

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 114 年 5 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05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	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	0 210	0	210			
04	113			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 210	0	210		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 210	0	210		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 210	0	210		
				0700000000-9 財產收入	580,000 0	580,000	321,000	0 332,115	0	11,115		
				0723170000-6 矯正署及所屬	580,000 0	580,000	321,000	0 332,115	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05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	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	0	0	-34,050		
				0		13,950						
				1200000000-8 其他收入	364,000	364,000	152,000	28,597	0	-1,758		
				0		150,242						
				1223170000-5 矯正署及所屬	364,000	364,000	152,000	28,597	0	-1,758		
				0		150,242						
			01	1223170200-4 雜項收入	364,000	364,000	152,000	28,597	0	-1,758		
				0		150,242						
			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	152,000	28,597	0	-5,130		
				0		146,870						
			合計				1,027,000	1,027,000	473,000	28,597	0	9,567
							0			482,567		

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05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	174,008,000	0	174,008,000	81,351,000	12,039,628	7,779,821	
					0	0			73,571,179	24,792	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	146,222,000	0	146,222,000	80,012,000	11,835,628	6,931,049	
					0	0			73,080,951	24,792	
					0	0			0		
				10 人事費	116,215,000	0	116,215,000	62,486,000	7,908,888	2,273,099	
					0	0			60,212,901	0	
					0	0			0		
				20 業務費	29,941,000	0	29,941,000	17,482,000	3,904,740	4,657,950	
					0	0			12,824,050	24,792	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	44,000	22,000	0	
					0	0			44,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	27,786,000	0	27,786,000	1,339,000	204,000	848,772	
					0	0			490,228	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	27,786,000	0	27,786,000	1,339,000	204,000	848,772	
					0	0			490,228	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05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	563,591	0	563,591	563,591	49,136	0	
					0	0			563,591	0	
					0	0			0		
				10	563,591	0	563,591	563,591	49,136	0	
				人事費	0	0			563,591	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	3,595,978	0	3,595,978	3,595,978	606,851	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			3,595,978	0	
					0	0			0		
				10	3,595,978	0	3,595,978	3,595,978	606,851	0	
				人事費	0	0			3,595,978	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,190,913	0	1,190,913	1,190,913	1,190,913	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,190,913	0	
					0	0			0		
				10	1,190,913	0	1,190,913	1,190,913	1,190,913	0	
				人事費	0	0			1,190,913	0	
					0	0			0		
				合計	179,358,482	0	179,358,482	86,701,482	13,886,528	7,779,821	
					0	0			78,921,661	24,792	
					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05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	調整軍公教人員待遇準備	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	60,212,901	1,190,913	3,595,978	563,591	65,563,383
1015 法定編制人員待遇	33,129,457	959,923	0	0	34,089,380
1020 約聘僱人員待遇	1,075,644	32,665	0	0	1,108,309
1025 技工及工友待遇	324,080	9,280	0	0	333,360
1030 獎金	15,384,390	188,250	0	0	15,572,640
1035 其他給與	517,950	0	0	563,591	1,081,541
1040 加班費	4,699,964	0	0	0	4,699,964
1045 退休退職給付	0	0	3,595,978	0	3,595,978
1050 退休離職儲金	2,898,903	795	0	0	2,899,698
1055 保險	2,182,513	0	0	0	2,182,513
20 業務費	12,824,050	0	0	0	12,824,050
2003 教育訓練費	17,938	0	0	0	17,938
2006 水電費	1,397,087	0	0	0	1,397,087
2009 通訊費	187,904	0	0	0	187,904
2018 資訊服務費	1,042,403	0	0	0	1,042,403
2021 其他業務租金	58,607	0	0	0	58,607
2024 稅捐及規費	6,450	0	0	0	6,450
2027 保險費	3,700	0	0	0	3,700
2030 兼職費	3,502	0	0	0	3,502
2033 約用人員酬金	1,080,479	0	0	0	1,080,479
2036 按日按件計資酬金	215,584	0	0	0	215,584
2045 國內組織會費	14,000	0	0	0	14,000
2051 物品	680,238	0	0	0	680,238

