

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 112 年 9 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09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	104	02	01	0400000000-2	6,000	6,000	0	0	0	304,390
				罰款及賠償收入	0			304,390		
				0423170000-0	6,000	6,000	0	0	0	304,390
				矯正署及所屬	0			304,390		
				0423170300-3	6,000	6,000	0	0	0	304,390
				賠償收入	0			304,390		
03	84	01	01	0423170301-6	6,000	6,000	0	0	0	304,390
				一般賠償收入	0			304,390		
				0500000000-8	0	0	0	80	0	1,352
				規費收入	0			1,352		
				0523170000-5	0	0	0	80	0	1,352
				矯正署及所屬	0			1,352		
04	113	01	01	0523170300-9	0	0	0	80	0	1,352
				使用規費收入	0			1,352		
				0523170303-7	0	0	0	80	0	1,352
				資料使用費	0			1,352		
				0700000000-9	572,000	572,000	569,000	496	0	89,755
				財產收入	0			658,755		
04	113	01	01	0723170000-6	572,000	572,000	569,000	496	0	89,755
				矯正署及所屬	0			658,755		
					0			658,755		

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09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 財產孳息	542,000 0	542,000	539,000	496 598,055	0	59,055	
				02		0723170103-9 租金收入	542,000 0	542,000	539,000	496 598,055	0
		02				0723170500-9 廢舊物資售價	30,000 0	30,000	30,000	0 60,700	0
				01		1200000000-8 其他收入	345,000 0	345,000	259,000	28,488 321,984	0
		01				1223170000-5 矯正署及所屬	345,000 0	345,000	259,000	28,488 321,984	0
				01		1223170200-4 雜項收入	345,000 0	345,000	259,000	28,488 321,984	0
		01				1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 6,678	0
				02		1223170210-8 其他雜項收入	345,000 0	345,000	259,000	28,488 315,306	0
		合計				923,000 0	923,000	828,000	29,064 1,286,481	0	458,481

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09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	141,976,000	0	141,976,000	121,980,000	10,827,960	9,117,748
					0	0			112,862,252	472,624
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	140,203,000	0	140,203,000	120,429,000	10,827,960	9,080,708
					0	0			111,348,292	472,624
					0	0			0	
				10 人事費	109,678,000	0	109,678,000	93,790,000	7,867,140	5,910,817
					0	0			87,879,183	0
					0	0			0	
				20 業務費	30,477,000	0	30,477,000	26,591,000	2,944,820	3,169,891
					0	0			23,421,109	472,624
					0	0			0	
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	48,000	16,000	0
					0	0			48,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	993,000	0	993,000	771,000	0	37,040
					0	0			733,960	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	993,000	0	993,000	771,000	0	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09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		780,000	0	
					0	0		0		
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	780,000	0	780,000	0	0	
					0	0		780,000	0	
					0	0		0		
			30	設備及投資	780,000	0	780,000	0	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	628,649	0	628,649	628,649	166,300	0
					0	0		628,649	0	
					0	0		0		
			10	人事費	628,649	0	628,649	628,649	166,300	0
					0	0		628,649	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,397,449	0	7,397,449	7,397,449	657,008	0
					0	0		7,397,449	0	
					0	0		0		
			10	人事費	7,397,449	0	7,397,449	7,397,449	657,008	0
					0	0		7,397,449	0	
					0	0		0		
				合計	150,002,098	0	150,002,098	130,006,098	11,651,268	9,117,748
					0	0		120,888,350	472,624	
					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09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					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	87,879,183	0	7,397,449	628,649		95,905,281
1015 法定編制人員待遇	53,522,567	0	0	0		53,522,567
1020 約聘僱人員待遇	2,466,430	0	0	0		2,466,430
1025 技工及工友待遇	763,400	0	0	0		763,400
1030 獎金	14,109,891	0	0	0		14,109,891
1035 其他給與	1,014,612	0	0	628,649		1,643,261
1040 加班值班費	6,880,312	0	0	0		6,880,312
1045 退休退職給付	0	0	7,397,449	0		7,397,449
1050 退休離職儲金	4,980,485	0	0	0		4,980,485
1055 保險	4,141,486	0	0	0		4,141,486
20 業務費	23,421,109	0	0	0		23,421,109
2003 教育訓練費	58,819	0	0	0		58,819
2006 水電費	1,950,247	0	0	0		1,950,247
2009 通訊費	298,565	0	0	0		298,565
2018 資訊服務費	30,750	0	0	0		30,750
2021 其他業務租金	86,171	0	0	0		86,171
2024 稅捐及規費	16,548	0	0	0		16,548
2027 保險費	60,193	0	0	0		60,193
2036 按日按件計資酬金	332,292	0	0	0		332,292
2045 國內組織會費	19,520	0	0	0		19,520
2051 物品	1,094,821	0	0	0		1,094,821
2054 一般事務費	3,934,083	0	0	0		3,934,083
2057 給養費	13,741,336	0	0	0		13,741,336

