

矯正署嘉義看守所

會計月報

中華民國 115 年 4 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04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				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	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 0	80 80	0 0	80 80
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 0	80 80	0 0	80 80
			01	0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 0	80 80	0 0	80 80
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 0	80 80	0 0	80 80
04				0700000000-9 財產收入	612,000 0	612,000	338,000 0	89,680 381,718	0 0	43,718 43,718
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	612,000 0	612,000	338,000 0	89,680 381,718	0 0	43,718 43,718

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04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	110	01	01	0723170100-0	563,000	563,000	289,000	0	0	3,038
				財產孳息	0			292,038		
				0723170103-9	563,000	563,000	289,000	0	0	3,038
				租金收入	0			292,038		
				0723170500-9	49,000	49,000	49,000	89,680	0	40,680
				廢舊物資售價	0			89,680		
				1200000000-8	363,000	363,000	120,000	31,010	0	67,105
				其他收入	0			187,105		
				1223170000-5	363,000	363,000	120,000	31,010	0	67,105
				矯正署及所屬	0			187,105		
07	110	01	01	1223170200-4	363,000	363,000	120,000	31,010	0	67,105
				雜項收入	0			187,105		
				1223170201-7	0	0	0	0	0	6,538
				收回以前年度歲出	0			6,538		
				1223170210-8	363,000	363,000	120,000	31,010	0	60,567
				其他雜項收入	0			180,567		
				合計	1,064,000	1,064,000	458,000	120,770	0	110,903
					0			568,903		

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04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	149,163,000	0	149,163,000	69,548,000	12,991,554	3,814,783
					0	0			65,733,217	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	147,846,000	0	147,846,000	69,275,000	12,736,762	3,796,575
					0	0			65,478,425	0
					0	0			0	
				10 人事費	117,623,000	0	117,623,000	54,580,000	8,737,038	2,724,783
					0	0			51,855,217	0
					0	0			0	
				20 業務費	30,157,000	0	30,157,000	14,673,000	3,999,724	1,071,792
					0	0			13,601,208	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	273,000	254,792	18,208
					0	0			254,792	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	1,317,000	0	1,317,000	273,000	254,792	18,208
					0	0			254,792	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04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)=(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	278,550	0	278,550	113,750	0		
					0	0		278,550	0		
					0	0		0			
			10	人事費	278,550	0	278,550	113,750	0		
					0	0		278,550	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,756,867	0	2,756,867	583,005	0		
					0	0		2,756,867	0		
					0	0		0			
			10	人事費	2,756,867	0	2,756,867	583,005	0		
					0	0		2,756,867	0		
					0	0		0			
				統籌科目小計	3,035,417	0	3,035,417	696,755	0		
					0	0		3,035,417	0		
					0	0		0			
				合計	152,198,417	0	152,198,417	13,688,309	3,814,783		
					0	0		68,768,634	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04月30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	10,474,500	10,474,500	0	11,554,500	0
			02		0	0	0	0	0	0	0
					22,029,000	0	10,474,500	10,474,500	0	11,554,500	0
					0	0	0	0	0	0	0
					22,029,000	0	10,474,500	10,474,500	0	11,554,500	0
				30	0	0	0	0	0	0	0
					22,029,000	0	10,474,500	10,474,500	0	11,554,500	0
				設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
				小計	22,029,000	0	10,474,500	10,474,500	0	11,554,500	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					22,029,000	0	10,474,500	10,474,500	0	11,554,500	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04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				
	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	合計	
10 人事費	51,855,217	2,756,867	278,550	54,890,634	
1015 法定編制人員待遇	28,117,801	0	0	28,117,801	
1020 約聘僱人員待遇	886,963	0	0	886,963	
1025 技工及工友待遇	208,350	0	0	208,350	
1030 獎金	14,834,065	0	0	14,834,065	
1035 其他給與	402,343	0	278,550	680,893	
1040 加班費	3,445,150	0	0	3,445,150	
1045 退休退職給付	0	2,756,867	0	2,756,867	
1050 退休離職儲金	2,290,294	0	0	2,290,294	
1055 保險	1,670,251	0	0	1,670,251	
20 業務費	13,601,208	0	0	13,601,208	
2003 教育訓練費	27,746	0	0	27,746	
2006 水電費	1,287,533	0	0	1,287,533	
2009 通訊費	159,893	0	0	159,893	
2018 資訊服務費	956,375	0	0	956,375	
2021 其他業務租金	40,412	0	0	40,412	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2033 約用人員酬金	913,702	0	0	913,702	
2036 按日按件計資酬金	156,907	0	0	156,907	
2045 國內組織會費	18,600	0	0	18,600	
2051 物品	633,070	0	0	633,070	
2054 一般事務費	727,583	0	0	727,583	
2057 給養費	8,213,830	0	0	8,213,830	

