

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 112 年 4 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04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				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	0 604	0 604	0 0	604 604
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 604	0 604	0 0	604 604
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 604	0 604	0 0	604 604
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 604	0 604	0 0	604 604
04				0700000000-9 財產收入	572,000 0	572,000	279,000 338,088	496 338,088	0 0	59,088 59,088
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	572,000 0	572,000	279,000 338,088	496 338,088	0 0	59,088 59,088

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04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		0723170100-0	542,000	542,000	279,000	496	0	31,088
				財產孳息	0			310,088		
		02		0723170103-9	542,000	542,000	279,000	496	0	31,088
				租金收入	0			310,088		
		02		0723170500-9	30,000	30,000	0	0	0	28,000
				廢舊物資售價	0			28,000		
				1200000000-8	345,000	345,000	115,000	31,145	0	48,305
				其他收入	0			163,305		
				1223170000-5	345,000	345,000	115,000	31,145	0	48,305
				矯正署及所屬	0			163,305		
01		1223170200-4	345,000	345,000	115,000	31,145	0	48,305		
		雜項收入	0			163,305				
02		1223170210-8	345,000	345,000	115,000	31,145	0	48,305		
		其他雜項收入	0			163,305				
合計				923,000	923,000	394,000	31,641	0	107,997	
				0			501,997			

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04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		
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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	132,503,000	0	132,503,000	62,994,000	10,172,643	5,509,188
					0	0			57,484,812	360,500
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	130,730,000	0	130,730,000	62,463,000	9,674,094	5,476,737
					0	0			56,986,263	360,500
					0	0			0	
				10 人事費	109,678,000	0	109,678,000	51,930,000	7,878,458	2,835,075
					0	0			49,094,925	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,004,000	0	21,004,000	10,517,000	1,795,636	2,641,662
					0	0			7,875,338	360,500
					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	531,000	498,549	32,451
					0	0			498,549	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	993,000	0	993,000	531,000	498,549	32,451
					0	0			498,549	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04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		
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)	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	780,000	0	780,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	780,000	0	780,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
			30	設備及投資	780,000	0	780,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	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	0	
					0	0		396,805	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	396,805	0	396,805	396,805	0	
					0	0		396,805	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,111,939	0	4,111,939	4,111,939	657,008	
					0	0		4,111,939	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	4,111,939	0	4,111,939	4,111,939	657,008	
					0	0		4,111,939	0	
					0	0		0	0	
				合計	137,011,744	0	137,011,744	67,502,744	10,829,651	
					0	0		61,993,556	5,509,188	
					0	0		0	360,500	

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04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	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	49,094,925	4,111,939	396,805	53,603,669	
1015 法定編制人員待遇	26,786,832	0	0	26,786,832	
1020 約聘僱人員待遇	1,118,681	0	0	1,118,681	
1025 技工及工友待遇	381,700	0	0	381,700	
1030 獎金	14,109,891	0	0	14,109,891	
1035 其他給與	398,244	0	396,805	795,049	
1040 加班值班費	2,503,039	0	0	2,503,039	
1045 退休退職給付	0	4,111,939	0	4,111,939	
1050 退休離職儲金	2,204,701	0	0	2,204,701	
1055 保險	1,591,837	0	0	1,591,837	
20 業務費	7,875,338	0	0	7,875,338	
2003 教育訓練費	18,266	0	0	18,266	
2006 水電費	530,176	0	0	530,176	
2009 通訊費	142,811	0	0	142,811	
2018 資訊服務費	21,000	0	0	21,000	
2021 其他業務租金	34,553	0	0	34,553	
2024 稅捐及規費	5,898	0	0	5,898	
2027 保險費	16,925	0	0	16,925	
2036 按日按件計資酬金	98,198	0	0	98,198	
2045 國內組織會費	19,520	0	0	19,520	
2051 物品	428,353	0	0	428,353	
2054 一般事務費	746,558	0	0	746,558	
2057 給養費	5,089,069	0	0	5,089,069	

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04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	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	313,380	0	0	313,380	
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	352,136	0	0	352,136	
2072 國內旅費	15,707	0	0	15,707	
2084 短程車資	7,050	0	0	7,050	
2093 特別費	9,726	0	0	9,726	
30 設備及投資*	498,549	0	0	498,549	
3035 雜項設備費*	498,549	0	0	498,549	
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	57,484,812	4,111,939	396,805	61,993,556	

