

矯正署臺南監獄

會計月報

中華民國 114 年 5 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.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

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05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	1,124,000	0	1,560	0	16,611
				0		16,611				
				0423170000-0 矯正署及所屬	1,124,000	1,124,000	0	1,560	0	16,611
				0		16,611				
04	02		01	0423170300-3 賠償收入	1,124,000	1,124,000	0	1,560	0	16,611
					0		16,611			
				0423170301-6 一般賠償收入	1,124,000	1,124,000	0	1,560	0	16,611
					0		16,611			
			113	0700000000-9 財產收入	443,000	443,000	39,000	30,775	0	107,186
					0		146,186			
				0723170000-6 矯正署及所屬	443,000	443,000	39,000	30,775	0	107,186
					0		146,186			
	01	0723170100-0 財產孳息	67,000	67,000	34,000	20,792	0	86,288		
			0		120,288					
		0723170101-3 利息收入	0	0	0	0	0	89,669		
			0		89,669					
		0723170103-9 租金收入	67,000	67,000	34,000	20,792	0	-3,381		
			0		30,619					
		0723170500-9 廢舊物資售價	376,000	376,000	5,000	9,983	0	20,898		
			0		25,898					

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05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			1200000000-8 其他收入	1,423,000	1,423,000	595,000	119,211	0	33,763
				0		628,763				
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	1,423,000	1,423,000	595,000	119,211	0	33,763
				0		628,763				
				1223170200-4 雜項收入	1,423,000	1,423,000	595,000	119,211	0	33,763
				0		628,763				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,423,000	1,423,000	595,000	119,211	0	33,763
				0		628,763				
				合計	2,990,000	2,990,000	634,000	151,546	0	157,560
				0		791,560				

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05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	486,909,000	0	486,909,000	266,830,000	37,369,799	17,815,383	
					0	0			249,014,617	1,005,343	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	481,904,000	0	481,904,000	266,035,000	36,921,279	17,804,724	
					0	0			248,230,276	1,005,343	
					0	0			0		
				10 人事費	397,621,000	0	397,621,000	208,573,000	26,370,451	7,816,769	
					0	0			200,756,231	0	
					0	0			0		
				20 業務費	84,181,000	0	84,181,000	57,394,000	10,518,828	9,985,955	
					0	0			47,408,045	1,005,343	
					0	0			0		
				40 獎補助費	102,000	0	102,000	68,000	32,000	2,000	
					0	0			66,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,405,000	0	3,405,000	795,000	448,520	10,659	
					0	0			784,341	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,405,000	0	3,405,000	795,000	448,520	10,659	
					0	0			784,341	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05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	0	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	0	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	46,400	0	46,400	46,400	23,200	0	
				0	0	0	46,400	0			
				0	0	0	0	0			
				40 獎補助費	46,400	0	46,400	46,400	23,200	0	
				0	0	0	46,400	0			
05					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	17,665,565	0	17,665,565	17,665,565	2,908,612	0	
				0	0	0	17,665,565	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05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)	
27				10	17,665,565	0	17,665,565	17,665,565	2,908,612	0	
				人事費	0	0		17,665,565	0		
					0	0		0			
				3477013400-0	3,995,232	0	3,995,232	3,995,232	3,995,232	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		3,995,232	0		
					0	0		0			
				10	3,995,232	0	3,995,232	3,995,232	3,995,232	0	
				人事費	0	0		3,995,232	0		
					0	0		0			
				合計	510,514,987	0	510,514,987	290,435,987	44,296,843	17,815,383	
					0	0		272,620,604	1,005,343		
					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05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	01	02	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05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	調整軍公教人員待遇準備	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
10 人事費	200,756,231	3,995,232	0	17,665,565	1,898,790
1015 法定編制人員待遇	111,944,073	3,225,609	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,139,033	64,690	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,001,690	57,240	0	0	0
1030 獎金	52,140,109	647,693	0	0	0
1035 其他給與	1,682,052	0	0	0	1,898,790
1040 加班費	12,850,337	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	17,665,565	0
1050 退休離職儲金	9,782,099	0	0	0	0
1055 保險	7,216,838	0	0	0	0
20 業務費	47,408,045	0	0	0	0
2003 教育訓練費	48,305	0	0	0	0
2006 水電費	4,296,585	0	0	0	0
2009 通訊費	422,827	0	0	0	0
2018 資訊服務費	54,720	0	0	0	0
2021 其他業務租金	180,067	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	38,150	0	0	0	0
2027 保險費	19,166	0	0	0	0
2030 兼職費	184,941	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	2,172,855	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	299,530	0	0	0	0
2045 國內組織會費	38,000	0	0	0	0
2051 物品	2,853,190	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05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				
10 人事費	224,315,818				
1015 法定編制人員待遇	115,169,682				
1020 約聘僱人員待遇	3,203,723				
1025 技工及工友待遇	2,058,930				
1030 獎金	52,787,802				
1035 其他給與	3,580,842				
1040 加班費	12,850,337				
1045 退休退職給付	17,665,565				
1050 退休離職儲金	9,782,099				
1055 保險	7,216,838				
20 業務費	47,408,045				
2003 教育訓練費	48,305				
2006 水電費	4,296,585				
2009 通訊費	422,827				
2018 資訊服務費	54,720				
2021 其他業務租金	180,067				
2024 稅捐及規費	38,150				
2027 保險費	19,166				
2030 兼職費	184,941				
2033 約用人員酬金	2,172,855				
2036 按日按件計資酬金	299,530				
2045 國內組織會費	38,000				
2051 物品	2,853,190				

