

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 115 年 1 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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
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115年01月01日至115年01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				0400000000-2 罰款及賠償收入	89,000 0	89,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	89,000 0	89,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	89,000 0	89,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	89,000 0	89,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	612,000 0	612,000	15,000 0	14,576 14,576	0 0	-424 -424
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	612,000 0	612,000	15,000 0	14,576 14,576	0 0	-424 -424
		01		0723170100-0 財產孳息	563,000 0	563,000	15,000 0	14,576 14,576	0 0	-424 -424
			02	0723170103-9 租金收入	563,000 0	563,000	15,000 0	14,576 14,576	0 0	-424 -424
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	49,000 0	49,000	0 0	0 0	0 0	0 0
07				1200000000-8 其他收入	363,000 0	363,000	29,000 0	32,597 32,597	0 0	3,597 3,597

矯正署嘉義看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	363,000 0	363,000	29,000	32,597 32,597	0	3,597
		01		1223170200-4 雜項收入	363,000 0	363,000	29,000	32,597 32,597	0	3,597
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	2,667 2,667	0	2,667
			02	1223170210-8 其他雜項收入	363,000 0	363,000	29,000	29,930 29,930	0	930
				合計	1,064,000 0	1,064,000	44,000	47,173 47,173	0	3,173

矯正署嘉義看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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		
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	142,453,000	0	142,453,000	15,941,000	12,400,855	3,540,145
					0	0			12,400,855	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	141,136,000	0	141,136,000	15,941,000	12,400,855	3,540,145
					0	0			12,400,855	0
					0	0			0	
				10 人事費	117,623,000	0	117,623,000	12,975,000	11,581,478	1,393,522
					0	0			11,581,478	0
					0	0			0	
				20 業務費	23,447,000	0	23,447,000	2,966,000	819,377	2,146,623
					0	0			819,377	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	1,317,000	0	1,317,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,317,000	0	1,317,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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115年01月01日至115年01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		
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)	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,120,822	0	1,120,822	1,120,822	0	
					0	0		1,120,822	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,120,822	0	1,120,822	1,120,822	0	
					0	0		1,120,822	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	1,120,822	0	1,120,822	1,120,822	0	
					0	0		1,120,822	0	
					0	0		0		
				合計	143,573,822	0	143,573,822	17,061,822	13,521,677	
					0	0		13,521,677	3,540,145	
					0	0		0	0	

矯正署嘉義看守所
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	12				0023000000-0 法務部主管						
		05			0023170000-8 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	22,029,000	0	0	0	22,029,000	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	22,029,000	0	0	0	22,029,000	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						22,029,000	0	0	0	22,029,000	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115年01月01日至115年01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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	11,581,478	1,120,822	12,702,300	
1015 法定編制人員待遇	10,551,031	0	10,551,031	
1020 約聘僱人員待遇	207,259	0	207,259	
1025 技工及工友待遇	83,340	0	83,340	
1035 其他給與	31,833	0	31,833	
1045 退休退職給付	0	1,120,822	1,120,822	
1050 退休離職儲金	548,985	0	548,985	
1055 保險	159,030	0	159,030	
20 業務費	819,377	0	819,377	
2003 教育訓練費	3,782	0	3,782	
2006 水電費	299,350	0	299,350	
2009 通訊費	41,508	0	41,508	
2033 約用人員酬金	208,942	0	208,942	
2036 按日按件計資酬金	15,550	0	15,550	
2051 物品	48,005	0	48,005	
2054 一般事務費	74,738	0	74,738	
2057 給養費	98,565	0	98,565	
2069 設施及機械設備養護費	28,937	0	28,937	
合計	12,400,855	1,120,822	13,521,677	

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115年01月01日至115年01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	47,173	0	0	0	0	0	0	0	47,173
本年度	47,173	0	0	0	0	0	0	0	47,173
0723170103 租金收入	14,576	0	0	0	0	0	0	0	14,576
1223170201 收回以前年度歲出	2,667	0	0	0	0	0	0	0	2,667
1223170210 其他雜項收入	29,930	0	0	0	0	0	0	0	29,930
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
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

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115年01月01日至115年01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)			
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115年01月01日至115年01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	13,521,677	0	0	0	150,000	0	0	0	13,671,677	25,419,145
本年度	13,521,677	0	0	0	150,000	0	0	0	13,671,677	3,390,145
一、本年度經費	12,400,855	0	0	0	150,000	0	0	0	12,550,855	3,390,145
3423174100 矯正業務	12,400,855	0	0	0	150,000	0	0	0	12,550,855	3,390,145
二、統籌科目	1,120,822	0	0	0	0	0	0	0	1,120,822	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,120,822	0	0	0	0	0	0	0	1,120,822	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	22,029,000
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,029,000
114年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,029,000
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115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	200,211,694	2 負債	16,839,248
11 流動資產	16,732,561	21 流動負債	5,221,772
110103 專戶存款	16,582,561	210302 應付代收款	5,221,772
110104 零用金	150,000	28 其他負債	11,617,476
14 固定資產	183,222,446	280301 存入保證金	4,537,700
140101 土地	16,684,575	280401 應付保管款	7,079,776
140201 土地改良物	13,778,916	3 淨資產	183,372,446
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,641,128	31 資產負債淨額	183,372,446
140401 房屋建築及設備	266,055,089	310101 資產負債淨額	183,372,446
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-156,292,736		
140501 機械及設備	83,062,629		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-66,079,863		
140601 交通及運輸設備	25,085,541		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-15,911,544		
140701 雜項設備	28,978,302		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,019,638		
141001 收藏品及傳承資產	26,272,303		
141101 購建中固定資產	250,000		
18 其他資產	256,687		
180101 暫付款	256,687		
合 計	200,211,694	合 計	200,211,694

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115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,718,850	13,718,850
公庫撥入數	13,671,677	13,671,677
財產收益	14,576	14,576
其他收入	32,597	32,597
支出	14,483,080	14,483,080
繳付公庫數	47,173	47,173
人事支出	12,702,300	12,702,300
業務支出	819,377	819,377
財產損失	613	613
折舊、折耗及攤銷	913,617	913,617
收支餘絀	-764,230	-764,230

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115年01月01日至115年01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	-13,641,128	0	0	0	137,788
房屋建築及設備	266,055,089	-155,941,431	0	0	-351,305	109,762,353
機械及設備	83,110,029	-65,844,158	0	47,400	-235,705	16,982,766
交通及運輸設備	25,085,541	-15,727,159	0	0	-184,385	9,173,997
雜項設備	28,992,202	-24,938,103	0	13,900	-81,535	3,958,664
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	459,978,655	-276,091,979	0	61,300	-852,930	182,972,446
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	250,000	0	0	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	250,000	0	0	0	0	250,000
合計	460,228,655	-276,091,979	0	61,300	-852,930	183,222,446
備註						

矯正署嘉義看守所
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年01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	47,173	13,671,677	13,718,850	收入
	0	13,671,677	13,671,677	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	0	0	0	規費收入
財產收入	14,576	0	14,576	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	32,597	0	32,597	其他收入
歲出	13,521,677	961,403	14,483,080	支出
	0	47,173	47,173	繳付公庫數
人事費	12,702,300	0	12,702,300	人事支出
業務費	819,377	0	819,377	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	613	613	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	913,617	913,617	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-13,474,504	12,710,274	-764,230	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數13,521,677元+零用金150,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數47,173元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值613元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數913,617元。