

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 114 年 1 月份

主辦會計人員 黃俊士

機關長官 翁永芳

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114年01月01日至114年01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	102		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	83,000 0	83,000	0	0 0	0	0		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	83,000 0	83,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	83,000 0	83,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	83,000 0	83,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	0 0	0			0	6 6	0	6			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	6 6	0	6		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	6 6	0	6		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	6 6	0	6		
				0700000000-9 財產收入	580,000 0	580,000	15,000	14,645 14,645	0	-355		
				0723170000-6 矯正署及所屬	580,000 0	580,000	15,000	14,645 14,645	0	-355		

矯正署嘉義看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	111		01	0723170100-0 財產孳息	532,000 0	532,000	15,000	14,645 14,645	0	-355
			02	0723170103-9 租金收入	532,000 0	532,000	15,000	14,645 14,645	0	-355
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	48,000 0	48,000	0	0 0	0	0
				1200000000-8 其他收入	364,000 0	364,000	30,000	28,491 28,491	0	-1,509
				1223170000-5 矯正署及所屬	364,000 0	364,000	30,000	28,491 28,491	0	-1,509
			01	1223170200-4 雜項收入	364,000 0	364,000	30,000	28,491 28,491	0	-1,509
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	112 112	0	112
			02	1223170210-8 其他雜項收入	364,000 0	364,000	30,000	28,379 28,379	0	-1,621
				合計	1,027,000 0	1,027,000	45,000	43,142 43,142	0	-1,858

矯正署嘉義看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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	代號及名稱	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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	166,900,000	0	166,900,000	31,217,000	22,305,123	8,911,877	
					0	0			22,305,123	6,267,767	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	139,114,000	0	139,114,000	31,217,000	22,305,123	8,911,877	
					0	0			22,305,123	6,267,767	
					0	0			0		
				10 人事費	116,215,000	0	116,215,000	28,478,000	21,192,660	7,285,340	
					0	0			21,192,660	6,267,767	
					0	0			0		
				20 業務費	22,833,000	0	22,833,000	2,717,000	1,090,463	1,626,537	
					0	0			1,090,463	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	22,000	0	
					0	0			22,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	27,786,000	0	27,786,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	27,786,000	0	27,786,000	0	0	0	
					0	0			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114年01月01日至114年01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	代號及名稱	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)	備註 (預付款)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	114,100	0	114,100	114,100	114,100	0	
					0	0			114,100	0	
					0	0			0		
				10	114,100	0	114,100	114,100	114,100	0	
				人事費	0	0			114,100	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	1,284,091	0	1,284,091	1,284,091	1,284,091	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			1,284,091	0	
					0	0			0		
				10	1,284,091	0	1,284,091	1,284,091	1,284,091	0	
				人事費	0	0			1,284,091	0	
					0	0			0		
				合計	168,298,191	0	168,298,191	32,615,191	23,703,314	8,911,877	
					0	0			23,703,314	6,267,767	
					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114年01月01日至114年01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	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	21,192,660	1,284,091	114,100	22,590,851	
1015 法定編制人員待遇	10,939,662	0	0	10,939,662	
1020 約聘僱人員待遇	275,400	0	0	275,400	
1025 技工及工友待遇	162,040	0	0	162,040	
1030 獎金	9,044,858	0	0	9,044,858	
1035 其他給與	54,400	0	114,100	168,500	
1045 退休退職給付	0	1,284,091	0	1,284,091	
1050 退休離職儲金	564,884	0	0	564,884	
1055 保險	151,416	0	0	151,416	
20 業務費	1,090,463	0	0	1,090,463	
2003 教育訓練費	1,428	0	0	1,428	
2006 水電費	276,624	0	0	276,624	
2009 通訊費	41,272	0	0	41,272	
2021 其他業務租金	12,359	0	0	12,359	
2024 稅捐及規費	2,000	0	0	2,000	
2027 保險費	3,700	0	0	3,700	
2033 約用人員酬金	194,400	0	0	194,400	
2036 按日按件計資酬金	10,550	0	0	10,550	
2045 國內組織會費	4,000	0	0	4,000	
2051 物品	217,342	0	0	217,342	
2054 一般事務費	140,481	0	0	140,481	
2057 給養費	98,051	0	0	98,051	
2063 房屋建築養護費	68,600	0	0	68,600	

