

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 114 年 4 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04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	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	200 210	0	210			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	200 210	0	210		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	200 210	0	210		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	200 210	0	210		
				0700000000-9 財產收入	580,000 0	580,000	321,000	13,950 332,115	0	11,115		
				0723170000-6 矯正署及所屬	580,000 0	580,000	321,000	13,950 332,115	0	11,115		

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04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	111	01	01	0723170100-0 財產孳息	532,000	532,000	273,000	0	0	45,165
				0		318,165				
			01	0723170101-3 利息收入	0	0	0	0	27,168	
				0		27,168				
			02	0723170103-9 租金收入	532,000	532,000	273,000	0	0	17,997
				0		290,997				
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	48,000	48,000	48,000	13,950	0	-34,050
				0		13,950				
				1200000000-8 其他收入	364,000	364,000	122,000	32,944	0	-355
				0		121,645				
				1223170000-5 矯正署及所屬	364,000	364,000	122,000	32,944	0	-355
				0		121,645				
			01	1223170200-4 雜項收入	364,000	364,000	122,000	32,944	0	-355
				0		121,645				
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	3,372
				0		3,372				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	364,000	364,000	122,000	32,944	0	-3,727
				0		118,273				
				合計	1,027,000	1,027,000	443,000	47,094	0	10,970
					0			453,970		

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04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)=(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	171,932,000	0	171,932,000	68,036,000	11,094,247	6,504,449	
					0	0			61,531,551	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	144,146,000	0	144,146,000	67,733,000	10,808,019	6,487,677	
					0	0			61,245,323	0	
					0	0			0		
			10	人事費	116,215,000	0	116,215,000	53,929,000	8,219,258	1,624,987	
					0	0			52,304,013	0	
					0	0			0		
			20	業務費	27,865,000	0	27,865,000	13,782,000	2,588,761	4,862,690	
					0	0			8,919,310	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	303,000	286,228	16,772	
					0	0			286,228	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	27,786,000	0	27,786,000	303,000	286,228	16,772	
					0	0			286,228	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04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)=(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	截至本月止 累計實現數(2)	
					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04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				
	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	52,304,013	2,989,127	514,455	55,807,595	
1015 法定編制人員待遇	27,928,907	0	0	27,928,907	
1020 約聘僱人員待遇	909,594	0	0	909,594	
1025 技工及工友待遇	283,570	0	0	283,570	
1030 獎金	15,384,390	0	0	15,384,390	
1035 其他給與	336,430	0	514,455	850,885	
1040 加班費	3,483,351	0	0	3,483,351	
1045 退休退職給付	0	2,989,127	0	2,989,127	
1050 退休離職儲金	2,314,612	0	0	2,314,612	
1055 保險	1,663,159	0	0	1,663,159	
20 業務費	8,919,310	0	0	8,919,310	
2003 教育訓練費	17,938	0	0	17,938	
2006 水電費	1,073,242	0	0	1,073,242	
2009 通訊費	147,904	0	0	147,904	
2018 資訊服務費	149,903	0	0	149,903	
2021 其他業務租金	47,060	0	0	47,060	
2024 稅捐及規費	6,000	0	0	6,000	
2027 保險費	3,700	0	0	3,700	
2030 兼職費	3,502	0	0	3,502	
2033 約用人員酬金	849,333	0	0	849,333	
2036 按日按件計資酬金	167,603	0	0	167,603	
2045 國內組織會費	14,000	0	0	14,000	
2051 物品	559,833	0	0	559,833	

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04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				
	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	
2054 一般事務費	652,349	0	0	652,349	
2057 給養費	4,895,768	0	0	4,895,768	
2063 房屋建築養護費	128,590	0	0	128,590	
2066 車輛及辦公器具養護費	29,191	0	0	29,191	
2069 設施及機械設備養護費	121,044	0	0	121,044	
2072 國內旅費	22,220	0	0	22,220	
2084 短程車資	27,300	0	0	27,300	
2093 特別費	2,830	0	0	2,830	
30 設備及投資*	286,228	0	0	286,228	
3035 雜項設備費*	286,228	0	0	286,228	
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	61,531,551	2,989,127	514,455	65,035,133	

