

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	6,000	74,000 378,390	0	0 372,390
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	6,000 0	6,000	6,000	74,000 378,390	0	0 372,390
		02		0423170300-3 賠償收入	6,000 0	6,000	6,000	74,000 378,390	0	0 372,390
			01	0423170301-6 一般賠償收入	6,000 0	6,000	6,000	74,000 378,390	0	0 372,390
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	64 1,530	0	0 1,530
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	64 1,530	0	0 1,530
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	64 1,530	0	0 1,530
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	64 1,530	0	0 1,530
04				0700000000-9 財產收入	572,000 0	572,000	572,000	496 660,243	0	0 88,243
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	572,000 0	572,000	572,000	496 660,243	0	0 88,243

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	112	01	01	0723170100-0	542,000	542,000	542,000	496	0	0
				財產孳息	0			599,543		57,543
				0723170103-9	542,000	542,000	542,000	496	0	0
				租金收入	0			599,543		57,543
				0723170500-9	30,000	30,000	30,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0			60,700		30,700
				1200000000-8	345,000	345,000	345,000	29,354	0	0
				其他收入	0			411,738		66,738
				1223170000-5	345,000	345,000	345,000	29,354	0	0
				矯正署及所屬	0			411,738		66,738
				1223170200-4	345,000	345,000	345,000	29,354	0	0
				雜項收入	0			411,738		66,738
01	01	1223170201-7	0	0	0	0	0			
收回以前年度歲出	0			6,678		6,678				
02	02	1223170210-8	345,000	345,000	345,000	29,354	0	0		
其他雜項收入	0			405,060		60,060				
合計			923,000	923,000	923,000	103,914	0	0		
				0			1,451,901		528,901	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	150,312,000	0	150,312,000	150,312,000	10,963,205	0
					0	0			147,828,204	2,483,796
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	148,539,000	0	148,510,719	148,510,719	10,933,705	0
					0	-28,281			146,026,923	2,483,796
					0	0			0	0
				10 人事費	113,678,000	0	113,678,000	113,678,000	6,792,224	0
					0	0			111,194,204	2,483,796
					0	0			0	0
				20 業務費	34,813,000	0	34,780,719	34,780,719	4,137,481	0
					0	-32,281			34,780,719	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	48,000	0	52,000	52,000	4,000	0
					0	4,000			52,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	993,000	0	1,021,281	1,021,281	29,500	0
					0	28,281			1,021,281	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	993,000	0	1,021,281	1,021,281	29,500	0
					0	28,281			1,021,281	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					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	780,000	0	0
					0	0		780,000	0	0
					0	0		0	0	0
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	780,000	0	780,000	780,000	0	0
					0	0		780,000	0	0
					0	0		0	0	0
			30	設備及投資	780,000	0	780,000	780,000	0	0
					0	0		780,000	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	747,009	0	747,009	747,009	0	0
					0	0		747,009	0	0
					0	0		0	0	0
			10	人事費	747,009	0	747,009	747,009	0	0
					0	0		747,009	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,720,934	0	8,720,934	8,720,934	0	0
					0	0		8,720,934	0	0
					0	0		0	0	0
			10	人事費	8,720,934	0	8,720,934	8,720,934	0	0
					0	0		8,720,934	0	0
					0	0		0	0	0
				合計	159,779,943	0	159,779,943	159,779,943	10,963,205	0
					0	0		157,296,147	2,483,796	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12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	111,194,204	0	8,720,934	747,009		120,662,147
1015 法定編制人員待遇	64,307,967	0	0	0		64,307,967
1020 約聘僱人員待遇	3,162,919	0	0	0		3,162,919
1025 技工及工友待遇	911,770	0	0	0		911,770
1030 獎金	14,185,541	0	0	0		14,185,541
1035 其他給與	1,826,320	0	0	747,009		2,573,329
1040 加班值班費	13,658,984	0	0	0		13,658,984
1045 退休退職給付	0	0	8,720,934	0		8,720,934
1050 退休離職儲金	6,774,750	0	0	0		6,774,750
1055 保險	6,365,953	0	0	0		6,365,953
20 業務費	34,780,719	0	0	0		34,780,719
2003 教育訓練費	193,750	0	0	0		193,750
2006 水電費	3,118,691	0	0	0		3,118,691
2009 通訊費	411,649	0	0	0		411,649
2018 資訊服務費	49,500	0	0	0		49,500
2021 其他業務租金	141,514	0	0	0		141,514
2024 稅捐及規費	19,958	0	0	0		19,958
2027 保險費	83,833	0	0	0		83,833
2030 兼職費	1,750	0	0	0		1,750
2036 按日按件計資酬金	566,822	0	0	0		566,822
2045 國內組織會費	19,520	0	0	0		19,520
2051 物品	1,569,978	0	0	0		1,569,978
2054 一般事務費	7,615,215	0	0	0		7,615,215