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114年01月01日至114年01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	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	
2066 車輛及辦公器具養護費	15,921	0	0	15,921	
2069 設施及機械設備養護費	3,735	0	0	3,735	
40 獎補助費	22,000	0	0	22,000	
4085 獎勵及慰問	22,000	0	0	22,000	
合計	22,305,123	1,284,091	114,100	23,703,314	

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114年01月01日至114年01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	43,142	0	0	0	0	0	0	0	43,142
本年度	43,142	0	0	0	0	0	0	0	43,142
0523170303 資料使用費	6	0	0	0	0	0	0	0	6
0723170103 租金收入	14,645	0	0	0	0	0	0	0	14,645
1223170201 收回以前年度歲出	112	0	0	0	0	0	0	0	112
1223170210 其他雜項收入	28,379	0	0	0	0	0	0	0	28,379
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114年01月01日至114年01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)			
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114年01月01日至114年01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	23,703,314	6,267,767	0	0	150,000	0	0	0	30,121,081	2,494,110
本年度	23,703,314	6,267,767	0	0	150,000	0	0	0	30,121,081	2,494,110
一、本年度經費	22,305,123	6,267,767	0	0	150,000	0	0	0	28,722,890	2,494,110
3423174100 矯正業務	22,305,123	6,267,767	0	0	150,000	0	0	0	28,722,890	2,494,110
二、統籌科目	1,398,191	0	0	0	0	0	0	0	1,398,191	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,284,091	0	0	0	0	0	0	0	1,284,091	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	114,100	0	0	0	0	0	0	0	114,100	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114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	211,400,744	2 負債	16,477,724
11 流動資產	22,314,731	21 流動負債	7,509,318
110103 專戶存款	15,896,964	210302 應付代收款	7,509,318
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,968,406
110901 預付款	6,267,767	280301 存入保證金	3,427,820
14 固定資產	188,505,253	280401 應付保管款	5,540,586
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	194,923,020
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	194,923,020
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,532,012	310101 資產負債淨額	194,923,020
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-152,076,974		
140501 機械及設備	73,864,053		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-57,391,140		
140601 交通及運輸設備	23,734,091		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,851,905		
140701 雜項設備	29,064,749		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,096,492		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	580,760		
180101 暫付款	580,760		
合 計	211,400,744	合 計	211,400,744

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114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,164,223	30,164,223
公庫撥入數	30,121,081	30,121,081
規費收入	6	6
財產收益	14,645	14,645
其他收入	28,491	28,491
支出	25,288,470	25,288,470
繳付公庫數	43,142	43,142
人事支出	22,590,851	22,590,851
業務支出	1,090,463	1,090,463
獎補助支出	22,000	22,000
財產損失	1,498	1,498
折舊、折耗及攤銷	1,540,516	1,540,516
收支餘絀	4,875,753	4,875,753

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114年01月01日至114年01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	-13,518,374	0	0	-13,638	246,904
房屋建築及設備	266,055,089	-151,725,669	0	0	-351,305	113,978,115
機械及設備	74,013,873	-56,713,552	0	149,820	-677,588	16,472,913
交通及運輸設備	23,734,091	-13,628,343	0	0	-223,562	9,882,186
雜項設備	29,064,749	-23,970,391	0	0	-126,101	4,968,257
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	449,603,596	-259,556,329	0	149,820	-1,392,194	188,505,253
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	449,603,596	-259,556,329	0	149,820	-1,392,194	188,505,253
備註						

矯正署嘉義看守所
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年01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	43,142	30,121,081	30,164,223	收入
	0	30,121,081	30,121,081	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	6	0	6	規費收入
財產收入	14,645	0	14,645	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	28,491	0	28,491	其他收入
歲出	23,703,314	1,585,156	25,288,470	支出
	0	43,142	43,142	繳付公庫數
人事費	22,590,851	0	22,590,851	人事支出
業務費	1,090,463	0	1,090,463	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,498	1,498	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	1,540,516	1,540,516	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-23,660,172	28,535,925	4,875,753	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數23,703,314元+零用金150,000元+預付款6,267,767元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數43,142元。
- 3.財產損失調整數：係報廢財產殘值1,498元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,540,516元。