

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 114 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	102			0400000000-2	83,000	83,000	83,000	2,660	0	0
				罰款及賠償收入	0			50,624		-32,376
				0423170000-0	83,000	83,000	83,000	2,660	0	0
				矯正署及所屬	0			50,624		-32,376
03	83		02	0423170300-3	83,000	83,000	83,000	2,660	0	0
				賠償收入	0			50,624		-32,376
				0423170301-6	83,000	83,000	83,000	2,660	0	0
				一般賠償收入	0			50,624		-32,376
03	83		01	0500000000-8	0	0	0	0	0	0
				規費收入	0			526		526
				0523170000-5	0	0	0	0	0	0
				矯正署及所屬	0			526		526
04	113		01	0523170300-9	0	0	0	0	0	0
				使用規費收入	0			526		526
				0523170303-7	0	0	0	0	0	0
				資料使用費	0			526		526
04	113			0700000000-9	580,000	580,000	580,000	0	0	0
				財產收入	0			617,415		37,415
				0723170000-6	580,000	580,000	580,000	0	0	0
				矯正署及所屬	0			617,415		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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0
				財產孳息	0			603,465		71,465
				0723170101-3	0	0	0	0	0	0
				利息收入	0			27,168		27,168
				0723170103-9	532,000	532,000	532,000	0	0	0
				租金收入	0			576,297		44,297
				0723170500-9	48,000	48,000	48,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0			13,950		-34,050
				1200000000-8	364,000	364,000	364,000	31,440	0	0
				其他收入	0			369,801		5,801
				1223170000-5	364,000	364,000	364,000	31,440	0	0
				矯正署及所屬	0			369,801		5,801
				1223170200-4	364,000	364,000	364,000	31,440	0	0
				雜項收入	0			369,801		5,801
1223170201-7	0	0	0	400	0	0				
收回以前年度歲出	0			3,772		3,772				
1223170210-8	364,000	364,000	364,000	31,040	0	0				
其他雜項收入	0			366,029		2,029				
合計	1,027,000	1,027,000	1,027,000	34,100	0	0				
				0			11,366			

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	196,324,000	0	196,342,000	196,342,000	21,908,414	22,029,000
					18,000	0			172,467,284	1,845,716
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	166,259,000	0	166,277,000	166,277,000	15,958,345	0
					18,000	0			164,431,524	1,845,476
					0	0			0	0
				10 人事費	121,086,000	0	121,086,000	121,086,000	6,816,606	0
					0	0			119,275,722	1,810,278
					0	0			0	0
				20 業務費	45,107,000	0	45,125,000	45,125,000	9,141,739	0
					18,000	0			45,089,802	35,198
					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	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	30,065,000	0	30,065,000	30,065,000	5,950,069	22,029,000
					0	0			8,035,760	240
					0	0			0	0
				30 設備及投資	30,065,000	0	30,065,000	30,065,000	5,950,069	22,029,000
					0	0			8,035,760	240
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
02				8903304500-4	856,252	0	856,252	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		856,252	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	856,252	0	856,252	0	0	
					0	0		856,252	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6	7,107,640	0	7,107,640	0	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		7,107,640	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	7,107,640	0	7,107,640	0	0	
					0	0		7,107,640	0	
					0	0		0	0	
27				3477013400-0	1,922,393	0	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	0	
			10	人事費	1,922,393	0	1,922,393	0	0	
					0	0		1,922,393	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	9,886,285	0	9,886,285	0	0	
					0	0		9,886,285	0	
					0	0		0	0	
				合計	206,210,285	0	206,228,285	21,908,414	22,029,000	
					18,000	0		182,353,569	1,845,716	
					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12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					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	119,275,722	1,922,393	7,107,640	856,252	129,162,007	
1015 法定編制人員待遇	68,221,152	1,455,152	0	0	69,676,304	
1020 約聘僱人員待遇	2,508,247	48,138	0	0	2,556,385	
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	1,663,497	0	0	856,252	2,519,749	
1040 加班費	17,014,909	0	0	0	17,014,909	
1045 退休退職給付	0	0	7,107,640	0	7,107,640	
1050 退休離職儲金	7,315,418	158,067	0	0	7,473,485	
1055 保險	6,573,774	60,026	0	0	6,633,800	
20 業務費	45,089,802	0	0	0	45,089,802	
2003 教育訓練費	63,490	0	0	0	63,490	
2006 水電費	3,471,562	0	0	0	3,471,562	
2009 通訊費	435,820	0	0	0	435,820	
2018 資訊服務費	5,064,403	0	0	0	5,064,403	
2021 其他業務租金	176,536	0	0	0	176,536	
2024 稅捐及規費	26,280	0	0	0	26,280	
2027 保險費	34,965	0	0	0	34,965	
2030 兼職費	3,502	0	0	0	3,502	
2033 約用人員酬金	3,105,034	0	0	0	3,105,034	
2036 按日按件計資酬金	734,467	0	0	0	734,467	
2045 國內組織會費	14,000	0	0	0	14,000	
2051 物品	1,377,558	0	0	0	1,377,558	

