矯正署臺南監獄

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 蔡阿碧

機關長官 莊能杰

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、 以前年度歲入轉入數累計表	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表	7
二、 繳付公庫數分析表	9
三、 公庫撥入數分析表	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表	12
二、 收入支出表	13
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	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表	15

矯正署臺南監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	1,124,000 0	1,124,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	1,124,000 0	1,124,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	1,124,000 0	1,124,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	1,124,000 0	1,124,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	443,000 0	443,000	9,000	105,584 115,411	0	106,411
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	443,000 0	443,000	9,000	105,584 115,411	0	106,411
		01		0723170100-0 財產孳息	67,000 0	67,000	9,000	89,669 99,496	0	90,496
			01	0723170101-3 利息收入	0 0	0	0	89,669 89,669	0	89,669
			02	0723170103-9 租金收入	67,000 0	67,000	9,000	0 9,827	0	827
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	376,000 0	376,000	0	15,915 15,915	0	15,915

矯正署臺南監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)		
07	111	01		1200000000-8 其他收入	1,423,000	1,423,000	238,000	123,454	0	9,847
					0		247,847			
			02	1223170000-5 矯正署及所屬	1,423,000	1,423,000	238,000	123,454	0	9,847
					0		247,847			
				1223170200-4 雜項收入	1,423,000	1,423,000	238,000	123,454	0	9,847
					0		247,847			
	1223170210-8 其他雜項收入	1,423,000	1,423,000	238,000	123,454	0	9,847			
			合計	2,990,000	2,990,000	247,000	229,038	0	116,258	
					0		363,258			

矯正署臺南監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	466,981,000	0	466,981,000	146,181,000	36,333,737	36,734,743
					0	0			109,446,257	22,984,781
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	461,976,000	0	461,976,000	146,181,000	36,333,737	36,734,743
					0	0			109,446,257	22,984,781
					0	0			0	
				10 人事費	397,621,000	0	397,621,000	123,093,000	25,685,490	27,268,346
					0	0			95,824,654	22,014,971
					0	0			0	
				20 業務費	64,253,000	0	64,253,000	23,054,000	10,648,247	9,466,397
					0	0			13,587,603	969,810
					0	0			0	
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	34,000	0	0
					0	0			34,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,405,000	0	3,405,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	3,405,000	0	3,405,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

矯正署臺南監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)=(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					
		04		3423179000-8 一般建築及設備	1,600,000	0	1,600,000	0	0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	1,600,000	0	1,600,000	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,006,850	0	1,006,850	1,006,850	696,950	0	
				10 人事費	1,006,850	0	1,006,850	1,006,850	696,950	0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	23,200	0	23,200	23,200	0	0	
				40 獎補助費	23,200	0	23,200	23,200	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,933,755	0	8,933,755	8,933,755	2,930,105	0	
					0	0	0	0	8,933,755	0	
					0	0	0	0	0	0	

矯正署臺南監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)	
				10 人事費	8,933,755	0	8,933,755	2,930,105	0	
					0	0		8,933,755	0	
					0	0		0		
				合計	476,944,805	0	476,944,805	39,960,792	36,734,743	
					0	0		119,410,062	22,984,781	
					0	0		0		

矯正署臺南監獄

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
111	07	113	01	02	1200000000-8	242,457	0	0	0	0	242,457
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	242,457	0	0	0	0	242,457
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	242,457	0	0	0	242,457	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	242,457	0	0	0	242,457	
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	242,457	0	0	0	242,457	
						0	0	0	0	0	
					合計	242,457	0	0	0	242,457	
	0	0	0	0	0						

矯正署臺南監獄
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	早期退休公教人員生活困難照護金	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	95,824,654	0	8,933,755	1,006,850	105,765,259
1015 法定編制人員待遇	55,550,522	0	0	0	55,550,522
1020 約聘僱人員待遇	868,308	0	0	0	868,308
1025 技工及工友待遇	1,061,610	0	0	0	1,061,610
1030 獎金	29,773,180	0	0	0	29,773,180
1035 其他給與	452,057	0	0	1,006,850	1,458,907
1040 加班費	3,350,656	0	0	0	3,350,656
1045 退休退職給付	0	0	8,933,755	0	8,933,755
1050 退休離職儲金	3,790,623	0	0	0	3,790,623
1055 保險	977,698	0	0	0	977,698
20 業務費	13,587,603	0	0	0	13,587,603
2003 教育訓練費	7,444	0	0	0	7,444
2006 水電費	2,172,955	0	0	0	2,172,955
2009 通訊費	134,203	0	0	0	134,203
2021 其他業務租金	22,467	0	0	0	22,467
2024 稅捐及規費	10,550	0	0	0	10,550
2027 保險費	9,300	0	0	0	9,300
2030 兼職費	45,500	0	0	0	45,500
2033 約用人員酬金	616,784	0	0	0	616,784
2036 按日按件計資酬金	57,460	0	0	0	57,460
2045 國內組織會費	25,000	0	0	0	25,000
2051 物品	758,389	0	0	0	758,389
2054 一般事務費	1,021,399	0	0	0	1,021,399

