

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 114 年 2 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02月28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	01	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	4 10	0	10			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	4 10	0	10		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	4 10	0	10		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	4 10	0	10		
				0700000000-9 財產收入	580,000 0	580,000	273,000	303,520 318,165	0	45,165		
				0723170000-6 矯正署及所屬	580,000 0	580,000	273,000	303,520 318,165	0	45,165		

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02月28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	01	0723170100-0 財產孳息	532,000	532,000	273,000	303,520	0	45,165		
				0		318,165						
			01	0723170101-3 利息收入	0	0	0	27,168	0	27,168		
				0		27,168						
			02	0723170103-9 租金收入	532,000	532,000	273,000	276,352	0	17,997		
				0		290,997						
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	48,000	48,000	0	0	0	0		
				0		0						
				1200000000-8 其他收入	364,000	364,000	61,000	30,148	0	-2,361		
				0		58,639						
				1223170000-5 矯正署及所屬	364,000	364,000	61,000	30,148	0	-2,361		
				0		58,639						
			01	1223170200-4 雜項收入	364,000	364,000	61,000	30,148	0	-2,361		
				0		58,639						
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	3,260	0	3,372		
				0		3,372						
			02	1223170210-8 其他雜項收入	364,000	364,000	61,000	26,888	0	-5,733		
				0		55,267						
			合計				1,027,000	1,027,000	334,000	333,672	0	42,814
							0			376,814		

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02月28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	169,059,000	0	169,059,000	43,005,000	10,082,951	10,616,926	
					0	0			32,388,074	6,267,767	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	141,273,000	0	141,273,000	43,005,000	10,082,951	10,616,926	
					0	0			32,388,074	6,267,767	
					0	0			0		
				10 人事費	116,215,000	0	116,215,000	36,559,000	7,720,054	7,646,286	
					0	0			28,912,714	6,267,767	
					0	0			0		
				20 業務費	24,992,000	0	24,992,000	6,424,000	2,362,897	2,970,640	
					0	0			3,453,360	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	0	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02月28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 <											

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02月28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	28,912,714	1,822,766	114,100	30,849,580	
1015 法定編制人員待遇	16,509,993	0	0	16,509,993	
1020 約聘僱人員待遇	550,800	0	0	550,800	
1025 技工及工友待遇	202,550	0	0	202,550	
1030 獎金	9,044,858	0	0	9,044,858	
1035 其他給與	126,400	0	114,100	240,500	
1040 加班費	1,073,119	0	0	1,073,119	
1045 退休退職給付	0	1,822,766	0	1,822,766	
1050 退休離職儲金	1,107,993	0	0	1,107,993	
1055 保險	297,001	0	0	297,001	
20 業務費	3,453,360	0	0	3,453,360	
2003 教育訓練費	3,588	0	0	3,588	
2006 水電費	537,874	0	0	537,874	
2009 通訊費	70,362	0	0	70,362	
2021 其他業務租金	23,995	0	0	23,995	
2024 稅捐及規費	2,000	0	0	2,000	
2027 保險費	3,700	0	0	3,700	
2030 兼職費	3,429	0	0	3,429	
2033 約用人員酬金	388,800	0	0	388,800	
2036 按日按件計資酬金	28,600	0	0	28,600	
2045 國內組織會費	4,000	0	0	4,000	
2051 物品	328,958	0	0	328,958	
2054 一般事務費	250,635	0	0	250,635	

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02月28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	
2057 給養費	1,649,254	0	0	1,649,254	
2063 房屋建築養護費	106,550	0	0	106,550	
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	19,823	0	0	19,823	
2072 國內旅費	2,331	0	0	2,331	
2084 短程車資	13,240	0	0	13,240	
2093 特別費	300	0	0	300	
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	32,388,074	1,822,766	114,100	34,324,940	