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05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	調整軍公教人員待遇準備	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
2054 一般事務費	977,853	0	0	0	977,853
2057 給養費	6,711,881	0	0	0	6,711,881
2063 房屋建築養護費	129,516	0	0	0	129,516
2066 車輛及辦公器具養護費	30,741	0	0	0	30,741
2069 設施及機械設備養護費	183,174	0	0	0	183,174
2072 國內旅費	38,443	0	0	0	38,443
2084 短程車資	33,800	0	0	0	33,800
2093 特別費	10,750	0	0	0	10,750
30 設備及投資*	490,228	0	0	0	490,228
3020 機械設備費*	145,000	0	0	0	145,000
3035 雜項設備費*	345,228	0	0	0	345,228
40 獎補助費	44,000	0	0	0	44,000
4085 獎勵及慰問	44,000	0	0	0	44,000
合計	73,571,179	1,190,913	3,595,978	563,591	78,921,661

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05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	482,567	0	0	0	0	0	0	0	482,567
本年度	482,567	0	0	0	0	0	0	0	482,567
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	146,870	0	0	0	0	0	0	0	146,870
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05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114年01月01日至114年05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	78,921,661	24,792	0	0	150,000	0	0	0	79,096,453	7,605,029
本年度	78,921,661	24,792	0	0	150,000	0	0	0	79,096,453	7,605,029
一、本年度經費	73,571,179	24,792	0	0	150,000	0	0	0	73,745,971	7,605,029
3423174100 矯正業務	73,571,179	24,792	0	0	150,000	0	0	0	73,745,971	7,605,029
二、統籌科目	5,350,482	0	0	0	0	0	0	0	5,350,482	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,190,913	0	0	0	0	0	0	0	1,190,913	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,595,978	0	0	0	0	0	0	0	3,595,978	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	563,591	0	0	0	0	0	0	0	563,591	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	199,135,883	2 負債	16,068,095
11 流動資產	16,042,887	21 流動負債	7,020,921
110103 專戶存款	15,868,095	210302 應付代收款	7,020,921
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,047,174
110901 預付款	24,792	280301 存入保證金	3,643,820
14 固定資產	182,892,996	280401 應付保管款	5,403,354
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	183,067,788
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	183,067,788
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,586,570	310101 資產負債淨額	183,067,788
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-153,482,228		
140501 機械及設備	74,153,970		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-60,515,764		
140601 交通及運輸設備	23,734,091		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-14,745,895		
140701 雜項設備	29,080,702		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,536,193		
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	199,135,883	合 計	199,135,883

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,939,917	79,637,987
公庫撥入數	13,911,320	79,096,453
規費收入	0	210
財產收益	0	332,115
捐獻及贈與收入	0	58,967
其他收入	28,597	150,242
支出	15,251,343	86,617,466
繳付公庫數	28,597	482,567
人事支出	9,755,788	65,563,383
業務支出	3,904,740	12,824,050
獎補助支出	22,000	44,000
財產損失	1,653	3,931
折舊、折耗及攤銷	1,538,565	7,699,535
收支餘絀	-1,311,426	-6,979,479

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05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	-68,196	192,346
房屋建築及設備	266,055,089	-151,725,669	0	0	-1,756,559	112,572,861
機械及設備	74,013,873	-56,713,552	473,242	333,145	-3,802,212	13,638,206
交通及運輸設備	23,734,091	-13,628,343	0	0	-1,117,552	8,988,196
雜項設備	29,064,749	-23,970,391	75,953	60,000	-565,802	4,544,509
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	549,195	393,145	-7,310,321	182,892,996
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	549,195	393,145	-7,310,321	182,892,996

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數549,195元＝預算採購增加金額490,228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490,228元＝本年度預算執行金額490,228元。
- 3.預算採購增加金額490,228元，與設備及投資預算執行增加金額490,228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05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	482,567	79,155,420	79,637,987	收入
	0	79,096,453	79,096,453	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	150,242	0	150,242	其他收入
歲出	78,921,661	7,695,805	86,617,466	支出
	0	482,567	482,567	繳付公庫數
人事費	65,563,383	0	65,563,383	人事支出
業務費	12,824,050	0	12,824,050	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	490,228	-490,228	0	
	0	3,931	3,931	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	7,699,535	7,699,535	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-78,439,094	71,459,615	-6,979,479	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數78,921,661元+零用金150,000元+預付款24,792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482,567元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數490,228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3,931元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數7,699,535元。