

矯正署嘉義看守所

# 會計月報

中華民國 112 年 7 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07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 18	0 18	18	
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	6,000 0	6,000	0 18	0 18	18	
		02		0423170300-3 賠償收入	6,000 0	6,000	0 18	0 18	18	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	6,000 0	6,000	0 18	0 18	18	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 42 968	0 42 968	0	968
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 42 968	0 42 968	0	968
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 42 968	0 42 968	0	968
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 42 968	0 42 968	0	968
04				0700000000-9 財產收入	572,000 0	572,000	312,000 496 372,276	0 496 372,276	0	60,276
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	572,000 0	572,000	312,000 496 372,276	0 496 372,276	0	60,276

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07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	542,000	542,000	282,000	496	0	29,576
				財產孳息	0			311,576		
		02		0723170103-9	542,000	542,000	282,000	496	0	29,576
				租金收入	0			311,576		
		02		0723170500-9	30,000	30,000	30,000	0	0	30,700
				廢舊物資售價	0			60,700		
				1200000000-8	345,000	345,000	201,000	30,307	0	58,103
				其他收入	0			259,103		
				1223170000-5	345,000	345,000	201,000	30,307	0	58,103
				矯正署及所屬	0			259,103		
		01		1223170200-4	345,000	345,000	201,000	30,307	0	58,103
				雜項收入	0			259,103		
01		1223170201-7	0	0	0	1,206	0	1,206		
		收回以前年度歲出	0			1,206				
02		1223170210-8	345,000	345,000	201,000	29,101	0	56,897		
		其他雜項收入	0			257,897				
合計				923,000	923,000	513,000	30,863	0	119,365	
				0			632,365			

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07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	137,883,000	0	137,883,000	97,951,000	11,441,451	7,895,187
					0	0			90,055,813	474,624
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	136,110,000	0	136,110,000	96,400,000	10,426,040	7,858,147
					0	0			88,541,853	474,624
					0	0			0	
				10 人事費	109,678,000	0	109,678,000	77,091,000	7,355,377	5,193,549
					0	0			71,897,451	0
					0	0			0	
				20 業務費	26,384,000	0	26,384,000	19,277,000	3,070,663	2,664,598
					0	0			16,612,402	474,624
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	32,000	0	0
					0	0			32,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	993,000	0	993,000	771,000	235,411	37,040
					0	0			733,960	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	993,000	0	993,000	771,000	235,411	37,040
					0	0			733,960	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07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)	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	780,000	0	780,000	780,000	0	
					0	0		780,000	0	
					0	0		0		
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	780,000	0	780,000	780,000	0	
					0	0		780,000	0	
					0	0		0		
			30	設備及投資	780,000	0	780,000	780,000	0	
					0	0		780,000	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	462,349	0	462,349	462,349	65,260	
					0	0		462,349	0	
					0	0		0		
			10	人事費	462,349	0	462,349	462,349	65,260	
					0	0		462,349	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,083,433	0	6,083,433	6,083,433	657,008	
					0	0		6,083,433	0	
					0	0		0		
			10	人事費	6,083,433	0	6,083,433	6,083,433	657,008	
					0	0		6,083,433	0	
					0	0		0		
				合計	144,428,782	0	144,428,782	104,496,782	12,163,719	
					0	0		96,601,595	7,895,187	
					0	0		0	474,624	

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07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
	矯正業務	交通及運輸設備	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		
10 人事費	71,897,451	0	6,083,433	462,349		78,443,233
1015 法定編制人員待遇	42,452,424	0	0	0		42,452,424
1020 約聘僱人員待遇	2,002,104	0	0	0		2,002,104
1025 技工及工友待遇	610,720	0	0	0		610,720
1030 獎金	14,109,891	0	0	0		14,109,891
1035 其他給與	753,922	0	0	462,349		1,216,271
1040 加班值班費	4,974,233	0	0	0		4,974,233
1045 退休退職給付	0	0	6,083,433	0		6,083,433
1050 退休離職儲金	3,877,667	0	0	0		3,877,667
1055 保險	3,116,490	0	0	0		3,116,490
20 業務費	16,612,402	0	0	0		16,612,402
2003 教育訓練費	33,830	0	0	0		33,830
2006 水電費	1,228,223	0	0	0		1,228,223
2009 通訊費	232,755	0	0	0		232,755
2018 資訊服務費	27,000	0	0	0		27,000
2021 其他業務租金	62,127	0	0	0		62,127
2024 稅捐及規費	8,598	0	0	0		8,598
2027 保險費	18,899	0	0	0		18,899
2036 按日按件計資酬金	237,987	0	0	0		237,987
2045 國內組織會費	19,520	0	0	0		19,520
2051 物品	892,062	0	0	0		892,062
2054 一般事務費	2,720,069	0	0	0		2,720,069
2057 給養費	9,886,827	0	0	0		9,886,827