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02月28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	376,814	0	0	0	0	0	0	0	376,814
本年度	376,814	0	0	0	0	0	0	0	376,814
0523170303 資料使用費	10	0	0	0	0	0	0	0	10
0723170101 利息收入	27,168	0	0	0	0	0	0	0	27,168
0723170103 租金收入	290,997	0	0	0	0	0	0	0	290,997
1223170201 收回以前年度歲出	3,372	0	0	0	0	0	0	0	3,372
1223170210 其他雜項收入	55,267	0	0	0	0	0	0	0	55,267
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

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02月28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)			
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114年01月01日至114年02月28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	34,324,940	6,267,767	0	0	150,000	0	0	0	40,742,707	4,199,159
本年度	34,324,940	6,267,767	0	0	150,000	0	0	0	40,742,707	4,199,159
一、本年度經費	32,388,074	6,267,767	0	0	150,000	0	0	0	38,805,841	4,199,159
3423174100 矯正業務	32,388,074	6,267,767	0	0	150,000	0	0	0	38,805,841	4,199,159
二、統籌科目	1,936,866	0	0	0	0	0	0	0	1,936,866	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,822,766	0	0	0	0	0	0	0	1,822,766	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	209,459,868	2 負債	16,018,373
11 流動資產	22,236,140	21 流動負債	7,501,425
110103 專戶存款	15,818,373	210302 應付代收款	7,501,425
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,516,948
110901 預付款	6,267,767	280301 存入保證金	3,427,820
14 固定資產	187,023,728	280401 應付保管款	5,089,128
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	193,441,495
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	193,441,495
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,545,653	310101 資產負債淨額	193,441,495
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-152,428,296		
140501 機械及設備	73,923,020		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-58,217,018		
140601 交通及運輸設備	23,734,091		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,075,464		
140701 雜項設備	29,064,749		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,222,584		
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	209,459,868	合 計	209,459,868

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,014,265	41,178,488
公庫撥入數	10,621,626	40,742,707
規費收入	4	10
財產收益	303,520	318,165
捐獻及贈與收入	58,967	58,967
其他收入	30,148	58,639
支出	12,495,790	37,784,260
繳付公庫數	333,672	376,814
人事支出	8,258,729	30,849,580
業務支出	2,362,897	3,453,360
獎補助支出	0	22,000
財產損失	0	1,498
折舊、折耗及攤銷	1,540,492	3,081,008
收支餘絀	-1,481,525	3,394,228

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02月28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	-27,279	233,263
房屋建築及設備	266,055,089	-151,725,669	0	0	-702,627	113,626,793
機械及設備	74,013,873	-56,713,552	58,967	149,820	-1,503,466	15,706,002
交通及運輸設備	23,734,091	-13,628,343	0	0	-447,121	9,658,627
雜項設備	29,064,749	-23,970,391	0	0	-252,193	4,842,165
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	58,967	149,820	-2,932,686	187,023,728
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	58,967	149,820	-2,932,686	187,023,728
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數58,967元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額58,967元。 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。 3.預算採購增加金額0元，與設備及投資預算執行增加金額0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114年01月01日至114年02月28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	376,814	40,801,674	41,178,488	收入
	0	40,742,707	40,742,707	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	10	0	10	規費收入
財產收入	318,165	0	318,165	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	58,967	58,967	捐獻及贈與收入
其他收入	58,639	0	58,639	其他收入
歲出	34,324,940	3,459,320	37,784,260	支出
	0	376,814	376,814	繳付公庫數
人事費	30,849,580	0	30,849,580	人事支出
業務費	3,453,360	0	3,453,360	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	3,081,008	3,081,008	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-33,948,126	37,342,354	3,394,228	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數34,324,940元+零用金150,000元+預付款6,267,767元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係114年度資訊安全及資訊設備維護人力駐點案廠商提供黑白雷射印表機19,900元及太陽光電廠商回饋項目購置冷氣機39,067元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數376,814元。
- 4.財產損失調整數：係報廢財產殘值1,498元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,081,008元。