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04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	453,970	0	0	0	0	0	0	0	453,970
本年度	453,970	0	0	0	0	0	0	0	453,970
0523170303 資料使用費	210	0	0	0	0	0	0	0	210
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
0723170500 廢舊物資售價	13,950	0	0	0	0	0	0	0	13,950
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	118,273	0	0	0	0	0	0	0	118,273
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114年01月01日至114年04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	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114年01月01日至114年04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	65,035,133	0	0	0	150,000	0	0	0	65,185,133	6,354,449
本年度	65,035,133	0	0	0	150,000	0	0	0	65,185,133	6,354,449
一、本年度經費	61,531,551	0	0	0	150,000	0	0	0	61,681,551	6,354,449
3423174100 矯正業務	61,531,551	0	0	0	150,000	0	0	0	61,681,551	6,354,449
二、統籌科目	3,503,582	0	0	0	0	0	0	0	3,503,582	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,989,127	0	0	0	0	0	0	0	2,989,127	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	514,455	0	0	0	0	0	0	0	514,455	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	200,358,514	2 負債	15,979,300
11 流動資產	15,867,876	21 流動負債	7,239,943
110103 專戶存款	15,717,876	210302 應付代收款	7,239,943
110104 零用金	150,000	28 其他負債	8,739,357
14 固定資產	184,229,214	280301 存入保證金	3,527,820
140101 土地	16,684,575	280401 應付保管款	5,211,537
140201 土地改良物	13,778,916	3 淨資產	184,379,214
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,572,932	31 資產負債淨額	184,379,214
140401 房屋建築及設備	266,055,089	310101 資產負債淨額	184,379,214
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-153,130,923		
140501 機械及設備	74,093,795		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-59,831,520		
140601 交通及運輸設備	23,734,091		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,522,585		
140701 雜項設備	29,102,202		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,433,797		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
18 其他資產	261,424		
180101 暫付款	261,424		
合 計	200,358,514	合 計	200,358,514

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,748,026	65,698,070
公庫撥入數	11,700,932	65,185,133
規費收入	200	210
財產收益	13,950	332,115
捐獻及贈與收入	0	58,967
其他收入	32,944	121,645
支出	12,999,298	71,366,123
繳付公庫數	47,094	453,970
人事支出	8,825,943	55,807,595
業務支出	2,588,761	8,919,310
獎補助支出	0	22,000
財產損失	0	2,278
折舊、折耗及攤銷	1,537,500	6,160,970
收支餘絀	-1,251,272	-5,668,053

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04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	-13,518,374	0	0	-54,558	205,984
房屋建築及設備	266,055,089	-151,725,669	0	0	-1,405,254	112,924,166
機械及設備	74,013,873	-56,713,552	269,242	189,320	-3,117,968	14,262,275
交通及運輸設備	23,734,091	-13,628,343	0	0	-894,242	9,211,506
雜項設備	29,064,749	-23,970,391	75,953	38,500	-463,406	4,668,405
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	345,195	227,820	-5,935,428	184,229,214
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	345,195	227,820	-5,935,428	184,229,214
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數345,195元＝預算採購增加金額286,228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286,228元＝本年度預算執行金額286,228元。 3.預算採購增加金額286,228元，與設備及投資預算執行增加金額286,228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04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	453,970	65,244,100	65,698,070	收入
	0	65,185,133	65,185,133	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	210	0	210	規費收入
財產收入	332,115	0	332,115	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	121,645	0	121,645	其他收入
歲出	65,035,133	6,330,990	71,366,123	支出
	0	453,970	453,970	繳付公庫數
人事費	55,807,595	0	55,807,595	人事支出
業務費	8,919,310	0	8,919,310	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	286,228	-286,228	0	
	0	2,278	2,278	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	6,160,970	6,160,970	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-64,581,163	58,913,110	-5,668,053	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數65,035,133元+零用金150,000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453,970元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數286,228元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值2,278元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,160,970元。