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04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	501,997	0	0	0	0	0	0	0	501,997
本年度	501,997	0	0	0	0	0	0	0	501,997
0523170303 資料使用費	604	0	0	0	0	0	0	0	604
0723170103 租金收入	310,088	0	0	0	0	0	0	0	310,088
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	163,305	0	0	0	0	0	0	0	163,305
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04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)			
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04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	61,993,556	360,500	0	0	150,000	0	0	0	62,504,056	4,998,688
本年度	61,993,556	360,500	0	0	150,000	0	0	0	62,504,056	4,998,688
一、本年度經費	57,484,812	360,500	0	0	150,000	0	0	0	57,995,312	4,998,688
3423174100 矯正業務	57,484,812	360,500	0	0	150,000	0	0	0	57,995,312	4,998,688
二、統籌科目	4,508,744	0	0	0	0	0	0	0	4,508,744	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,111,939	0	0	0	0	0	0	0	4,111,939	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	228,514,632	2 負債	15,284,352
11 流動資產	15,485,526	21 流動負債	4,779,881
110103 專戶存款	14,975,026	210302 應付代收款	4,779,881
110104 零用金	150,000	28 其他負債	10,504,471
110901 預付款	360,500	280301 存入保證金	2,928,050
14 固定資產	212,719,780	280401 應付保管款	7,576,421
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	213,230,280
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	213,230,280
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,204,883	310101 資產負債淨額	213,230,280
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-143,810,860		
140501 機械及設備	71,701,931		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,946,230		
140601 交通及運輸設備	22,623,321		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,736,342		
140701 雜項設備	28,956,962		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,655,002		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	309,326		
180101 暫付款	309,326		
合 計	228,514,632	合 計	228,514,632

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,099,482	63,127,671
公庫撥入數	10,980,941	62,504,056
規費收入	0	604
財產收益	496	338,088
捐獻及贈與收入	86,900	121,618
其他收入	31,145	163,305
支出	11,933,586	68,452,861
繳付公庫數	31,641	501,997
人事支出	8,535,466	53,603,669
業務支出	1,795,636	7,875,338
獎補助支出	0	16,000
財產損失	1,370	1,370
折舊、折耗及攤銷	1,569,473	6,454,487
收支餘絀	-834,104	-5,325,190

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04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	-13,141,755	0	0	-63,128	574,033
房屋建築及設備	266,055,089	-142,188,672	0	0	-1,622,188	122,244,229
機械及設備	71,435,985	-39,798,065	402,900	136,954	-3,148,165	28,755,701
交通及運輸設備	22,623,321	-9,914,471	0	0	-821,871	11,886,979
雜項設備	28,739,695	-21,991,451	217,267	0	-663,551	6,301,960
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	620,167	136,954	-6,318,903	212,719,780
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	620,167	136,954	-6,318,903	212,719,780

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數620,167元＝預算採購增加金額498,549元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額121,618元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額498,549元＝本年度預算執行金額498,549元。
- 3.預算採購增加金額498,549元，與設備及投資預算執行增加金額498,549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04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	501,997	62,625,674	63,127,671	收入
	0	62,504,056	62,504,056	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	338,088	0	338,088	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	121,618	121,618	捐獻及贈與收入
其他收入	163,305	0	163,305	其他收入
歲出	61,993,556	6,459,305	68,452,861	支出
	0	501,997	501,997	繳付公庫數
人事費	53,603,669	0	53,603,669	人事支出
業務費	7,875,338	0	7,875,338	業務支出
獎補助費	16,000	0	16,000	獎補助支出
設備及投資	498,549	-498,549	0	
	0	1,370	1,370	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	6,454,487	6,454,487	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-61,491,559	56,166,369	-5,325,190	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數61,993,556元+零用金150,000元+預付款360,500元。
- 2.捐獻及贈與收入係以矯正公益補助費購置水泥攪拌機、電腦桌、高度房數位電視訊號系統及滾筒式洗衣機等121,618元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數501,997元。
- 4.設備及投資預算執行數額498,549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1,370元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,454,487元。