

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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	45,724 47,124	0	47,124		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	83,000 0	83,000	0	45,724 47,124	0	47,124
						0423170300-3 賠償收入	83,000 0	83,000	0	45,724 47,124	0	47,124
						0423170301-6 一般賠償收入	83,000 0	83,000	0	45,724 47,124	0	47,124
						0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 526	0	526
						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			
04	113		01	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10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	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	304,000	31,837	0	3,963		
						0		307,963					
					1223170000-5 矯正署及所屬	364,000	364,000	304,000	31,837	0	3,963		
						0		307,963					
				01	1223170200-4 雜項收入	364,000	364,000	304,000	31,837	0	3,963		
						0		307,963					
				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	304,000	31,837	0	591		
						0		304,591					
				合計				1,027,000	1,027,000	884,000	77,561	0	89,028
								0			973,028		

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10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	185,131,000	0	185,149,000	150,713,000	14,057,945	12,849,181	
					18,000	0			137,863,819	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	157,345,000	0	157,363,000	142,758,000	13,901,579	6,772,161	
					18,000	0			135,985,839	0	
					0	0			0		
				10 人事費	116,215,000	0	116,215,000	105,382,000	8,961,891	2,153,444	
					0	0			103,228,556	0	
					0	0			0		
				20 業務費	41,064,000	0	41,082,000	37,310,000	4,917,688	4,618,717	
					18,000	0			32,691,283	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	66,000	22,000	0	
					0	0			66,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	27,786,000	0	27,786,000	7,955,000	156,366	6,077,020	
					0	0			1,877,980	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	27,786,000	0	27,786,000	7,955,000	156,366	6,077,020	
					0	0			1,877,980	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10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	856,252	0	856,252	856,252	238,400	0	
					0	0			856,252	0	
					0	0			0		
				10	856,252	0	856,252	856,252	238,400	0	
				人事費	0	0			856,252	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	6,522,561	0	6,522,561	6,522,561	585,079	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			6,522,561	0	
					0	0			0		
				10	6,522,561	0	6,522,561	6,522,561	585,079	0	
				人事費	0	0			6,522,561	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	1,922,393	0	1,922,393	1,922,393	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			1,922,393	0	
					0	0			0		
				10	1,922,393	0	1,922,393	1,922,393	0	0	
				人事費	0	0			1,922,393	0	
					0	0			0		
				合計	194,432,206	0	194,450,206	160,014,206	14,881,424	12,849,181	
					18,000	0			147,165,025	0	
					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10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	103,228,556	1,922,393	6,522,561	856,252	112,529,762
1015 法定編制人員待遇	62,252,691	1,455,152	0	0	63,707,843
1020 約聘僱人員待遇	2,057,563	48,138	0	0	2,105,701
1025 技工及工友待遇	528,950	12,760	0	0	541,710
1030 獎金	15,408,105	188,250	0	0	15,596,355
1035 其他給與	1,154,923	0	0	856,252	2,011,175
1040 加班費	11,275,492	0	0	0	11,275,492
1045 退休退職給付	0	0	6,522,561	0	6,522,561
1050 退休離職儲金	5,780,838	158,067	0	0	5,938,905
1055 保險	4,769,994	60,026	0	0	4,830,020
20 業務費	32,691,283	0	0	0	32,691,283
2003 教育訓練費	52,490	0	0	0	52,490
2006 水電費	3,001,695	0	0	0	3,001,695
2009 通訊費	375,320	0	0	0	375,320
2018 資訊服務費	3,727,903	0	0	0	3,727,903
2021 其他業務租金	115,115	0	0	0	115,115
2024 稅捐及規費	20,280	0	0	0	20,280
2027 保險費	25,974	0	0	0	25,974
2030 兼職費	3,502	0	0	0	3,502
2033 約用人員酬金	2,284,550	0	0	0	2,284,550
2036 按日按件計資酬金	559,382	0	0	0	559,382
2045 國內組織會費	14,000	0	0	0	14,000
2051 物品	923,219	0	0	0	923,219

