

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 112 年 3 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03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				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	122 604	0	604
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	122 604	0	604
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	122 604	0	604
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	122 604	0	604
04				0700000000-9 財產收入	572,000 0	572,000	278,000	28,496 337,592	0	59,592
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	572,000 0	572,000	278,000	28,496 337,592	0	59,592

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03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	542,000 0	542,000	278,000	496 309,592	0	31,592	
				02		0723170103-9 租金收入	542,000 0	542,000	278,000	496 309,592	0
		02				0723170500-9 廢舊物資售價	30,000 0	30,000	0	28,000 28,000	0
						1200000000-8 其他收入	345,000 0	345,000	87,000	38,972 132,160	0
						1223170000-5 矯正署及所屬	345,000 0	345,000	87,000	38,972 132,160	0
				01		1223170200-4 雜項收入	345,000 0	345,000	87,000	38,972 132,160	0
		02				1223170210-8 其他雜項收入	345,000 0	345,000	87,000	38,972 132,160	0
				合計				923,000 0	923,000	365,000	67,590 470,356

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03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		
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	130,875,000	0	130,875,000	51,329,000	12,012,472	4,016,831
					0	0			47,312,169	209,210
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	129,102,000	0	129,102,000	51,329,000	12,012,472	4,016,831
					0	0			47,312,169	209,210
					0	0			0	
				10 人事費	109,678,000	0	109,678,000	43,595,000	8,669,919	2,378,533
					0	0			41,216,467	113,210
					0	0			0	
				20 業務費	19,376,000	0	19,376,000	7,718,000	3,342,553	1,638,298
					0	0			6,079,702	96,000
					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	
				30 設備及投資	993,000	0	993,000	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03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) 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		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					
		04		3423179000-8 一般建築及設備	780,000	0	780,000	0	0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	780,000	0	780,000	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	396,805	0	396,805	396,805	216,615	0	
				10 人事費	396,805	0	396,805	396,805	216,615	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,454,931	0	3,454,931	3,454,931	1,521,044	0	
				10 人事費	3,454,931	0	3,454,931	3,454,931	1,521,044	0	
				合計	134,726,736	0	134,726,736	55,180,736	13,750,131	4,016,831	
					0	0	0	0	51,163,905	209,210	
					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03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	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	41,216,467	3,454,931	396,805	45,068,203	
1015 法定編制人員待遇	21,456,712	0	0	21,456,712	
1020 約聘僱人員待遇	845,224	0	0	845,224	
1025 技工及工友待遇	305,360	0	0	305,360	
1030 獎金	13,944,301	0	0	13,944,301	
1035 其他給與	270,024	0	396,805	666,829	
1040 加班值班費	1,663,885	0	0	1,663,885	
1045 退休退職給付	0	3,454,931	0	3,454,931	
1050 退休離職儲金	1,648,322	0	0	1,648,322	
1055 保險	1,082,639	0	0	1,082,639	
20 業務費	6,079,702	0	0	6,079,702	
2003 教育訓練費	17,166	0	0	17,166	
2006 水電費	384,298	0	0	384,298	
2009 通訊費	102,992	0	0	102,992	
2018 資訊服務費	6,000	0	0	6,000	
2021 其他業務租金	22,186	0	0	22,186	
2024 稅捐及規費	3,898	0	0	3,898	
2027 保險費	16,925	0	0	16,925	
2036 按日按件計資酬金	63,603	0	0	63,603	
2045 國內組織會費	19,520	0	0	19,520	
2051 物品	268,885	0	0	268,885	
2054 一般事務費	369,939	0	0	369,939	
2057 給養費	4,415,086	0	0	4,415,086	

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03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	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	
2063 房屋建築養護費	158,808	0	0	158,808	
2066 車輛及辦公器具養護費	26,012	0	0	26,012	
2069 設施及機械設備養護費	179,211	0	0	179,211	
2072 國內旅費	14,507	0	0	14,507	
2084 短程車資	940	0	0	940	
2093 特別費	9,726	0	0	9,726	
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	47,312,169	3,454,931	396,805	51,163,905	