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12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
2057 給養費	18,785,542	0	0	0	18,785,542
2063 房屋建築養護費	774,766	0	0	0	774,766
2066 車輛及辦公器具養護費	67,994	0	0	0	67,994
2069 設施及機械設備養護費	1,200,966	0	0	0	1,200,966
2072 國內旅費	40,411	0	0	0	40,411
2084 短程車資	64,860	0	0	0	64,860
2093 特別費	54,000	0	0	0	54,000
30 設備及投資*	1,021,281	780,000	0	0	1,801,281
3025 運輸設備費*	0	780,000	0	0	780,000
3035 雜項設備費*	1,021,281	0	0	0	1,021,281
40 獎補助費	52,000	0	0	0	52,000
4085 獎勵及慰問	52,000	0	0	0	52,000
小計	147,048,204	780,000	8,720,934	747,009	157,296,147
合計	147,048,204	780,000	8,720,934	747,009	157,296,147

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12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	1,451,901	0	0	0	0	0	0	0	1,451,901
本年度	1,451,901	0	0	0	0	0	0	0	1,451,901
0423170301 一般賠償收入	378,390	0	0	0	0	0	0	0	378,390
0523170303 資料使用費	1,530	0	0	0	0	0	0	0	1,530
0723170103 租金收入	599,543	0	0	0	0	0	0	0	599,543
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	405,060	0	0	0	0	0	0	0	405,060
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12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	
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12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	157,296,147	0	0	0	0	0	0	0	157,296,147	2,483,796
本年度	157,296,147	0	0	0	0	0	0	0	157,296,147	2,483,796
一、本年度經費	147,828,204	0	0	0	0	0	0	0	147,828,204	2,483,796
3423174100 矯正業務	147,048,204	0	0	0	0	0	0	0	147,048,204	2,483,796
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	9,467,943	0	0	0	0	0	0	0	9,467,943	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,720,934	0	0	0	0	0	0	0	8,720,934	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	747,009	0	0	0	0	0	0	0	747,009	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	216,362,163	2 負債	12,057,826
11 流動資產	12,057,826	21 流動負債	3,595,765
110103 專戶存款	12,057,826	210302 應付代收款	3,595,765
14 固定資產	204,304,337	28 其他負債	8,462,061
140101 土地	16,684,575	280301 存入保證金	3,311,720
140201 土地改良物	13,778,916	280401 應付保管款	5,150,341
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,331,139	3 淨資產	204,304,337
140401 房屋建築及設備	266,055,089	31 資產負債淨額	204,304,337
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-147,010,893	310101 資產負債淨額	204,304,337
140501 機械及設備	73,908,296		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-48,757,205		
140601 交通及運輸設備	22,836,791		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-11,794,500		
140701 雜項設備	29,164,782		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-23,502,678		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
合 計	216,362,163	合 計	216,362,163

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,913,119	159,154,790
公庫撥入數	10,809,205	157,296,147
罰款及賠償收入	74,000	378,390
規費收入	64	1,530
財產收益	496	660,243
捐獻及贈與收入	0	406,742
其他收入	29,354	411,738
支出	12,605,245	176,011,696
繳付公庫數	103,914	1,451,901
人事支出	6,792,224	120,662,147
業務支出	4,137,481	34,780,719
獎補助支出	4,000	52,000
財產損失	0	17,046
折舊、折耗及攤銷	1,567,626	19,047,883
收支餘絀	-1,692,126	-16,856,906

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12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	-189,384	447,777
房屋建築及設備	266,055,089	-142,188,672	0	0	-4,822,221	119,044,196
機械及設備	71,435,985	-39,798,065	3,372,973	900,662	-8,959,140	25,151,091
交通及運輸設備	22,623,321	-9,914,471	844,500	631,030	-1,880,029	11,042,291
雜項設備	28,739,695	-21,991,451	596,323	171,236	-1,511,227	5,662,104
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	4,813,796	1,702,928	-17,362,001	204,304,337
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	4,813,796	1,702,928	-17,362,001	204,304,337

備註：

1. 本年度資本資產成本變動增加數4,813,796元＝預算採購增加金額1,801,281元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,012,515元。
2. 設備及投資預算執行增加金額1,801,281元＝本年度預算執行金額1,801,281元。
3. 預算採購增加金額1,801,281元，與設備及投資預算執行增加金額1,801,281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12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	1,451,901	157,702,889	159,154,790	收入
	0	157,296,147	157,296,147	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	378,390	0	378,390	罰款及賠償收入
規費收入	1,530	0	1,530	規費收入
財產收入	660,243	0	660,243	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	411,738	0	411,738	其他收入
歲出	157,296,147	18,715,549	176,011,696	支出
	0	1,451,901	1,451,901	繳付公庫數
人事費	120,662,147	0	120,662,147	人事支出
業務費	34,780,719	0	34,780,719	業務支出
獎補助費	52,000	0	52,000	獎補助支出
設備及投資	1,801,281	-1,801,281	0	
	0	17,046	17,046	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	19,047,883	19,047,883	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-155,844,246	138,987,340	-16,856,906	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數157,296,147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、洗衣機、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1,451,901元。
- 4.設備及投資預算執行數額1,801,281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17,046元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數19,047,883元。