

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 114 年 9 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09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	350 1,400	0	1,400		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	83,000 0	83,000	0	350 1,400	0	1,400
						0423170300-3 賠償收入	83,000 0	83,000	0	350 1,400	0	1,400
						0423170301-6 一般賠償收入	83,000 0	83,000	0	350 1,400	0	1,400
	0500000000-8 規費收入	0 0	0			0	0 526	0	526			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 526	0	526		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 526	0	526		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 526	0	526		
				0700000000-9 財產收入	580,000 0	580,000	580,000	0 617,415	0	37,415		
				0723170000-6 矯正署及所屬	580,000 0	580,000	580,000	0 617,415	0	37,415		

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09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		0723170100-0 財產孳息	532,000	532,000	532,000	0	0	71,465
				0		603,465				
			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	532,000	0	0	44,297
				0		576,297				
			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	274,000	32,263	0	2,126
				0		276,126				
				1223170000-5 矯正署及所屬	364,000	364,000	274,000	32,263	0	2,126
				0		276,126				
			01	1223170200-4 雜項收入	364,000	364,000	274,000	32,263	0	2,126
				0		276,126				
			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	274,000	32,263	0	-1,246
				0		272,754				
				合計	1,027,000	1,027,000	854,000	32,613	0	41,467
					0			895,467		

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09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	183,060,000	0	183,078,000	138,132,000	12,722,104	14,326,126	
					18,000	0			123,805,874	346,860	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	155,274,000	0	155,292,000	130,550,000	12,722,104	8,465,740	
					18,000	0			122,084,260	346,860	
					0	0			0		
				10 人事費	116,215,000	0	116,215,000	96,801,000	8,647,897	2,534,335	
					0	0			94,266,665	0	
					0	0			0		
				20 業務費	38,993,000	0	39,011,000	33,705,000	4,074,207	5,931,405	
					18,000	0			27,773,595	346,860	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	44,000	0	0	
					0	0			44,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	27,786,000	0	27,786,000	7,582,000	0	5,860,386	
					0	0			1,721,614	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	27,786,000	0	27,786,000	7,582,000	0	5,860,386	
					0	0			1,721,614	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09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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	617,852	0	617,852	617,852	0	0	
					0	0			617,852	0	
					0	0			0		
				10	617,852	0	617,852	617,852	0	0	
				人事費	0	0			617,852	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,937,482	0	5,937,482	5,937,482	586,471	0	
					0	0			5,937,482	0	
					0	0			0		
				10	5,937,482	0	5,937,482	5,937,482	586,471	0	
				人事費	0	0			5,937,482	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,922,393	0	1,922,393	1,922,393	33,550	0	
					0	0			1,922,393	0	
					0	0			0		
				10	1,922,393	0	1,922,393	1,922,393	33,550	0	
				人事費	0	0			1,922,393	0	
					0	0			0		
				合計	191,537,727	0	191,555,727	146,609,727	13,342,125	14,326,126	
					18,000	0			132,283,601	346,860	
					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09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	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	94,266,665	1,922,393	5,937,482	617,852	102,744,392
1015 法定編制人員待遇	56,059,450	1,455,152	0	0	57,514,602
1020 約聘僱人員待遇	1,812,747	48,138	0	0	1,860,885
1025 技工及工友待遇	487,280	12,760	0	0	500,040
1030 獎金	15,408,105	188,250	0	0	15,596,355
1035 其他給與	1,019,323	0	0	617,852	1,637,175
1040 加班費	10,066,460	0	0	0	10,066,460
1045 退休退職給付	0	0	5,937,482	0	5,937,482
1050 退休離職儲金	5,185,602	158,067	0	0	5,343,669
1055 保險	4,227,698	60,026	0	0	4,287,724
20 業務費	27,773,595	0	0	0	27,773,595
2003 教育訓練費	40,205	0	0	0	40,205
2006 水電費	2,834,124	0	0	0	2,834,124
2009 通訊費	343,428	0	0	0	343,428
2018 資訊服務費	2,839,903	0	0	0	2,839,903
2021 其他業務租金	102,296	0	0	0	102,296
2024 稅捐及規費	18,250	0	0	0	18,250
2027 保險費	11,202	0	0	0	11,202
2030 兼職費	3,502	0	0	0	3,502
2033 約用人員酬金	2,051,409	0	0	0	2,051,409
2036 按日按件計資酬金	492,527	0	0	0	492,527
2045 國內組織會費	14,000	0	0	0	14,000
2051 物品	861,258	0	0	0	861,258

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09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	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	2,348,059	0	0	0	2,348,059
2057 給養費	15,030,285	0	0	0	15,030,285
2063 房屋建築養護費	160,891	0	0	0	160,891
2066 車輛及辦公器具養護費	45,292	0	0	0	45,292
2069 設施及機械設備養護費	387,968	0	0	0	387,968
2072 國內旅費	87,216	0	0	0	87,216
2084 短程車資	85,030	0	0	0	85,030
2093 特別費	16,750	0	0	0	16,750
30 設備及投資*	1,721,614	0	0	0	1,721,614
3020 機械設備費*	725,000	0	0	0	725,000
3035 雜項設備費*	996,614	0	0	0	996,614
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	123,805,874	1,922,393	5,937,482	617,852	132,283,601

