

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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02月28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	289,000	277,462 292,038	0	3,038
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	612,000 0	612,000	289,000	277,462 292,038	0	3,038
		01		0723170100-0 財產孳息	563,000 0	563,000	289,000	277,462 292,038	0	3,038
			02	0723170103-9 租金收入	563,000 0	563,000	289,000	277,462 292,038	0	3,038
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	49,000 0	49,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	363,000 0	363,000	60,000	31,218 63,815	0	3,815

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02月28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	60,000	31,218 63,815	0	3,815
		01		1223170200-4 雜項收入	363,000 0	363,000	60,000	31,218 63,815	0	3,815
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	1,254 3,921	0	3,921
			02	1223170210-8 其他雜項收入	363,000 0	363,000	60,000	29,964 59,894	0	-106
				合計	1,064,000 0	1,064,000	349,000	308,680 355,853	0	6,853

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02月28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	144,682,000	0	144,682,000	43,508,000	19,142,005	11,965,140
					0	0			31,542,860	6,150,028
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	143,365,000	0	143,365,000	43,508,000	19,142,005	11,965,140
					0	0			31,542,860	6,150,028
					0	0			0	
				10 人事費	117,623,000	0	117,623,000	36,692,000	16,852,520	8,258,002
					0	0			28,433,998	6,105,928
					0	0			0	
				20 業務費	25,676,000	0	25,676,000	6,794,000	2,267,485	3,707,138
					0	0			3,086,862	44,100
					0	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	22,000	0
					0	0			22,000	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02月28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	1,636,045	0	1,636,045	1,636,045	515,223	0
					0	0			1,636,045	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,636,045	0	1,636,045	1,636,045	515,223	0
					0	0			1,636,045	0
					0	0			0	
				統籌科目小計	1,636,045	0	1,636,045	1,636,045	515,223	0
					0	0			1,636,045	0
					0	0			0	
				合計	146,318,045	0	146,318,045	45,144,045	19,657,228	11,965,140
					0	0			33,178,905	6,150,028
					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02月28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	
114	12				0023000000-0 法務部主管						
		05			0	0	0	0	0	0	0
					22,029,000	0	0	0	0	22,029,000	0
			02		0	0	0	0	0	0	0
					22,029,000	0	0	0	0	22,029,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					22,029,000	0	0	0	0	22,029,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					22,029,000	0	0	0	0	22,029,000	0
					0	0	0	0	0	0	0
					22,029,000	0	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02月28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	28,433,998	1,636,045	30,070,043	
1015 法定編制人員待遇	16,513,711	0	16,513,711	
1020 約聘僱人員待遇	438,165	0	438,165	
1025 技工及工友待遇	125,010	0	125,010	
1030 獎金	8,624,702	0	8,624,702	
1035 其他給與	97,948	0	97,948	
1040 加班費	1,222,095	0	1,222,095	
1045 退休退職給付	0	1,636,045	1,636,045	
1050 退休離職儲金	1,093,105	0	1,093,105	
1055 保險	319,262	0	319,262	
20 業務費	3,086,862	0	3,086,862	
2003 教育訓練費	6,026	0	6,026	
2006 水電費	612,788	0	612,788	
2009 通訊費	52,062	0	52,062	
2018 資訊服務費	4,000	0	4,000	
2021 其他業務租金	16,638	0	16,638	
2033 約用人員酬金	417,884	0	417,884	
2036 按日按件計資酬金	21,100	0	21,100	
2051 物品	287,865	0	287,865	
2054 一般事務費	177,637	0	177,637	
2057 給養費	1,414,261	0	1,414,261	
2066 車輛及辦公器具養護費	13,692	0	13,692	
2069 設施及機械設備養護費	45,337	0	45,337	

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02月28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		
2084 短程車資	16,072	0	16,072		
2093 特別費	1,500	0	1,500		
40 獎補助費	22,000	0	22,000		
4085 獎勵及慰問	22,000	0	22,000		
合計	31,542,860	1,636,045	33,178,905		

