

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 115 年 3 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03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	289,000	0 292,038	0 0	3,038 3,038
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	612,000 0	612,000	289,000	0 292,038	0 0	3,038 3,038
		01		0723170100-0 財產孳息	563,000 0	563,000	289,000	0 292,038	0 0	3,038 3,038
			02	0723170103-9 租金收入	563,000 0	563,000	289,000	0 292,038	0 0	3,038 3,038
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	49,000 0	49,000	0	0 0	0 0	0 0
07				1200000000-8 其他收入	363,000 0	363,000	89,000	92,280 156,095	0	67,095

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03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	89,000	92,280 156,095	0	67,095
		01		1223170200-4 雜項收入	363,000 0	363,000	89,000	92,280 156,095	0	67,095
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	2,617 6,538	0	6,538
			02	1223170210-8 其他雜項收入	363,000 0	363,000	89,000	89,663 149,557	0	60,557
				合計	1,064,000 0	1,064,000	378,000	92,280 448,133	0	70,133

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03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	146,861,000	0	146,861,000	56,570,000	21,198,803	3,828,337
					0	0			52,741,663	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	145,544,000	0	145,544,000	56,570,000	21,198,803	3,828,337
					0	0			52,741,663	0
					0	0			0	
				10 人事費	117,623,000	0	117,623,000	45,946,000	14,684,181	2,827,821
					0	0			43,118,179	0
					0	0			0	
				20 業務費	27,855,000	0	27,855,000	10,602,000	6,514,622	1,000,516
					0	0			9,601,484	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	0	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	
				30 設備及投資	1,317,000	0	1,317,000	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03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) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	164,800	0	164,800	164,800	164,800	0	
					0	0		164,800	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	164,800	0	164,800	164,800	164,800	0	
					0	0		164,800	0	0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,173,862	0	2,173,862	2,173,862	537,817	0	
					0	0		2,173,862	0	0	
					0	0		0			
				10 人事費	2,173,862	0	2,173,862	2,173,862	537,817	0	
					0	0		2,173,862	0	0	
					0	0		0			
				統籌科目小計	2,338,662	0	2,338,662	2,338,662	702,617	0	
					0	0		2,338,662	0	0	
					0	0		0			
				合計	149,199,662	0	149,199,662	58,908,662	21,901,420	3,828,337	
					0	0		55,080,325	0	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03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	
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03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	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	43,118,179	2,173,862	164,800	45,456,841	
1015 法定編制人員待遇	22,459,521	0	0	22,459,521	
1020 約聘僱人員待遇	671,808	0	0	671,808	
1025 技工及工友待遇	166,680	0	0	166,680	
1030 獎金	14,834,065	0	0	14,834,065	
1035 其他給與	211,254	0	164,800	376,054	
1040 加班費	2,273,285	0	0	2,273,285	
1045 退休退職給付	0	2,173,862	0	2,173,862	
1050 退休離職儲金	1,667,144	0	0	1,667,144	
1055 保險	834,422	0	0	834,422	
20 業務費	9,601,484	0	0	9,601,484	
2003 教育訓練費	20,924	0	0	20,924	
2006 水電費	909,137	0	0	909,137	
2009 通訊費	119,556	0	0	119,556	
2018 資訊服務費	508,900	0	0	508,900	
2021 其他業務租金	27,426	0	0	27,426	
2033 約用人員酬金	663,096	0	0	663,096	
2036 按日按件計資酬金	121,926	0	0	121,926	
2045 國內組織會費	8,000	0	0	8,000	
2051 物品	451,854	0	0	451,854	
2054 一般事務費	406,269	0	0	406,269	
2057 給養費	5,991,830	0	0	5,991,830	
2063 房屋建築養護費	175,597	0	0	175,597	

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03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	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			
2066 車輛及辦公器具養護費	29,635	0	0		29,635	
2069 設施及機械設備養護費	131,465	0	0		131,465	
2072 國內旅費	1,763	0	0		1,763	
2084 短程車資	28,406	0	0		28,406	
2093 特別費	5,700	0	0		5,700	
40 獎補助費	22,000	0	0		22,000	
4085 獎勵及慰問	22,000	0	0		22,000	
合計	52,741,663	2,173,862	164,800		55,080,325	

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03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	448,133	0	0	0	0	0	0	0	448,133
本年度	448,133	0	0	0	0	0	0	0	448,133
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	6,538	0	0	0	0	0	0	0	6,538
1223170210 其他雜項收入	149,557	0	0	0	0	0	0	0	149,557
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03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03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	55,080,325	0	0	0	150,000	0	0	0	55,230,325	25,707,337
本年度	55,080,325	0	0	0	150,000	0	0	0	55,230,325	3,678,337
一、本年度經費	52,741,663	0	0	0	150,000	0	0	0	52,891,663	3,678,337
3423174100 矯正業務	52,741,663	0	0	0	150,000	0	0	0	52,891,663	3,678,337
二、統籌科目	2,338,662	0	0	0	0	0	0	0	2,338,662	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,173,862	0	0	0	0	0	0	0	2,173,862	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	164,800	0	0	0	0	0	0	0	164,800	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	199,922,088	2 負債	18,359,511
11 流動資產	17,960,911	21 流動負債	8,176,858
110103 專戶存款	17,810,911	210302 應付代收款	8,176,858
110104 零用金	150,000	28 其他負債	10,182,653
14 固定資產	181,412,577	280301 存入保證金	3,265,500
140101 土地	16,684,575	280401 應付保管款	6,917,153
140201 土地改良物	13,778,916	3 淨資產	181,562,577
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,641,128	31 資產負債淨額	181,562,577
140401 房屋建築及設備	266,055,089	310101 資產負債淨額	181,562,577
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-156,995,363		
140501 機械及設備	83,037,219		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-66,602,413		
140601 交通及運輸設備	25,085,541		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,280,246		
140701 雜項設備	28,978,302		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,210,218		
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	548,600		
180101 暫付款	548,600		
合 計	199,922,088	合 計	199,922,088

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,843,672	55,696,448
公庫撥入數	15,751,392	55,230,325
財產收益	0	292,038
捐獻及贈與收入	0	17,990
其他收入	92,280	156,095
支出	22,908,049	58,270,547
繳付公庫數	92,280	448,133
人事支出	15,386,798	45,456,841
業務支出	6,514,622	9,601,484
獎補助支出	0	22,000
財產損失	434	1,047
折舊、折耗及攤銷	913,915	2,741,042
收支餘絀	-7,064,377	-2,574,099

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03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	-1,053,932	109,059,726
機械及設備	83,110,029	-65,844,158	17,990	90,800	-758,255	16,434,806
交通及運輸設備	25,085,541	-15,727,159	0	0	-553,087	8,805,295
雜項設備	28,992,202	-24,938,103	0	13,900	-272,115	3,768,084
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	104,700	-2,637,389	181,162,577
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	104,700	-2,637,389	181,412,577

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03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	448,133	55,248,315	55,696,448	收入
	0	55,230,325	55,230,325	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	156,095	0	156,095	其他收入
歲出	55,080,325	3,190,222	58,270,547	支出
	0	448,133	448,133	繳付公庫數
人事費	45,456,841	0	45,456,841	人事支出
業務費	9,601,484	0	9,601,484	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	1,047	1,047	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	2,741,042	2,741,042	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-54,632,192	52,058,093	-2,574,099	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數55,080,325元+零用金150,000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448,133元。
- 4.財產損失調整數：係報廢財產殘值1,047元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,741,042元。