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09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	895,467	0	0	0	0	0	0	0	895,467
本年度	895,467	0	0	0	0	0	0	0	895,467
0423170301 一般賠償收入	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
0523170303 資料使用費	526	0	0	0	0	0	0	0	526
0723170101 利息收入	27,168	0	0	0	0	0	0	0	27,168
0723170103 租金收入	576,297	0	0	0	0	0	0	0	576,297
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	272,754	0	0	0	0	0	0	0	272,754
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

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09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)			
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
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09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	132,283,601	346,860	0	0	150,000	0	0	0	132,780,461	13,829,266
本年度	132,283,601	346,860	0	0	150,000	0	0	0	132,780,461	13,829,266
一、本年度經費	123,805,874	346,860	0	0	150,000	0	0	0	124,302,734	13,829,266
3423174100 矯正業務	123,805,874	346,860	0	0	150,000	0	0	0	124,302,734	13,829,266
二、統籌科目	8,477,727	0	0	0	0	0	0	0	8,477,727	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,922,393	0	0	0	0	0	0	0	1,922,393	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,937,482	0	0	0	0	0	0	0	5,937,482	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	617,852	0	0	0	0	0	0	0	617,852	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	194,374,136	2 負債	15,620,818
11 流動資產	13,898,113	21 流動負債	5,610,506
110103 專戶存款	13,401,253	210302 應付代收款	5,610,506
110104 零用金	150,000	28 其他負債	10,010,312
110901 預付款	346,860	280301 存入保證金	4,668,720
14 固定資產	178,256,458	280401 應付保管款	5,341,592
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	178,753,318
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	178,753,318
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,641,128	310101 資產負債淨額	178,753,318
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-154,887,482		
140501 機械及設備	74,606,963		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-63,239,289		
140601 交通及運輸設備	23,170,641		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,022,386		
140701 雜項設備	28,846,426		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,648,170		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
141101 購建中固定資產	280,000		
18 其他資產	2,219,565		
180101 暫付款	2,219,565		
合 計	194,374,136	合 計	194,374,136

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,839,073	133,992,553
公庫撥入數	13,688,985	132,780,461
罰款及賠償收入	350	1,400
規費收入	0	526
財產收益	0	617,415
捐獻及贈與收入	117,475	316,625
其他收入	32,263	276,126
支出	14,891,622	145,286,502
繳付公庫數	32,613	895,467
人事支出	9,267,918	102,744,392
業務支出	4,074,207	27,773,595
獎補助支出	0	44,000
財產損失	6,215	19,471
折舊、折耗及攤銷	1,510,669	13,809,577
收支餘絀	-1,052,549	-11,293,949

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09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	-122,754	137,788
房屋建築及設備	266,055,089	-151,725,669	0	0	-3,161,813	111,167,607
機械及設備	74,013,873	-56,713,552	1,533,795	940,705	-6,525,737	11,367,674
交通及運輸設備	23,734,091	-13,628,343	58,000	621,450	-1,394,043	8,148,255
雜項設備	29,064,749	-23,970,391	166,444	384,767	-677,779	4,198,256
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	1,758,239	1,946,922	-11,882,126	177,976,458
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	280,000	0	0	280,000
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	280,000	0	0	280,000
合計	449,603,596	-259,556,329	2,038,239	1,946,922	-11,882,126	178,256,458
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數2,038,239元＝預算採購增加金額1,721,614元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額316,625元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,721,614元＝本年度預算執行金額1,721,614元。 3.預算採購增加金額1,721,614元，與設備及投資預算執行增加金額1,721,614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09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	895,467	133,097,086	133,992,553	收入
	0	132,780,461	132,780,461	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,400	0	1,400	罰款及賠償收入
規費收入	526	0	526	規費收入
財產收入	617,415	0	617,415	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	316,625	316,625	捐獻及贈與收入
其他收入	276,126	0	276,126	其他收入
歲出	132,283,601	13,002,901	145,286,502	支出
	0	895,467	895,467	繳付公庫數
人事費	102,744,392	0	102,744,392	人事支出
業務費	27,773,595	0	27,773,595	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	1,721,614	-1,721,614	0	
	0	19,471	19,471	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	13,809,577	13,809,577	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-131,388,134	120,094,185	-11,293,949	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數132,283,601元+零用金150,000元+預付款346,860元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係資訊維護廠商提供印表機19,900元、太陽光電回饋購置冷氣機39,067元、矯正公益補助費購置點焊機等107,835元及捐贈款購置顯示器等149,823元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數895,467元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,721,614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19,471元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數13,809,577元。