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02月28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	355,853	0	0	0	0	0	0	0	355,853
本年度	355,853	0	0	0	0	0	0	0	355,853
0723170103 租金收入	292,038	0	0	0	0	0	0	0	292,038
1223170201 收回以前年度歲出	3,921	0	0	0	0	0	0	0	3,921
1223170210 其他雜項收入	59,894	0	0	0	0	0	0	0	59,894
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02月28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	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115年01月01日至115年02月28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	33,178,905	6,150,028	0	0	150,000	0	0	0	39,478,933	27,694,112
本年度	33,178,905	6,150,028	0	0	150,000	0	0	0	39,478,933	5,665,112
一、本年度經費	31,542,860	6,150,028	0	0	150,000	0	0	0	37,842,888	5,665,112
3423174100 矯正業務	31,542,860	6,150,028	0	0	150,000	0	0	0	37,842,888	5,665,112
二、統籌科目	1,636,045	0	0	0	0	0	0	0	1,636,045	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,636,045	0	0	0	0	0	0	0	1,636,045	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	209,057,429	2 負債	20,430,475
11 流動資產	26,344,903	21 流動負債	8,437,169
110103 專戶存款	20,044,875	210302 應付代收款	8,437,169
110104 零用金	150,000	28 其他負債	11,993,306
110901 預付款	6,150,028	280301 存入保證金	4,765,500
14 固定資產	182,326,926	280401 應付保管款	7,227,806
140101 土地	16,684,575	3 淨資產	188,626,954
140201 土地改良物	13,778,916	31 資產負債淨額	188,626,954
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,641,128	310101 資產負債淨額	188,626,954
140401 房屋建築及設備	266,055,089		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-156,644,058		
140501 機械及設備	83,080,619		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-66,362,451		
140601 交通及運輸設備	25,085,541		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,095,861		
140701 雜項設備	28,978,302		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,114,921		
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	385,600		
180101 暫付款	385,600		
合 計	209,057,429	合 計	209,057,429

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,133,926	39,852,776
公庫撥入數	25,807,256	39,478,933
財產收益	277,462	292,038
捐獻及贈與收入	17,990	17,990
其他收入	31,218	63,815
支出	20,879,418	35,362,498
繳付公庫數	308,680	355,853
人事支出	17,367,743	30,070,043
業務支出	2,267,485	3,086,862
獎補助支出	22,000	22,000
財產損失	0	613
折舊、折耗及攤銷	913,510	1,827,127
收支餘絀	5,254,508	4,490,278

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02月28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	-702,627	109,411,031
機械及設備	83,110,029	-65,844,158	17,990	47,400	-518,293	16,718,168
交通及運輸設備	25,085,541	-15,727,159	0	0	-368,702	8,989,680
雜項設備	28,992,202	-24,938,103	0	13,900	-176,818	3,863,381
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	17,990	61,300	-1,766,440	182,076,926
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	17,990	61,300	-1,766,440	182,326,926

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數17,990元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額17,990元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。
- 3.預算採購增加金額0元，與設備及投資預算執行增加金額0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115年01月01日至115年02月28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	355,853	39,496,923	39,852,776	收入
	0	39,478,933	39,478,933	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	292,038	0	292,038	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	17,990	17,990	捐獻及贈與收入
其他收入	63,815	0	63,815	其他收入
歲出	33,178,905	2,183,593	35,362,498	支出
	0	355,853	355,853	繳付公庫數
人事費	30,070,043	0	30,070,043	人事支出
業務費	3,086,862	0	3,086,862	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	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	1,827,127	1,827,127	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-32,823,052	37,313,330	4,490,278	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數33,178,905元+零用金150,000元+預付款6,150,028元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係115年度資訊安全及資訊設備維護人力駐點案廠商提供雷射印表機17,990元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數355,853元。
- 4.財產損失調整數：係報廢財產殘值613元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,827,127元。