

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 112 年 10 月份

主辦會計人員 黃俊士

機關長官 曾至勲

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10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	104	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	6,000 0	6,000 6,000	(1) 0	0 304,390	0 0	304,390 304,390		
				0423170000-0 矯正署及所屬	6,000 0	6,000 6,000		0 304,390	0 0	304,390 304,390		
				0423170300-3 賠償收入	6,000 0	6,000 6,000		0 304,390	0 0	304,390 304,390		
				0423170301-6 一般賠償收入	6,000 0	6,000 6,000		0 304,390	0 0	304,390 304,390		
				0500000000-8 規費收入	0 0	0 0		0 26 1,378	0 0	1,378 1,378		
	84	01	01	0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0 0	(1) 0	0 26 1,378	0 0	1,378 1,378		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0 0		0 26 1,378	0 0	1,378 1,378		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0 0		0 26 1,378	0 0	1,378 1,378		
				0700000000-9 財產收入	572,000 0	572,000 572,000		570,000 496 659,251	0 0	89,251 89,251		
				0723170000-6 矯正署及所屬	572,000 0	572,000 572,000		570,000 496 659,251	0 0	89,251 89,251		

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10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	01	0723170100-0 財產孳息	542,000	542,000	540,000	496	0	58,551		
				0723170103-9 租金收入	0	542,000		598,551	0	58,551		
		02	02	0723170500-9 廢舊物資售價	542,000	542,000	540,000	496	0	58,551		
				1200000000-8 其他收入	30,000	30,000		598,551	0	30,700		
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	0	345,000	345,000	30,000	0	64,515		
		01	01	1223170200-4 雜項收入	345,000	345,000	287,000	29,531	0	64,515		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	345,000		351,515	0	64,515		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	345,000	345,000	287,000	29,531	0	6,678		
				合計	0	923,000		351,515	0	57,837		
			01		923,000	923,000	857,000	30,053	0	459,534		
			02		0	0	1,316,534	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10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)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
				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	143,295,000 0 0	0 0 0	143,295,000	133,018,000	11,974,093 124,836,345 0	
		02		3423174100-5 矯正業務	141,522,000 0 0	0 0 0	141,522,000	131,245,000	11,785,272 123,133,564 0	
				10 人事費	109,678,000 0 0	0 0 0	109,678,000	102,134,000	8,535,134 96,414,317 0	
				20 業務費	31,796,000 0 0	0 0 0	31,796,000	29,063,000	3,250,138 26,671,247 0	
				40 獎補助費	48,000 0 0	0 0 0	48,000	48,000	0 48,000 0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	993,000 0 0	0 0 0	993,000	993,000	188,821 922,781 0	
				30 設備及投資	993,000 0 0	0 0 0	993,000	993,000	188,821 922,781 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10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)	
款	項	目	節	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
				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	01	3423179000-8 一般建築及設備	04	780,000	0	780,000	780,000	0	0	
			05	0	0			780,000	0	
			06	0	0			0	0	
	02	3423179011-4* 交通及運輸設備	07	780,000	0	780,000	780,000	0	0	
			08	0	0			780,000	0	
			09	0	0			0	0	
	03	30 設備及投資	10	780,000	0	780,000	780,000	0	0	
			11	0	0			780,000	0	
			12	0	0			0	0	
	04	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	13	628,649	0	628,649	628,649	0	0	
			14	0	0			628,649	0	
			15	0	0			0	0	
05	01	10 人事費	16	628,649	0	628,649	628,649	0	0	
			17	0	0			628,649	0	
			18	0	0			0	0	
	02	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	19	8,061,458	0	8,061,458	8,061,458	664,009	0	
			20	0	0			8,061,458	0	
	03	10 人事費	21	8,061,458	0	8,061,458	8,061,458	664,009	0	
			22	0	0			8,061,458	0	
			23	0	0			0	0	
	04	合計	24	151,985,107	0	151,985,107	141,708,107	12,638,102	8,181,655	
			25	0	0			133,526,452	4,000	
			26	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10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	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	合計
10 人事費	96,414,317	0	8,061,458	628,649	105,104,424
1015 法定編制人員待遇	58,848,625	0	0	0	58,848,625
1020 約聘僱人員待遇	2,698,593	0	0	0	2,698,593
1025 技工及工友待遇	839,740	0	0	0	839,740
1030 獎金	14,109,891	0	0	0	14,109,891
1035 其他給與	1,466,565	0	0	628,649	2,095,214
1040 加班值班費	8,143,150	0	0	0	8,143,150
1045 退休退職給付	0	0	8,061,458	0	8,061,458
1050 退休離職儲金	5,655,776	0	0	0	5,655,776
1055 保險	4,651,977	0	0	0	4,651,977
20 業務費	26,671,247	0	0	0	26,671,247
2003 教育訓練費	74,299	0	0	0	74,299
2006 水電費	2,403,873	0	0	0	2,403,873
2009 通訊費	340,026	0	0	0	340,026
2018 資訊服務費	30,750	0	0	0	30,750
2021 其他業務租金	108,315	0	0	0	108,315
2024 稅捐及規費	18,598	0	0	0	18,598
2027 保險費	60,193	0	0	0	60,193
2036 按日按件計資酬金	420,812	0	0	0	420,812
2045 國內組織會費	19,520	0	0	0	19,520
2051 物品	1,340,444	0	0	0	1,340,444
2054 一般事務費	4,562,479	0	0	0	4,562,479
2057 紿養費	15,439,062	0	0	0	15,439,062