矯正署臺南監獄
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	早期退休公教人員生活困難照護金	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
2057 給養費	8,187,318	0	0	0	8,187,318
2063 房屋建築養護費	78,000	0	0	0	78,000
2066 車輛及辦公器具養護費	10,450	0	0	0	10,450
2069 設施及機械設備養護費	407,375	0	0	0	407,375
2072 國內旅費	12,589	0	0	0	12,589
2093 特別費	10,420	0	0	0	10,420
40 獎補助費	34,000	23,200	0	0	57,200
4065 社會福利津貼及濟助	0	23,200	0	0	23,200
4085 獎勵及慰問	34,000	0	0	0	34,000
合計	109,446,257	23,200	8,933,755	1,006,850	119,410,062

矯正署臺南監獄
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	363,258	0	0	0	0	0	0	0	363,258
本年度	363,258	0	0	0	0	0	0	0	363,258
0723170101 利息收入	89,669	0	0	0	0	0	0	0	89,669
0723170103 租金收入	9,827	0	0	0	0	0	0	0	9,827
0723170500 廢舊物資售價	15,915	0	0	0	0	0	0	0	15,915
1223170210 其他雜項收入	247,847	0	0	0	0	0	0	0	247,847
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

矯正署臺南監獄
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)			
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

矯正署臺南監獄
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	119,410,062	22,984,781	0	0	260,000	0	0	0	142,654,843	13,489,962
本年度	119,410,062	22,984,781	0	0	260,000	0	0	0	142,654,843	13,489,962
一、本年度經費	109,446,257	22,984,781	0	0	260,000	0	0	0	132,691,038	13,489,962
3423174100 矯正業務	109,446,257	22,984,781	0	0	260,000	0	0	0	132,691,038	13,489,962
二、統籌科目	9,963,805	0	0	0	0	0	0	0	9,963,805	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	23,200	0	0	0	0	0	0	0	23,200	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,933,755	0	0	0	0	0	0	0	8,933,755	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,006,850	0	0	0	0	0	0	0	1,006,850	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

矯正署臺南監獄

平衡表

中華民國114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	773,773,403	2 負債	83,170,869
11 流動資產	105,968,113	21 流動負債	18,371,032
110103 專戶存款	82,480,875	210302 應付代收款	18,371,032
110104 零用金	260,000	28 其他負債	64,799,837
110303 應收帳款	242,457	280301 存入保證金	3,943,725
110901 預付款	22,984,781	280401 應付保管款	60,856,112
14 固定資產	667,115,296	3 淨資產	690,602,534
140101 土地	150,743,479	31 資產負債淨額	690,602,534
140201 土地改良物	20,729,542	310101 資產負債淨額	690,602,534
減：140202 累計折舊—土地改良物	-14,446,652		
140401 房屋建築及設備	1,055,000,495		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-684,217,460		
140501 機械及設備	68,584,069		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-45,308,798		
140601 交通及運輸設備	39,035,107		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-32,080,976		
140701 雜項設備	92,274,542		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-77,631,716		
141001 收藏品及傳承資產	94,433,664		
18 其他資產	689,994		
180101 暫付款	689,994		
合 計	773,773,403	合 計	773,773,403

附註：保證品(應付保證品) 266,400元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 75元

矯正署臺南監獄

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	40,332,266	143,225,205
公庫撥入數	39,896,124	142,654,843
財產收益	105,584	115,411
捐獻及贈與收入	207,104	207,104
其他收入	123,454	247,847
支出	43,232,404	125,861,666
繳付公庫數	229,038	363,258
人事支出	29,312,545	105,765,259
業務支出	10,648,247	13,587,603
獎補助支出	0	57,200
財產損失	0	2,692
折舊、折耗及攤銷	3,042,574	6,085,654
收支餘絀	-2,900,138	17,363,539

矯正署臺南監獄

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	150,743,479	0	0	0	0	150,743,479
土地改良物	20,729,542	-14,316,278	0	0	-130,374	6,282,890
房屋建築及設備	1,055,000,495	-679,925,319	0	0	-4,292,141	370,783,035
機械及設備	68,653,069	-44,650,958	0	69,000	-657,840	23,275,271
交通及運輸設備	38,828,003	-31,794,556	207,104	0	-286,420	6,954,131
雜項設備	92,474,619	-77,179,222	0	200,077	-452,494	14,642,826
收藏品及傳承資產	94,433,664	0	0	0	0	94,433,664
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,520,862,871	-847,866,333	207,104	269,077	-5,819,269	667,115,296
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
合計	1,520,862,871	-847,866,333	207,104	269,077	-5,819,269	667,115,296
備註： 11402差異原因： 1.本年度成本變動增加數207,104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207,104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＋以前年度保留預算執行金額0元＋特別預算（含保留）執行金額0元；預算執行金額包括設備及投資等用途別科目(含實現數與應付數)應認為長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產之金額。						

矯正署臺南監獄
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	363,258	142,861,947	143,225,205	收入
	0	142,654,843	142,654,843	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	115,411	0	115,411	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	207,104	207,104	捐獻及贈與收入
其他收入	247,847	0	247,847	其他收入
歲出	119,410,062	6,451,604	125,861,666	支出
	0	363,258	363,258	繳付公庫數
人事費	105,765,259	0	105,765,259	人事支出
業務費	13,587,603	0	13,587,603	業務支出
獎補助費	57,200	0	57,200	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	2,692	2,692	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	6,085,654	6,085,654	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-119,046,804	136,410,343	17,363,539	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數142,654,843元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係矯正公益補助費購置財物207,104元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)363,258元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值2,692元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數6,085,654元。