

矯正署臺南監獄

會計月報

中華民國 114 年 3 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	102			0400000000-2 罰款及賠償收入	1,124,000 0	1,124,000	0	6,051 6,051	0	6,051	
04				02	0423170000-0 矯正署及所屬	1,124,000 0	1,124,000	0	6,051 6,051	0	6,051
					0423170300-3 賠償收入	1,124,000 0	1,124,000	0	6,051 6,051	0	6,051
					0423170301-6 一般賠償收入	1,124,000 0	1,124,000	0	6,051 6,051	0	6,051
	0700000000-9 財產收入	443,000 0	443,000		14,000	0 115,411	0	101,411			
	113	01	0723170000-6 矯正署及所屬	443,000 0	443,000	14,000	0 115,411	0	101,411		
			0723170100-0 財產孳息	67,000 0	67,000	9,000	0 99,496	0	90,496		
			0723170101-3 利息收入	0 0	0	0	0 89,669	0	89,669		
			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	5,000	0 15,915	0	10,915	

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)			
07	111		01	1200000000-8 其他收入	1,423,000 0	1,423,000	357,000	141,009 388,856	0	31,856	
				02	1223170000-5 矯正署及所屬	1,423,000 0	1,423,000	357,000	141,009 388,856	0	31,856
					1223170200-4 雜項收入	1,423,000 0	1,423,000	357,000	141,009 388,856	0	31,856
					1223170210-8 其他雜項收入	1,423,000 0	1,423,000	357,000	141,009 388,856	0	31,856
					合計	2,990,000 0	2,990,000	371,000	147,060 510,318	0	139,318

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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	471,171,000	0	471,171,000	186,561,000	64,613,832	12,500,911	
					0	0			174,060,089	178,221	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	466,166,000	0	466,166,000	186,561,000	64,613,832	12,500,911	
					0	0			174,060,089	178,221	
					0	0			0		
				10 人事費	397,621,000	0	397,621,000	151,871,000	51,238,756	4,807,590	
					0	0			147,063,410	0	
					0	0			0		
				20 業務費	68,443,000	0	68,443,000	34,656,000	13,375,076	7,693,321	
					0	0			26,962,679	178,221	
					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		
				30 設備及投資	3,405,000	0	3,405,000	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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
02		04	01	3423179000-8 一般建築及設備	1,600,000	0	1,600,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				3423179011-4* 交通及運輸設備	1,600,000	0	1,600,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				30 設備及投資	1,600,000	0	1,600,000	0	0	0	
				0	0	0	0	0			
				0	0	0	0	0			
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,898,790	0	1,898,790	1,898,790	891,940	0	
				0	0	0	1,898,790	0			
				0	0	0	0	0			
				10 人事費	1,898,790	0	1,898,790	1,898,790	891,940	0	
				0	0	0	1,898,790	0			
				0	0	0	0	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	
				0	0	0	23,200	0			
				0	0	0	0	0			
				40 獎補助費	23,200	0	23,200	23,200	0	0	
				0	0	0	23,200	0			
05					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,845,354	0	11,845,354	11,845,354	2,911,599	0	
				0	0	0	11,845,354	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)	備註 (預付款)
				10	11,845,354	0	11,845,354	11,845,354	2,911,599	0
				人事費	0	0			11,845,354	0
					0	0			0	
				合計	484,938,344	0	484,938,344	200,328,344	68,417,371	12,500,911
					0	0			187,827,433	178,221
					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)
	款	項	目	節	代號及名稱	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
111	07	113			1200000000-8 其他收入	242,457 0	148,427 0	0 0	0 0	94,030 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	242,457 0	148,427 0	0 0	0 0	94,030 0
					1223170200-4 雜項收入	242,457 0	148,427 0	0 0	0 0	94,030 0
					1223170210-8 其他雜項收入	242,457 0	148,427 0	0 0	0 0	94,030 0
					小 計	242,457 0	148,427 0	0 0	0 0	94,030 0
					合 計	242,457 0	148,427 0	0 0	0 0	94,030 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				
	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	147,063,410	0	11,845,354	1,898,790	160,807,554
1015 法定編制人員待遇	74,941,787	0	0	0	74,941,787
1020 約聘僱人員待遇	1,727,166	0	0	0	1,727,166
1025 技工及工友待遇	1,374,970	0	0	0	1,374,970
1030 獎金	52,092,519	0	0	0	52,092,519
1035 其他給與	951,162	0	0	1,898,790	2,849,952
1040 加班費	6,507,824	0	0	0	6,507,824
1045 退休退職給付	0	0	11,845,354	0	11,845,354
1050 退休離職儲金	5,713,324	0	0	0	5,713,324
1055 保險	3,754,658	0	0	0	3,754,658
20 業務費	26,962,679	0	0	0	26,962,679
2003 教育訓練費	13,752	0	0	0	13,752
2006 水電費	3,015,062	0	0	0	3,015,062
2009 通訊費	222,616	0	0	0	222,616
2021 其他業務租金	36,018	0	0	0	36,018
2024 稅捐及規費	10,550	0	0	0	10,550
2027 保險費	16,225	0	0	0	16,225
2030 兼職費	91,941	0	0	0	91,941
2033 約用人員酬金	1,128,253	0	0	0	1,128,253
2036 按日按件計資酬金	142,256	0	0	0	142,256
2045 國內組織會費	39,500	0	0	0	39,500
2051 物品	1,720,012	0	0	0	1,720,012
2054 一般事務費	1,550,022	0	0	0	1,550,022