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12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	3,666,239	0	0	0	3,666,239
2057 給養費	25,627,200	0	0	0	25,627,200
2063 房屋建築養護費	236,759	0	0	0	236,759
2066 車輛及辦公器具養護費	58,552	0	0	0	58,552
2069 設施及機械設備養護費	599,592	0	0	0	599,592
2072 國內旅費	200,802	0	0	0	200,802
2084 短程車資	145,041	0	0	0	145,041
2093 特別費	48,000	0	0	0	48,000
30 設備及投資*	8,035,760	0	0	0	8,035,760
3020 機械設備費*	725,000	0	0	0	725,000
3035 雜項設備費*	7,310,760	0	0	0	7,310,760
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
小計	172,467,284	1,922,393	7,107,640	856,252	182,353,569
30 設備及投資*	22,029,000	0	0	0	22,029,000
3035 雜項設備費*	22,029,000	0	0	0	22,029,000
保留數小計	22,029,000	0	0	0	22,029,000
合計	194,496,284	1,922,393	7,107,640	856,252	204,382,569

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12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	1,038,366	0	0	0	0	0	0	0	1,038,366
本年度	1,038,366	0	0	0	0	0	0	0	1,038,366
0423170301 一般賠償收入	50,624	0	0	0	0	0	0	0	50,624
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	3,772	0	0	0	0	0	0	0	3,772
1223170210 其他雜項收入	366,029	0	0	0	0	0	0	0	366,029
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12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	
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12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	182,353,569	0	0	0	0	0	0	0	182,353,569	23,874,716
本年度	182,353,569	0	0	0	0	0	0	0	182,353,569	23,874,716
一、本年度經費	172,467,284	0	0	0	0	0	0	0	172,467,284	23,874,716
3423174100 矯正業務	172,467,284	0	0	0	0	0	0	0	172,467,284	23,874,716
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
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	200,763,995	2 負債	16,627,319
11 流動資產	16,627,319	21 流動負債	4,652,753
110103 專戶存款	16,627,319	210302 應付代收款	4,652,753
14 固定資產	184,136,676	28 其他負債	11,974,566
140101 土地	16,684,575	280301 存入保證金	4,228,360
140201 土地改良物	13,778,916	280401 應付保管款	7,746,206
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,641,128	3 淨資產	184,136,676
140401 房屋建築及設備	266,055,089	31 資產負債淨額	184,136,676
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-155,941,431	310101 資產負債淨額	184,136,676
140501 機械及設備	83,110,029		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-65,844,158		
140601 交通及運輸設備	25,085,541		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,727,159		
140701 雜項設備	28,992,202		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-24,938,103		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
141101 購建中固定資產	250,000		
合 計	200,763,995	合 計	200,763,995

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	21,675,039	183,735,085
公庫撥入數	21,758,414	182,353,569
罰款及賠償收入	2,660	50,624
規費收入	0	526
財產收益	0	617,415
捐獻及贈與收入	-117,475	343,150
其他收入	31,440	369,801
支出	17,535,510	193,838,747
繳付公庫數	34,100	1,038,366
人事支出	6,816,606	129,162,007
業務支出	9,141,739	45,089,802
獎補助支出	0	66,000
財產損失	0	19,471
折舊、折耗及攤銷	1,543,065	18,463,101
收支餘絀	4,139,529	-10,103,662

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12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	-4,215,762	110,113,658
機械及設備	74,013,873	-56,713,552	10,036,861	940,705	-9,130,606	17,265,871
交通及運輸設備	23,734,091	-13,628,343	1,972,900	621,450	-2,098,816	9,358,382
雜項設備	29,064,749	-23,970,391	312,220	384,767	-967,712	4,054,099
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	12,321,981	1,946,922	-16,535,650	183,886,676
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	250,000	0	0	250,000
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	250,000	0	0	250,000
合計	449,603,596	-259,556,329	12,571,981	1,946,922	-16,535,650	184,136,676

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數12,571,981元＝預算採購增加金額8,035,760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8,035,760元＝本年度預算執行金額8,035,760元。
- 3.預算採購增加金額8,035,760元，與設備及投資預算執行增加金額8,035,760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12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	1,038,366	182,696,719	183,735,085	收入
	0	182,353,569	182,353,569	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	50,624	0	50,624	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	343,150	343,150	捐獻及贈與收入
其他收入	369,801	0	369,801	其他收入
歲出	204,382,569	-10,543,822	193,838,747	支出
	0	1,038,366	1,038,366	繳付公庫數
人事費	129,162,007	0	129,162,007	人事支出
業務費	45,089,802	0	45,089,802	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	30,064,760	-30,064,760	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	18,463,101	18,463,101	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-203,344,203	193,240,541	-10,103,662	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數182,353,569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176,348元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,038,366元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數8,035,760元，已列入資產科目，爰予調減+本年度設備及投資保留數22,029,000元。
- 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18,463,101元。