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10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	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	合計
2063 房屋建築養護費	662,387	0	0	0	662,387
2066 車輛及辦公器具養護費	61,834	0	0	0	61,834
2069 設施及機械設備養護費	1,025,260	0	0	0	1,025,260
2072 國內旅費	37,584	0	0	0	37,584
2084 短程車資	27,260	0	0	0	27,260
2093 特別費	38,551	0	0	0	38,551
30 設備及投資*	922,781	780,000	0	0	1,702,781
3025 運輸設備費*	0	780,000	0	0	780,000
3035 雜項設備費*	922,781	0	0	0	922,781
40 獎補助費	48,000	0	0	0	48,000
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	0	48,000
合計	124,056,345	780,000	8,061,458	628,649	133,526,452

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10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	1,316,534	0	0	0	0	0	0	0	1,316,534
本年度	1,316,534	0	0	0	0	0	0	0	1,316,534
0423170301 一般賠償收入	304,390	0	0	0	0	0	0	0	304,390
0523170303 資料使用費	1,378	0	0	0	0	0	0	0	1,378
0723170103 租金收入	598,551	0	0	0	0	0	0	0	598,551
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	344,837	0	0	0	0	0	0	0	344,837
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10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10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	133,526,452	4,000	0	0	150,000	0	0	0	133,680,452	8,027,655
本年度	133,526,452	4,000	0	0	150,000	0	0	0	133,680,452	8,027,655
一、本年度經費	124,836,345	4,000	0	0	150,000	0	0	0	124,990,345	8,027,655
3423174100 矯正業務	124,056,345	4,000	0	0	150,000	0	0	0	124,210,345	8,027,655
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	8,690,107	0	0	0	0	0	0	0	8,690,107	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,061,458	0	0	0	0	0	0	0	8,061,458	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	218,954,326	2 負債	13,304,282
11 流動資產	13,078,282	21 流動負債	4,244,747
110103 專戶存款	12,924,282	210302 應付代收款	4,244,747
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,059,535
110901 預付款	4,000	280301 存入保證金	3,806,350
14 固定資產	205,496,044	280401 應付保管款	5,253,185
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	205,650,044
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	205,650,044
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,299,575	310101 資產負債淨額	205,650,044
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-146,217,536		
140501 機械及設備	72,070,596		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-47,117,188		
140601 交通及運輸設備	22,807,291		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,378,652		
140701 雜項設備	29,140,782		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,300,557		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	380,000		
180101 暫付款	380,000		
合 計	218,954,326	合 計	218,954,326

附註：保證品(應付保證品) 2,000,000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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	12,199,531	135,403,728
公庫撥入數	12,169,478	133,680,452
罰款及賠償收入	0	304,390
規費收入	26	1,378
財產收益	496	659,251
捐獻及贈與收入	0	406,742
其他收入	29,531	351,515
支出	14,040,081	149,073,727
繳付公庫數	30,053	1,316,534
人事支出	9,199,143	105,104,424
業務支出	3,250,138	26,671,247
獎補助支出	0	48,000
財產損失	6,241	16,561
折舊、折耗及攤銷	1,554,506	15,916,961
收支餘額	-1,840,550	-13,669,999

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10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	-157,820	479,341
房屋建築及設備	266,055,089	-142,188,672	0	0	-4,028,864	119,837,553
機械及設備	71,435,985	-39,798,065	1,535,273	900,662	-7,319,123	24,953,408
交通及運輸設備	22,623,321	-9,914,471	815,000	631,030	-1,464,181	11,428,639
雜項設備	28,739,695	-21,991,451	523,823	122,736	-1,309,106	5,840,225
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	2,874,096	1,654,428	-14,279,094	205,496,044
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	2,874,096	1,654,428	-14,279,094	205,496,044

備註：

1.本年度資本資產成本變動增加數2,874,096元＝預算採購增加金額1,702,781元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,171,315元。

2.設備及投資預算執行增加金額1,702,781元＝本年度預算執行金額1,702,781元。

3.預算採購增加金額1,702,781元，與設備及投資預算執行增加金額1,702,781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10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	1,316,534	134,087,194	135,403,728	收入
	0	133,680,452	133,680,452	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	1,378	0	1,378	規費收入
財產收入	659,251	0	659,251	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	351,515	0	351,515	其他收入
歲出	133,526,452	15,547,275	149,073,727	支出
	0	1,316,534	1,316,534	繳付公庫數
人事費	105,104,424	0	105,104,424	人事支出
業務費	26,671,247	0	26,671,247	業務支出
獎補助費	48,000	0	48,000	獎補助支出
設備及投資	1,702,781	-1,702,781	0	
	0	16,561	16,561	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	15,916,961	15,916,961	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-132,209,918	118,539,919	-13,669,999	收支餘绌

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數133,526,452元+零用金150,000元+預付款4,000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1,316,534元。
- 4.設備及投資預算執行數額1,702,781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16,561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10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15,916,961元。				