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07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
	矯正業務	交通及運輸設備	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		
2063 房屋建築養護費	389,968	0	0	0	0	389,968
2066 車輛及辦公器具養護費	54,678	0	0	0	0	54,678
2069 設施及機械設備養護費	746,140	0	0	0	0	746,140
2072 國內旅費	25,163	0	0	0	0	25,163
2084 短程車資	11,750	0	0	0	0	11,750
2093 特別費	16,806	0	0	0	0	16,806
30 設備及投資*	733,960	780,000	0	0	0	1,513,960
3025 運輸設備費*	0	780,000	0	0	0	780,000
3035 雜項設備費*	733,960	0	0	0	0	733,960
40 獎補助費	32,000	0	0	0	0	32,000
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	0	0	32,000
合計	89,275,813	780,000	6,083,433	462,349		96,601,595



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07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	632,365	0	0	0	0	0	0	0	632,365
本年度	632,365	0	0	0	0	0	0	0	632,365
0423170301 一般賠償收入	18	0	0	0	0	0	0	0	18
0523170303 資料使用費	968	0	0	0	0	0	0	0	968
0723170103 租金收入	311,576	0	0	0	0	0	0	0	311,576
0723170500 廢舊物資售價	60,700	0	0	0	0	0	0	0	60,700
1223170201 收回以前年度歲出	1,206	0	0	0	0	0	0	0	1,206
1223170210 其他雜項收入	257,897	0	0	0	0	0	0	0	257,897
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

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07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)			
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
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07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	96,601,595	474,624	0	0	150,000	0	0	0	97,226,219	7,270,563
本年度	96,601,595	474,624	0	0	150,000	0	0	0	97,226,219	7,270,563
一、本年度經費	90,055,813	474,624	0	0	150,000	0	0	0	90,680,437	7,270,563
3423174100 矯正業務	89,275,813	474,624	0	0	150,000	0	0	0	89,900,437	7,270,563
3423179011 交通及運輸設備	780,000	0	0	0	0	0	0	0	780,000	0
二、統籌科目	6,545,782	0	0	0	0	0	0	0	6,545,782	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,083,433	0	0	0	0	0	0	0	6,083,433	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	462,349	0	0	0	0	0	0	0	462,349	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	224,381,186	2 負債	14,506,258
11 流動資產	14,602,620	21 流動負債	4,606,067
110103 專戶存款	13,977,996	210302 應付代收款	4,606,067
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,900,191
110901 預付款	474,624	280301 存入保證金	4,165,400
14 固定資產	209,250,304	280401 應付保管款	5,734,791
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	209,874,928
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	209,874,928
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,252,227	310101 資產負債淨額	209,874,928
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-145,027,491		
140501 機械及設備	71,820,649		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-45,275,389		
140601 交通及運輸設備	22,772,291		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-10,719,887		
140701 雜項設備	29,139,761		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,998,286		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	528,262		
180101 暫付款	528,262		
合 計	224,381,186	合 計	224,381,186

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,540,830	98,230,326
公庫撥入數	12,271,843	97,226,219
罰款及賠償收入	18	18
規費收入	42	968
財產收益	496	372,276
捐獻及贈與收入	238,124	371,742
其他收入	30,307	259,103
支出	12,758,036	106,910,868
繳付公庫數	30,863	632,365
人事支出	8,077,645	78,443,233
業務支出	3,070,663	16,612,402
獎補助支出	0	32,000
財產損失	6,467	9,520
折舊、折耗及攤銷	1,572,398	11,181,348
收支餘絀	-217,206	-8,680,542

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07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	-110,472	526,689
房屋建築及設備	266,055,089	-142,188,672	0	0	-2,838,819	121,027,598
機械及設備	71,435,985	-39,798,065	662,900	278,236	-5,477,324	26,545,260
交通及運輸設備	22,623,321	-9,914,471	780,000	631,030	-805,416	12,052,404
雜項設備	28,739,695	-21,991,451	442,802	42,736	-1,006,835	6,141,475
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	1,885,702	952,002	-10,238,866	209,250,304
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	1,885,702	952,002	-10,238,866	209,250,304

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數1,885,702元＝預算採購增加金額1,513,960元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額371,742元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額1,513,960元＝本年度預算執行金額1,513,960元。
- 3.預算採購增加金額1,513,960元，與設備及投資預算執行增加金額1,513,960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07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	632,365	97,597,961	98,230,326	收入
	0	97,226,219	97,226,219	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	18	0	18	罰款及賠償收入
規費收入	968	0	968	規費收入
財產收入	372,276	0	372,276	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	371,742	371,742	捐獻及贈與收入
其他收入	259,103	0	259,103	其他收入
歲出	96,601,595	10,309,273	106,910,868	支出
	0	632,365	632,365	繳付公庫數
人事費	78,443,233	0	78,443,233	人事支出
業務費	16,612,402	0	16,612,402	業務支出
獎補助費	32,000	0	32,000	獎補助支出
設備及投資	1,513,960	-1,513,960	0	
	0	9,520	9,520	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	11,181,348	11,181,348	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-95,969,230	87,288,688	-8,680,542	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數96,601,595元+零用金150,000元+預付款474,624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、滾筒式洗衣機、不斷電系統、衝擊起子機組等及太陽光電廠商回饋項目購置冷氣機371,742元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數632,365元。
- 4.設備及投資預算執行數額1,513,960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9,520元。

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07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
6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,181,348元。				