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05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	調整軍公教人員待遇準備	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
2054 一般事務費	2,890,144	0	0	0	0
2057 給養費	32,332,602	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	78,000	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	106,090	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,280,234	0	0	0	0
2072 國內旅費	59,981	0	0	0	0
2081 運費	31,400	0	0	0	0
2093 特別費	21,258	0	0	0	0
30 設備及投資*	784,341	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	784,341	0	0	0	0
40 獎補助費	66,000	0	46,400	0	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	46,400	0	0
4085 獎勵及慰問	66,000	0	0	0	0
合計	249,014,617	3,995,232	46,400	17,665,565	1,898,790

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05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				
2054 一般事務費	2,890,144				
2057 給養費	32,332,602				
2063 房屋建築養護費	78,000				
2066 車輛及辦公器具養護費	106,090				
2069 設施及機械設備養護費	1,280,234				
2072 國內旅費	59,981				
2081 運費	31,400				
2093 特別費	21,258				
30 設備及投資*	784,341				
3035 雜項設備費*	784,341				
40 獎補助費	112,400				
4065 社會福利津貼及濟助	46,400				
4085 獎勵及慰問	66,000				
合計	272,620,604				

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05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	791,560	0	0	0	0	0	0	0	791,560
本年度	791,560	0	0	0	0	0	0	0	791,560
0423170301 一般賠償收入	16,611	0	0	0	0	0	0	0	16,611
0723170101 利息收入	89,669	0	0	0	0	0	0	0	89,669
0723170103 租金收入	30,619	0	0	0	0	0	0	0	30,619
0723170500 廢舊物資售價	25,898	0	0	0	0	0	0	0	25,898
1223170210 其他雜項收入	628,763	0	0	0	0	0	0	0	628,763
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05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05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	272,620,604	1,005,343	0	0	260,000	0	0	0	273,885,947	16,550,040
本年度	272,620,604	1,005,343	0	0	260,000	0	0	0	273,885,947	16,550,040
一、本年度經費	249,014,617	1,005,343	0	0	260,000	0	0	0	250,279,960	16,550,040
3423174100 矯正業務	249,014,617	1,005,343	0	0	260,000	0	0	0	250,279,960	16,550,040
二、統籌科目	23,605,987	0	0	0	0	0	0	0	23,605,987	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,995,232	0	0	0	0	0	0	0	3,995,232	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	46,400	0	0	0	0	0	0	0	46,400	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,665,565	0	0	0	0	0	0	0	17,665,565	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	755,092,030	2 負債	93,177,132
11 流動資產	91,177,307	21 流動負債	28,973,824
110103 專戶存款	89,817,934	210302 應付代收款	28,973,824
110104 零用金	260,000	28 其他負債	64,203,308
110303 應收帳款	94,030	280301 存入保證金	4,644,278
110901 預付款	1,005,343	280401 應付保管款	59,559,030
14 固定資產	660,555,525	3 淨資產	661,914,898
140101 土地	150,743,479	31 資產負債淨額	661,914,898
140201 土地改良物	20,729,542	310101 資產負債淨額	661,914,898
減：140202 累計折舊—土地改良物	-14,642,213		
140401 房屋建築及設備	1,057,017,545		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-690,655,691		
140501 機械及設備	68,776,899		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-46,390,840		
140601 交通及運輸設備	39,104,787		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-32,519,236		
140701 雜項設備	92,796,373		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-78,838,784		
141001 收藏品及傳承資產	94,433,664		
18 其他資產	3,359,198		
180101 暫付款	3,359,198		
合 計	755,092,030	合 計	755,092,030

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	45,317,703	274,884,611
公庫撥入數	45,166,157	273,885,947
罰款及賠償收入	1,560	16,611
財產收益	30,775	146,186
捐獻及贈與收入	0	207,104
其他收入	119,211	628,763
支出	47,042,823	288,077,331
繳付公庫數	151,546	791,560
人事支出	33,274,295	224,315,818
業務支出	10,518,828	47,408,045
獎補助支出	55,200	112,400
財產損失	0	2,692
折舊、折耗及攤銷	3,042,954	15,446,816
收支餘絀	-1,725,120	-13,192,720

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05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	-325,935	6,087,329
房屋建築及設備	1,055,000,495	-679,925,319	2,017,050	0	-10,730,372	366,361,854
機械及設備	68,653,069	-44,650,958	192,830	69,000	-1,739,882	22,386,059
交通及運輸設備	38,828,003	-31,794,556	276,784	0	-724,680	6,585,551
雜項設備	92,474,619	-77,179,222	521,831	200,077	-1,659,562	13,957,589
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	3,008,495	269,077	-15,180,431	660,555,525
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	3,008,495	269,077	-15,180,431	660,555,525
備註： 11405差異原因： 1.本年度成本變動增加數3,008,495元＝預算採購增加金額784,341元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,224,154元。 2.設備及投資預算執行增加金額784,341元＝本年度預算執行金額784,341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05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	791,560	274,093,051	274,884,611	收入
	0	273,885,947	273,885,947	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	16,611	0	16,611	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	146,186	0	146,186	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	628,763	0	628,763	其他收入
歲出	272,620,604	15,456,727	288,077,331	支出
	0	791,560	791,560	繳付公庫數
人事費	224,315,818	0	224,315,818	人事支出
業務費	47,408,045	0	47,408,045	業務支出
獎補助費	112,400	0	112,400	獎補助支出
設備及投資	784,341	-784,341	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	15,446,816	15,446,816	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-271,829,044	258,636,324	-13,192,720	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數272,620,604元+預付款1,005,343元+零用金260,000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)791,560元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數784,341元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值2,692元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數15,446,816元。