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04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				
	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	合計	
2063 房屋建築養護費	202,185	0	0	202,185	
2066 車輛及辦公器具養護費	34,389	0	0	34,389	
2069 設施及機械設備養護費	174,415	0	0	174,415	
2072 國內旅費	6,680	0	0	6,680	
2084 短程車資	38,738	0	0	38,738	
2093 特別費	8,700	0	0	8,700	
30 設備及投資*	254,792	0	0	254,792	
3035 雜項設備費*	254,792	0	0	254,792	
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	65,733,217	2,756,867	278,550	68,768,634	

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04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	568,903	0	0	0	0	0	0	0	568,903
本年度	568,903	0	0	0	0	0	0	0	568,903
0523170303 資料使用費	80	0	0	0	0	0	0	0	80
0723170103 租金收入	292,038	0	0	0	0	0	0	0	292,038
0723170500 廢舊物資售價	89,680	0	0	0	0	0	0	0	89,680
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	180,567	0	0	0	0	0	0	0	180,567
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

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04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)			
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
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04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	79,243,134	0	0	0	150,000	0	0	0	79,393,134	15,219,283
本年度	68,768,634	0	0	0	150,000	0	0	0	68,918,634	3,664,783
一、本年度經費	65,733,217	0	0	0	150,000	0	0	0	65,883,217	3,664,783
3423174100 矯正業務	65,733,217	0	0	0	150,000	0	0	0	65,883,217	3,664,783
二、統籌科目	3,035,417	0	0	0	0	0	0	0	3,035,417	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,756,867	0	0	0	0	0	0	0	2,756,867	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	278,550	0	0	0	0	0	0	0	278,550	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	10,474,500	0	0	0	0	0	0	0	10,474,500	11,554,500
一、以前年度應付(保留)數	10,474,500	0	0	0	0	0	0	0	10,474,500	11,554,500
114年度 3423174100 矯正業務	10,474,500	0	0	0	0	0	0	0	10,474,500	11,554,500
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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	209,109,618	2 負債	17,403,358
11 流動資產	17,319,004	21 流動負債	7,938,454
110103 專戶存款	17,169,004	210302 應付代收款	7,938,454
110104 零用金	150,000	28 其他負債	9,464,904
14 固定資產	191,556,260	280301 存入保證金	3,003,000
140101 土地	16,687,080	280401 應付保管款	6,461,904
140201 土地改良物	13,778,916	3 淨資產	191,706,260
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,641,128	31 資產負債淨額	191,706,260
140401 房屋建築及設備	266,055,089	310101 資產負債淨額	191,706,260
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-157,346,685		
140501 機械及設備	83,144,305		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-66,885,304		
140601 交通及運輸設備	25,085,541		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-16,464,564		
140701 雜項設備	29,126,008		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-25,305,500		
141001 收藏品及傳承資產	26,598,002		
141101 購建中固定資產	10,724,500		
18 其他資產	234,354		
180101 暫付款	234,354		
合 計	209,109,618	合 計	209,109,618

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,283,579	79,980,027
公庫撥入數	24,162,809	79,393,134
規費收入	80	80
財產收益	89,680	381,718
捐獻及贈與收入	0	17,990
其他收入	31,010	187,105
支出	14,468,100	72,738,647
繳付公庫數	120,770	568,903
人事支出	9,433,793	54,890,634
業務支出	3,999,724	13,601,208
獎補助支出	0	22,000
財產損失	0	1,047
折舊、折耗及攤銷	913,813	3,654,855
收支餘絀	9,815,479	7,241,380

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04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	2,505	0	0	16,687,080
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	-1,405,254	108,708,404
機械及設備	83,110,029	-65,844,158	125,076	90,800	-1,041,146	16,259,001
交通及運輸設備	25,085,541	-15,727,159	0	0	-737,405	8,620,977
雜項設備	28,992,202	-24,938,103	147,706	13,900	-367,397	3,820,508
收藏品及傳承資產	26,272,303	0	325,699	0	0	26,598,002
權利	0	0	0	0	0	0
小計	459,978,655	-276,091,979	600,986	104,700	-3,551,202	180,831,760
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	10,474,500	0	0	10,724,500
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	10,474,500	0	0	10,724,500
合計	460,228,655	-276,091,979	11,075,486	104,700	-3,551,202	191,556,260

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數11,075,486元＝預算採購增加金額10,729,292元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額346,194元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額10,729,292元＝本年度預算執行金額254,792元+以前年度保留預算執行金額10,474,500元。
- 3.預算採購增加金額10,729,292元，與設備及投資預算執行增加金額10,729,292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04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	568,903	79,411,124	79,980,027	收入
	0	79,393,134	79,393,134	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	80	0	80	規費收入
財產收入	381,718	0	381,718	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	187,105	0	187,105	其他收入
歲出	68,768,634	3,970,013	72,738,647	支出
	0	568,903	568,903	繳付公庫數
人事費	54,890,634	0	54,890,634	人事支出
業務費	13,601,208	0	13,601,208	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	254,792	-254,792	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	3,654,855	3,654,855	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-68,199,731	75,441,111	7,241,380	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數68,768,634元+以前年度應付(保留)數實現數10,474,500+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568,903元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數254,792元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係報廢財產殘值1,047元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數3,654,855元。