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10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	2,847,908	0	0	0	2,847,908
2057 給養費	17,921,038	0	0	0	17,921,038
2063 房屋建築養護費	161,230	0	0	0	161,230
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	407,488	0	0	0	407,488
2072 國內旅費	99,517	0	0	0	99,517
2084 短程車資	85,030	0	0	0	85,030
2093 特別費	20,350	0	0	0	20,350
30 設備及投資*	1,877,980	0	0	0	1,877,980
3020 機械設備費*	725,000	0	0	0	725,000
3035 雜項設備費*	1,152,980	0	0	0	1,152,980
40 獎補助費	66,000	0	0	0	66,000
4085 獎勵及慰問	66,000	0	0	0	66,000
合計	137,863,819	1,922,393	6,522,561	856,252	147,165,025

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10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	973,028	0	0	0	0	0	0	0	973,028
本年度	973,028	0	0	0	0	0	0	0	973,028
0423170301 一般賠償收入	47,124	0	0	0	0	0	0	0	47,124
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	304,591	0	0	0	0	0	0	0	304,591
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10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)			
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10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	147,165,025	0	0	0	150,000	0	0	0	147,315,025	12,699,181
本年度	147,165,025	0	0	0	150,000	0	0	0	147,315,025	12,699,181
一、本年度經費	137,863,819	0	0	0	150,000	0	0	0	138,013,819	12,699,181
3423174100 矯正業務	137,863,819	0	0	0	150,000	0	0	0	138,013,819	12,699,181
二、統籌科目	9,301,206	0	0	0	0	0	0	0	9,301,206	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	6,522,561	0	0	0	0	0	0	0	6,522,561	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	856,252	0	0	0	0	0	0	0	856,252	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	196,655,324	2 負債	15,371,602
11 流動資產	13,236,321	21 流動負債	5,265,198
110103 專戶存款	13,086,321	210302 應付代收款	5,265,198
110104 零用金	150,000	28 其他負債	10,106,404
14 固定資產	181,133,722	280301 存入保證金	4,854,720
140101 土地	16,684,575	280401 應付保管款	5,251,684
140201 土地改良物	13,778,916	3 淨資產	181,283,722
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,641,128	31 資產負債淨額	181,283,722
140401 房屋建築及設備	266,055,089	310101 資產負債淨額	181,283,722
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-155,238,804		
140501 機械及設備	76,967,259		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-64,066,563		
140601 交通及運輸設備	25,085,541		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,245,463		
140701 雜項設備	28,947,192		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,745,195		
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	2,285,281		
180101 暫付款	2,285,281		
合 計	196,655,324	合 計	196,655,324

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	14,756,125	148,748,678
公庫撥入數	14,534,564	147,315,025
罰款及賠償收入	45,724	47,124
規費收入	0	526
財產收益	0	617,415
捐獻及贈與收入	144,000	460,625
其他收入	31,837	307,963
支出	16,301,317	161,587,819
繳付公庫數	77,561	973,028
人事支出	9,785,370	112,529,762
業務支出	4,917,688	32,691,283
獎補助支出	22,000	66,000
財產損失	0	19,471
折舊、折耗及攤銷	1,498,698	15,308,275
收支餘絀	-1,545,192	-12,839,141

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10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	-122,754	137,788
房屋建築及設備	266,055,089	-151,725,669	0	0	-3,513,135	110,816,285
機械及設備	74,013,873	-56,713,552	3,894,091	940,705	-7,353,011	12,900,696
交通及運輸設備	23,734,091	-13,628,343	1,972,900	621,450	-1,617,120	9,840,078
雜項設備	29,064,749	-23,970,391	267,210	384,767	-774,804	4,201,997
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	6,134,201	1,946,922	-13,380,824	180,853,722
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	6,414,201	1,946,922	-13,380,824	181,133,722
備註： 1.本年度資本資產成本變動增加數6,414,201元＝預算採購增加金額1,877,980元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,536,221元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,877,980元＝本年度預算執行金額1,877,980元。 3.預算採購增加金額1,877,980元，與設備及投資預算執行增加金額1,877,980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10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	973,028	147,775,650	148,748,678	收入
	0	147,315,025	147,315,025	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	47,124	0	47,124	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	460,625	460,625	捐獻及贈與收入
其他收入	307,963	0	307,963	其他收入
歲出	147,165,025	14,422,794	161,587,819	支出
	0	973,028	973,028	繳付公庫數
人事費	112,529,762	0	112,529,762	人事支出
業務費	32,691,283	0	32,691,283	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	1,877,980	-1,877,980	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	15,308,275	15,308,275	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-146,191,997	133,352,856	-12,839,141	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數147,165,025元+零用金150,000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293,823元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數973,028元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,877,980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15,308,275元。