

矯正署嘉義看守所

# 會計月報

中華民國 114 年 11 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11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	01	0400000000-2	83,000	83,000	0	840	0	47,964
				罰款及賠償收入	0			47,964		
				0423170000-0	83,000	83,000	0	840	0	47,964
				矯正署及所屬	0			47,964		
03	83	01	01	0423170300-3	83,000	83,000	0	840	0	47,964
				賠償收入	0			47,964		
				0423170301-6	83,000	83,000	0	840	0	47,964
				一般賠償收入	0			47,964		
04	113	01	01	0500000000-8	0	0	0	0	0	526
				規費收入	0			526		
				0523170000-5	0	0	0	0	0	526
				矯正署及所屬	0			526		
04	113	01	01	0523170300-9	0	0	0	0	0	526
				使用規費收入	0			526		
				0523170303-7	0	0	0	0	0	526
				資料使用費	0			526		
04	113			0700000000-9	580,000	580,000	580,000	0	0	37,415
				財產收入	0			617,415		
				0723170000-6	580,000	580,000	580,000	0	0	37,415
				矯正署及所屬	0			617,415		

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11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	532,000	532,000	532,000	0	0	71,465
				財產孳息	0			603,465		
				0723170101-3	0	0	0	0	0	27,168
				利息收入	0			27,168		
				0723170103-9	532,000	532,000	532,000	0	0	44,297
				租金收入	0			576,297		
				0723170500-9	48,000	48,000	48,000	0	0	-34,050
				廢舊物資售價	0			13,950		
				1200000000-8	364,000	364,000	334,000	30,398	0	4,361
				其他收入	0			338,361		
				1223170000-5	364,000	364,000	334,000	30,398	0	4,361
				矯正署及所屬	0			338,361		
1223170200-4	364,000	364,000	334,000	30,398	0	4,361				
雜項收入	0			338,361						
1223170201-7	0	0	0	0	0	3,372				
收回以前年度歲出	0			3,372						
1223170210-8	364,000	364,000	334,000	30,398	0	989				
其他雜項收入	0			334,989						
合計				1,027,000	1,027,000	914,000	31,238	0	90,266	
							1,004,266			

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11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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	194,319,000	0	194,337,000	189,767,000	12,695,051	39,208,130
					18,000	0			150,558,870	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	164,254,000	0	164,272,000	159,702,000	12,487,340	11,228,821
					18,000	0			148,473,179	0
					0	0			0	
				10 人事費	121,086,000	0	121,086,000	118,835,000	9,230,560	6,375,884
					0	0			112,459,116	0
					0	0			0	
				20 業務費	43,102,000	0	43,120,000	40,801,000	3,256,780	4,852,937
					18,000	0			35,948,063	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	66,000	0	0
					0	0			66,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	30,065,000	0	30,065,000	30,065,000	207,711	27,979,309
					0	0			2,085,691	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	30,065,000	0	30,065,000	30,065,000	207,711	27,979,309
					0	0			2,085,691	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11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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	856,252	0	856,252	0	0	
					0	0		856,252	0	
					0	0		0		
			10	人事費	856,252	0	856,252	0	0	
					0	0		856,252	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,107,640	0	7,107,640	585,079	0	
					0	0		7,107,640	0	
					0	0		0		
			10	人事費	7,107,640	0	7,107,640	585,079	0	
					0	0		7,107,640	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	0	0	
					0	0		1,922,393	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,922,393	0	1,922,393	0	0	
					0	0		1,922,393	0	
					0	0		0		
				合計	204,205,285	0	204,223,285	13,280,130	39,208,130	
					18,000	0		160,445,155	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11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					合計
	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		
10 人事費	112,459,116	1,922,393	7,107,640	856,252	122,345,401	
1015 法定編制人員待遇	68,324,487	1,455,152	0	0	69,779,639	
1020 約聘僱人員待遇	2,302,379	48,138	0	0	2,350,517	
1025 技工及工友待遇	570,620	12,760	0	0	583,380	
1030 獎金	15,408,105	188,250	0	0	15,596,355	
1035 其他給與	1,349,569	0	0	856,252	2,205,821	
1040 加班費	12,519,523	0	0	0	12,519,523	
1045 退休退職給付	0	0	7,107,640	0	7,107,640	
1050 退休離職儲金	6,663,564	158,067	0	0	6,821,631	
1055 保險	5,320,869	60,026	0	0	5,380,895	
20 業務費	35,948,063	0	0	0	35,948,063	
2003 教育訓練費	63,490	0	0	0	63,490	
2006 水電費	3,251,938	0	0	0	3,251,938	
2009 通訊費	405,884	0	0	0	405,884	
2018 資訊服務費	3,732,403	0	0	0	3,732,403	
2021 其他業務租金	147,561	0	0	0	147,561	
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	2,512,957	0	0	0	2,512,957	
2036 按日按件計資酬金	587,432	0	0	0	587,432	
2045 國內組織會費	14,000	0	0	0	14,000	
2051 物品	968,949	0	0	0	968,949	

