190	0	180,190	180,190	0	0				
	人事費	0	0	0	180,190	0	0				
		0	0	0	0	0	0				
05				7606205300-6	1,933,887	0	1,933,887	1,933,887	644,629	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	1,933,887	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	1,933,887	0	1,933,887	1,933,887	644,629	0	
				人事費	0	0	0	1,933,887	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
	合計	131,288,077	0	131,288,077	41,976,077	15,605,891	4,562,303				
		0	0	0	37,413,774	0	647,430				
		0	0	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112年01月01日至112年02月28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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	32,546,548	1,933,887	180,190	34,660,625	
1015 法定編制人員待遇	16,145,220	0	0	16,145,220	
1020 約聘僱人員待遇	574,027	0	0	574,027	
1025 技工及工友待遇	229,020	0	0	229,020	
1030 獎金	13,742,246	0	0	13,742,246	
1035 其他給與	102,824	0	180,190	283,014	
1040 加班值班費	390,956	0	0	390,956	
1045 退休退職給付	0	1,933,887	0	1,933,887	
1050 退休離職儲金	1,075,187	0	0	1,075,187	
1055 保險	287,068	0	0	287,068	
20 業務費	2,737,149	0	0	2,737,149	
2003 教育訓練費	5,432	0	0	5,432	
2006 水電費	254,891	0	0	254,891	
2009 通訊費	61,075	0	0	61,075	
2018 資訊服務費	6,000	0	0	6,000	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2027 保險費	16,925	0	0	16,925	
2036 按日按件計資酬金	21,100	0	0	21,100	
2051 物品	91,382	0	0	91,382	
2054 一般事務費	107,681	0	0	107,681	
2057 給養費	1,946,757	0	0	1,946,757	
2063 房屋建築養護費	126,284	0	0	126,284	
2066 車輛及辦公器具養護費	22,060	0	0	22,060	

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112年01月01日至112年02月28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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2069 設施及機械設備養護費	66,161	0	0	66,161	
2072 國內旅費	7,981	0	0	7,981	
2084 短程車資	470	0	0	470	
2093 特別費	2,500	0	0	2,500	
40 獎補助費	16,000	0	0	16,000	
4085 獎勵及慰問	16,000	0	0	16,000	
合計	35,299,697	1,933,887	180,190	37,413,774	

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112年01月01日至112年02月28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	402,766	0	0	0	0	0	0	0	402,766
本年度	402,766	0	0	0	0	0	0	0	402,766
0523170303 資料使用費	482	0	0	0	0	0	0	0	482
0723170103 租金收入	309,096	0	0	0	0	0	0	0	309,096
1223170210 其他雜項收入	93,188	0	0	0	0	0	0	0	93,188
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
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

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112年01月01日至112年02月28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)			
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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112年01月01日至112年02月28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	37,413,774	647,430	0	0	150,000	0	0	0	38,211,204	3,764,873
本年度	37,413,774	647,430	0	0	150,000	0	0	0	38,211,204	3,764,873
一、本年度經費	35,299,697	647,430	0	0	150,000	0	0	0	36,097,127	3,764,873
3423174100 矯正業務	35,299,697	647,430	0	0	150,000	0	0	0	36,097,127	3,764,873
二、統籌科目	2,114,077	0	0	0	0	0	0	0	2,114,077	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,933,887	0	0	0	0	0	0	0	1,933,887	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	180,190	0	0	0	0	0	0	0	180,190	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112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	229,594,076	2 負債	13,554,968
11 流動資產	14,114,330	21 流動負債	5,090,912
110103 專戶存款	13,316,900	210302 應付代收款	5,090,912
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,464,056
110901 預付款	647,430	280301 存入保證金	2,928,050
14 固定資產	215,241,678	280401 應付保管款	5,536,006
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	216,039,108
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	216,039,108
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,173,319	310101 資產負債淨額	216,039,108
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-142,999,766		
140501 機械及設備	71,435,985		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-41,444,045		
140601 交通及運輸設備	22,623,321		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,327,627		
140701 雜項設備	28,739,695		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,403,449		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	238,068		
180101 暫付款	238,068		
合 計	229,594,076	合 計	229,594,076

附註：保證品(應付保證品) 2,000,000元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 45元

矯正署嘉義看守所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,556,199	38,613,970
公庫撥入數	10,201,356	38,211,204
規費收入	34	482
財產收益	294,140	309,096
其他收入	60,669	93,188
支出	17,534,023	41,130,332
繳付公庫數	354,843	402,766
人事支出	13,100,700	34,660,625
業務支出	2,505,191	2,737,149
獎補助支出	0	16,000
折舊、折耗及攤銷	1,573,289	3,313,792
收支餘絀	-6,977,824	-2,516,362

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112年01月01日至112年02月28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	-13,141,755	0	0	-31,564	605,597
房屋建築及設備	266,055,089	-142,188,672	0	0	-811,094	123,055,323
機械及設備	71,435,985	-39,798,065	0	0	-1,645,980	29,991,940
交通及運輸設備	22,623,321	-9,914,471	0	0	-413,156	12,295,694
雜項設備	28,739,695	-21,991,451	0	0	-411,998	6,336,246
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	445,589,884	-227,034,414	0	0	-3,313,792	215,241,678
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	445,589,884	-227,034,414	0	0	-3,313,792	215,241,678
備註						

矯正署嘉義看守所
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年02月28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	402,766	38,211,204	38,613,970	收入
	0	38,211,204	38,211,204	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	482	0	482	規費收入
財產收入	309,096	0	309,096	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	93,188	0	93,188	其他收入
歲出	37,413,774	3,716,558	41,130,332	支出
	0	402,766	402,766	繳付公庫數
人事費	34,660,625	0	34,660,625	人事支出
業務費	2,737,149	0	2,737,149	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	3,313,792	3,313,792	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-37,011,008	34,494,646	-2,516,362	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數37,413,774元+零用金150,000元+預付款647,430元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數402,766元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,313,792元。