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09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					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	652,656	0	0	0	0	652,656
2066 車輛及辦公器具養護費	61,834	0	0	0	0	61,834
2069 設施及機械設備養護費	984,260	0	0	0	0	984,260
2072 國內旅費	33,203	0	0	0	0	33,203
2084 短程車資	27,260	0	0	0	0	27,260
2093 特別費	38,551	0	0	0	0	38,551
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	48,000	0	0	0	0	48,000
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	0	0	48,000
合計	112,082,252	780,000	7,397,449	628,649		120,888,350

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09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	1,286,481	0	0	0	0	0	0	0	1,286,481
本年度	1,286,481	0	0	0	0	0	0	0	1,286,481
0423170301 一般賠償收入	304,390	0	0	0	0	0	0	0	304,390
0523170303 資料使用費	1,352	0	0	0	0	0	0	0	1,352
0723170103 租金收入	598,055	0	0	0	0	0	0	0	598,055
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	6,678	0	0	0	0	0	0	0	6,678
1223170210 其他雜項收入	315,306	0	0	0	0	0	0	0	315,306
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09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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
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09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	120,888,350	472,624	0	0	150,000	0	0	0	121,510,974	8,495,124
本年度	120,888,350	472,624	0	0	150,000	0	0	0	121,510,974	8,495,124
一、本年度經費	112,862,252	472,624	0	0	150,000	0	0	0	113,484,876	8,495,124
3423174100 矯正業務	112,082,252	472,624	0	0	150,000	0	0	0	112,704,876	8,495,124
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	8,026,098	0	0	0	0	0	0	0	8,026,098	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,397,449	0	0	0	0	0	0	0	7,397,449	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	628,649	0	0	0	0	0	0	0	628,649	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	220,223,132	2 負債	13,385,538
11 流動資產	13,808,162	21 流動負債	4,395,852
110103 專戶存款	13,185,538	210302 應付代收款	4,395,852
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,989,686
110901 預付款	472,624	280301 存入保證金	3,746,350
14 固定資產	206,214,970	280401 應付保管款	5,243,336
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	206,837,594
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	206,837,594
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,283,791	310101 資產負債淨額	206,837,594
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-145,820,848		
140501 機械及設備	71,932,222		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-46,925,855		
140601 交通及運輸設備	22,807,291		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,170,733		
140701 雜項設備	29,059,761		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,173,960		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	200,000		
180101 暫付款	200,000		
合 計	220,223,132	合 計	220,223,132

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,073,832	123,204,197
公庫撥入數	12,009,768	121,510,974
罰款及賠償收入	0	304,390
規費收入	80	1,352
財產收益	496	658,755
捐獻及贈與收入	35,000	406,742
其他收入	28,488	321,984
支出	13,288,213	135,033,646
繳付公庫數	29,064	1,286,481
人事支出	8,690,448	95,905,281
業務支出	2,944,820	23,421,109
獎補助支出	16,000	48,000
財產損失	0	10,320
折舊、折耗及攤銷	1,607,881	14,362,455
收支餘絀	-1,214,381	-11,829,449

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09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	-142,036	495,125
房屋建築及設備	266,055,089	-142,188,672	0	0	-3,632,176	120,234,241
機械及設備	71,435,985	-39,798,065	774,473	278,236	-7,127,790	25,006,367
交通及運輸設備	22,623,321	-9,914,471	815,000	631,030	-1,256,262	11,636,558
雜項設備	28,739,695	-21,991,451	442,802	122,736	-1,182,509	5,885,801
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	2,032,275	1,032,002	-13,340,773	206,214,970
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	2,032,275	1,032,002	-13,340,773	206,214,970

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數2,032,275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518,315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09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	1,286,481	121,917,716	123,204,197	收入
	0	121,510,974	121,510,974	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	304,390	0	304,390	罰款及賠償收入
規費收入	1,352	0	1,352	規費收入
財產收入	658,755	0	658,755	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	406,742	406,742	捐獻及贈與收入
其他收入	321,984	0	321,984	其他收入
歲出	120,888,350	14,145,296	135,033,646	支出
	0	1,286,481	1,286,481	繳付公庫數
人事費	95,905,281	0	95,905,281	人事支出
業務費	23,421,109	0	23,421,109	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	1,513,960	-1,513,960	0	
	0	10,320	10,320	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	14,362,455	14,362,455	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-119,601,869	107,772,420	-11,829,449	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數120,888,350元+零用金150,000元+預付款472,624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406,742元。

3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,286,481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10,320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09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
6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數14,362,455元。				