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				
	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	18,042,320	0	0	0	18,042,320
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	764,355	0	0	0	764,355
2072 國內旅費	36,349	0	0	0	36,349
2081 運費	29,400	0	0	0	29,400
2093 特別費	15,598	0	0	0	15,598
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	174,060,089	23,200	11,845,354	1,898,790	187,827,433

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	510,318	0	0	0	0	0	0	0	510,318
本年度	510,318	0	0	0	0	0	0	0	510,318
0423170301 一般賠償收入	6,051	0	0	0	0	0	0	0	6,051
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	388,856	0	0	0	0	0	0	0	388,856
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)			
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	187,827,433	178,221	0	0	260,000	0	0	0	188,265,654	12,062,690
本年度	187,827,433	178,221	0	0	260,000	0	0	0	188,265,654	12,062,690
一、本年度經費	174,060,089	178,221	0	0	260,000	0	0	0	174,498,310	12,062,690
3423174100 矯正業務	174,060,089	178,221	0	0	260,000	0	0	0	174,498,310	12,062,690
二、統籌科目	13,767,344	0	0	0	0	0	0	0	13,767,344	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	11,845,354	0	0	0	0	0	0	0	11,845,354	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,898,790	0	0	0	0	0	0	0	1,898,790	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	758,992,348	2 負債	94,388,947
11 流動資產	92,287,554	21 流動負債	29,598,257
110103 專戶存款	91,755,303	210302 應付代收款	29,598,257
110104 零用金	260,000	28 其他負債	64,790,690
110303 應收帳款	94,030	280301 存入保證金	4,133,498
110901 預付款	178,221	280401 應付保管款	60,657,192
14 固定資產	664,071,150	3 淨資產	664,603,401
140101 土地	150,743,479	31 資產負債淨額	664,603,401
140201 土地改良物	20,729,542	310101 資產負債淨額	664,603,401
減：140202 累計折舊—土地改良物	-14,511,839		
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	-686,363,549		
140501 機械及設備	68,584,069		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-45,670,027		
140601 交通及運輸設備	39,035,107		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-32,227,346		
140701 雜項設備	92,274,542		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-77,956,987		
141001 收藏品及傳承資產	94,433,664		
18 其他資產	2,633,644		
180101 暫付款	2,633,644		
合 計	758,992,348	合 計	758,992,348

附註：保證品(應付保證品) 266,400元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 81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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	45,757,871	188,983,076
公庫撥入數	45,610,811	188,265,654
罰款及賠償收入	6,051	6,051
財產收益	0	115,411
捐獻及贈與收入	0	207,104
其他收入	141,009	388,856
支出	71,608,577	197,470,243
繳付公庫數	147,060	510,318
人事支出	55,042,295	160,807,554
業務支出	13,375,076	26,962,679
獎補助支出	0	57,200
財產損失	0	2,692
折舊、折耗及攤銷	3,044,146	9,129,800
收支餘絀	-25,850,706	-8,487,167

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	150,743,479	0	0	0	0	150,743,479
土地改良物	20,729,542	-14,316,278	0	0	-195,561	6,217,703
房屋建築及設備	1,055,000,495	-679,925,319	0	0	-6,438,230	368,636,946
機械及設備	68,653,069	-44,650,958	0	69,000	-1,019,069	22,914,042
交通及運輸設備	38,828,003	-31,794,556	207,104	0	-432,790	6,807,761
雜項設備	92,474,619	-77,179,222	0	200,077	-777,765	14,317,555
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	-8,863,415	664,071,150
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	-8,863,415	664,071,150
備註： 11403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	510,318	188,472,758	188,983,076	收入
	0	188,265,654	188,265,654	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	6,051	0	6,051	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	388,856	0	388,856	其他收入
歲出	187,827,433	9,642,810	197,470,243	支出
	0	510,318	510,318	繳付公庫數
人事費	160,807,554	0	160,807,554	人事支出
業務費	26,962,679	0	26,962,679	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	9,129,800	9,129,800	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-187,317,115	178,829,948	-8,487,167	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數188,265,654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)510,318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9,129,800元。