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11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					合計
	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		
2054 一般事務費	3,041,801	0	0	0	3,041,801	
2057 給養費	20,201,145	0	0	0	20,201,145	
2063 房屋建築養護費	171,939	0	0	0	171,939	
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	451,638	0	0	0	451,638	
2072 國內旅費	152,808	0	0	0	152,808	
2084 短程車資	120,730	0	0	0	120,730	
2093 特別費	28,340	0	0	0	28,340	
30 設備及投資*	2,085,691	0	0	0	2,085,691	
3020 機械設備費*	725,000	0	0	0	725,000	
3035 雜項設備費*	1,360,691	0	0	0	1,360,691	
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	150,558,870	1,922,393	7,107,640	856,252	160,445,155	

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11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	1,004,266	0	0	0	0	0	0	0	1,004,266
本年度	1,004,266	0	0	0	0	0	0	0	1,004,266
0423170301 一般賠償收入	47,964	0	0	0	0	0	0	0	47,964
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	334,989	0	0	0	0	0	0	0	334,989
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、收回以前年度支出贖餘款	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11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	
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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11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	160,445,155	0	0	0	150,000	0	0	0	160,595,155	39,058,130
本年度	160,445,155	0	0	0	150,000	0	0	0	160,595,155	39,058,130
一、本年度經費	150,558,870	0	0	0	150,000	0	0	0	150,708,870	39,058,130
3423174100 矯正業務	150,558,870	0	0	0	150,000	0	0	0	150,708,870	39,058,130
二、統籌科目	9,886,285	0	0	0	0	0	0	0	9,886,285	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	7,107,640	0	0	0	0	0	0	0	7,107,640	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	200,727,767	2 負債	20,848,095
11 流動資產	19,819,049	21 流動負債	5,426,075
110103 專戶存款	19,669,049	210302 應付代收款	5,426,075
110104 零用金	150,000	28 其他負債	15,422,020
14 固定資產	179,729,672	280301 存入保證金	4,854,720
140101 土地	16,684,575	280401 應付保管款	10,567,300
140201 土地改良物	13,778,916	3 淨資產	179,879,672
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,641,128	31 資產負債淨額	179,879,672
140401 房屋建築及設備	266,055,089	310101 資產負債淨額	179,879,672
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-155,590,109		
140501 機械及設備	77,140,360		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-64,988,936		
140601 交通及運輸設備	25,085,541		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,486,347		
140701 雜項設備	28,981,802		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,842,394		
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	1,179,046		
180101 暫付款	1,179,046		
合 計	200,727,767	合 計	200,727,767

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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,311,368	162,060,046
公庫撥入數	13,280,130	160,595,155
罰款及賠償收入	840	47,964
規費收入	0	526
財產收益	0	617,415
捐獻及贈與收入	0	460,625
其他收入	30,398	338,361
支出	14,715,418	176,303,237
繳付公庫數	31,238	1,004,266
人事支出	9,815,639	122,345,401
業務支出	3,256,780	35,948,063
獎補助支出	0	66,000
財產損失	0	19,471
折舊、折耗及攤銷	1,611,761	16,920,036
收支餘絀	-1,404,050	-14,243,191

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11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	-3,864,440	110,464,980
機械及設備	74,013,873	-56,713,552	4,067,192	940,705	-8,275,384	12,151,424
交通及運輸設備	23,734,091	-13,628,343	1,972,900	621,450	-1,858,004	9,599,194
雜項設備	29,064,749	-23,970,391	301,820	384,767	-872,003	4,139,408
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	6,341,912	1,946,922	-14,992,585	179,449,672
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	6,621,912	1,946,922	-14,992,585	179,729,672

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數6,621,912元＝預算採購增加金額2,085,691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2,085,691元＝本年度預算執行金額2,085,691元。
- 3.預算採購增加金額2,085,691元，與設備及投資預算執行增加金額2,085,691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11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	1,004,266	161,055,780	162,060,046	收入
	0	160,595,155	160,595,155	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	47,964	0	47,964	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	338,361	0	338,361	其他收入
歲出	160,445,155	15,858,082	176,303,237	支出
	0	1,004,266	1,004,266	繳付公庫數
人事費	122,345,401	0	122,345,401	人事支出
業務費	35,948,063	0	35,948,063	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	2,085,691	-2,085,691	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	16,920,036	16,920,036	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-159,440,889	145,197,698	-14,243,191	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數160,445,155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1,004,266元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,085,691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16,920,036元。