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03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	470,356	0	0	0	0	0	0	0	470,356
本年度	470,356	0	0	0	0	0	0	0	470,356
0523170303 資料使用費	604	0	0	0	0	0	0	0	604
0723170103 租金收入	309,592	0	0	0	0	0	0	0	309,592
0723170500 廢舊物資售價	28,000	0	0	0	0	0	0	0	28,000
1223170210 其他雜項收入	132,160	0	0	0	0	0	0	0	132,160
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

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03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)			
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112年01月01日至112年03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	51,163,905	209,210	0	0	150,000	0	0	0	51,523,115	3,657,621
本年度	51,163,905	209,210	0	0	150,000	0	0	0	51,523,115	3,657,621
一、本年度經費	47,312,169	209,210	0	0	150,000	0	0	0	47,671,379	3,657,621
3423174100 矯正業務	47,312,169	209,210	0	0	150,000	0	0	0	47,671,379	3,657,621
二、統籌科目	3,851,736	0	0	0	0	0	0	0	3,851,736	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,454,931	0	0	0	0	0	0	0	3,454,931	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	396,805	0	0	0	0	0	0	0	396,805	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	227,248,368	2 負債	13,183,984
11 流動資產	13,173,943	21 流動負債	4,921,674
110103 專戶存款	12,814,733	210302 應付代收款	4,921,674
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,262,310
110901 預付款	209,210	280301 存入保證金	2,928,050
14 固定資產	213,705,174	280401 應付保管款	5,334,260
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	214,064,384
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	214,064,384
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,189,099	310101 資產負債淨額	214,064,384
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-143,405,303		
140501 機械及設備	71,454,485		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,263,086		
140601 交通及運輸設備	22,623,321		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,532,207		
140701 雜項設備	28,755,913		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,529,733		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	369,251		
180101 暫付款	369,251		
合 計	227,248,368	合 計	227,248,368

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,414,219	52,028,189
公庫撥入數	13,311,911	51,523,115
規費收入	122	604
財產收益	28,496	337,592
捐獻及贈與收入	34,718	34,718
其他收入	38,972	132,160
支出	15,388,943	56,519,275
繳付公庫數	67,590	470,356
人事支出	10,407,578	45,068,203
業務支出	3,342,553	6,079,702
獎補助支出	0	16,000
折舊、折耗及攤銷	1,571,222	4,885,014
收支餘絀	-1,974,724	-4,491,086

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03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	-13,141,755	0	0	-47,344	589,817
房屋建築及設備	266,055,089	-142,188,672	0	0	-1,216,631	122,649,786
機械及設備	71,435,985	-39,798,065	18,500	0	-2,465,021	29,191,399
交通及運輸設備	22,623,321	-9,914,471	0	0	-617,736	12,091,114
雜項設備	28,739,695	-21,991,451	16,218	0	-538,282	6,226,180
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	34,718	0	-4,885,014	213,705,174
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	34,718	0	-4,885,014	213,705,174

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數34,718元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額34,718元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。
- 3.預算採購增加金額0元，與設備及投資預算執行增加金額0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112年01月01日至112年03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	470,356	51,557,833	52,028,189	收入
	0	51,523,115	51,523,115	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	604	0	604	規費收入
財產收入	337,592	0	337,592	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	34,718	34,718	捐獻及贈與收入
其他收入	132,160	0	132,160	其他收入
歲出	51,163,905	5,355,370	56,519,275	支出
	0	470,356	470,356	繳付公庫數
人事費	45,068,203	0	45,068,203	人事支出
業務費	6,079,702	0	6,079,702	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	4,885,014	4,885,014	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-50,693,549	46,202,463	-4,491,086	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數51,163,905元+零用金150,000元+預付款209,210元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係以矯正公益補助費購置電腦桌、水泥攪拌機34,718元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數470,356元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,885,014元。