

矯正署臺南監獄

會計月報

中華民國 115 年 2 月份

主辦會計人員 蔡阿碧

機關長官 邱泰民

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
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

矯正署臺南監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	1,131,000 0	1,131,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	1,131,000 0	1,131,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	1,131,000 0	1,131,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	1,131,000 0	1,131,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	461,000 0	461,000	25,000	1,226 26,398	0	1,398
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	461,000 0	461,000	25,000	1,226 26,398	0	1,398
		01		0723170100-0 財產孳息	66,000 0	66,000	25,000	26 25,198	0	198
			02	0723170103-9 租金收入	66,000 0	66,000	25,000	26 25,198	0	198
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	395,000 0	395,000	0	1,200 1,200	0	1,200
07				1200000000-8 其他收入	1,441,000 0	1,441,000	240,000	130,236 253,253	0	13,253

矯正署臺南監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	1,441,000 0	1,441,000	240,000	130,236 253,253	0	13,253
		01		1223170200-4 雜項收入	1,441,000 0	1,441,000	240,000	130,236 253,253	0	13,253
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,441,000 0	1,441,000	240,000	130,236 253,253	0	13,253
				合計	3,033,000 0	3,033,000	265,000	131,462 279,651	0	14,651

矯正署臺南監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	482,892,000	0	482,892,000	149,176,000	64,405,452	38,063,844
					0	0			111,112,156	23,142,277
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	470,902,000	0	470,902,000	149,176,000	64,405,452	38,063,844
					0	0			111,112,156	23,142,277
					0	0			0	
				10 人事費	401,643,000	0	401,643,000	124,070,000	56,453,911	26,667,138
					0	0			97,402,862	21,762,341
					0	0			0	
				20 業務費	69,163,000	0	69,163,000	25,074,000	7,921,541	11,394,706
					0	0			13,679,294	1,379,936
					0	0			0	
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	32,000	30,000	2,000
					0	0			30,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,610,000	0	2,610,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,610,000	0	2,610,000	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115年01月01日至115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	9,380,000	0	9,380,000	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	9,380,000	0	9,380,000	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	396,100	0	396,100	396,100	396,100	0	
				10 人事費	396,100	0	396,100	396,100	396,100	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	23,200	0	
				40 獎補助費	23,200	0	23,200	23,200	23,200	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,402,905	0	8,402,905	8,402,905	2,705,977	0	
					0	0	0	8,402,905	8,402,905	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115年01月01日至115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)	備註 (預付款)
				10 人事費	8,402,905	0	8,402,905	2,705,977	0	
					0	0		8,402,905	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	8,822,205	0	8,822,205	3,125,277	0	
					0	0		8,822,205	0	
					0	0		0		
				合計	491,714,205	0	491,714,205	67,530,729	38,063,844	
					0	0		119,934,361	23,142,277	
					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115年01月01日至115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	97,402,862	0	8,402,905	396,100	106,201,867
1015 法定編制人員待遇	56,567,306	0	0	0	56,567,306
1020 約聘僱人員待遇	924,629	0	0	0	924,629
1025 技工及工友待遇	966,960	0	0	0	966,960
1030 獎金	30,935,742	0	0	0	30,935,742
1035 其他給與	115,002	0	0	396,100	511,102
1040 加班費	3,007,195	0	0	0	3,007,195
1045 退休退職給付	0	0	8,402,905	0	8,402,905
1050 退休離職儲金	3,828,362	0	0	0	3,828,362
1055 保險	1,057,666	0	0	0	1,057,666
20 業務費	13,679,294	0	0	0	13,679,294
2003 教育訓練費	2,908	0	0	0	2,908
2006 水電費	1,912,364	0	0	0	1,912,364
2009 通訊費	63,983	0	0	0	63,983
2024 稅捐及規費	1,350	0	0	0	1,350
2030 兼職費	46,000	0	0	0	46,000
2033 約用人員酬金	941,192	0	0	0	941,192
2036 按日按件計資酬金	42,615	0	0	0	42,615
2045 國內組織會費	20,000	0	0	0	20,000
2051 物品	324,879	0	0	0	324,879
2054 一般事務費	792,125	0	0	0	792,125
2057 給養費	9,326,146	0	0	0	9,326,146
2066 車輛及辦公器具養護費	33,960	0	0	0	33,960

矯正署臺南監獄
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
2069 設施及機械設備養護費	143,650	0	0	0	143,650
2072 國內旅費	1,734	0	0	0	1,734
2093 特別費	26,388	0	0	0	26,388
40 獎補助費	30,000	23,200	0	0	53,200
4065 社會福利津貼及濟助	0	23,200	0	0	23,200
4085 獎勵及慰問	30,000	0	0	0	30,000
合計	111,112,156	23,200	8,402,905	396,100	119,934,361

矯正署臺南監獄
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	279,651	0	0	0	0	0	0	0	279,651
本年度	279,651	0	0	0	0	0	0	0	279,651
0723170103 租金收入	25,198	0	0	0	0	0	0	0	25,198
0723170500 廢舊物資售價	1,200	0	0	0	0	0	0	0	1,200
1223170210 其他雜項收入	253,253	0	0	0	0	0	0	0	253,253
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款-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

矯正署臺南監獄
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)			
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115年01月01日至115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	119,934,361	23,142,277	0	0	260,000	0	0	0	143,336,638	14,661,567
本年度	119,934,361	23,142,277	0	0	260,000	0	0	0	143,336,638	14,661,567
一、本年度經費	111,112,156	23,142,277	0	0	260,000	0	0	0	134,514,433	14,661,567
3423174100 矯正業務	111,112,156	23,142,277	0	0	260,000	0	0	0	134,514,433	14,661,567
二、統籌科目	8,822,205	0	0	0	0	0	0	0	8,822,205	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	8,402,905	0	0	0	0	0	0	0	8,402,905	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	396,100	0	0	0	0	0	0	0	396,100	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	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115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	777,557,084	2 負債	113,109,343
11 流動資產	135,867,820	21 流動負債	16,741,722
110103 專戶存款	112,465,543	210302 應付代收款	16,741,722
110104 零用金	260,000	28 其他負債	96,367,621
110901 預付款	23,142,277	280301 存入保證金	20,350,945
14 固定資產	641,045,464	280401 應付保管款	76,016,676
140101 土地	150,743,479	3 淨資產	664,447,741
140201 土地改良物	20,729,542	31 資產負債淨額	664,447,741
減：140202 累計折舊—土地改良物	-15,228,896	310101 資產負債淨額	664,447,741
140401 房屋建築及設備	1,030,452,751		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-682,654,601		
140501 機械及設備	70,141,840		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-49,498,636		
140601 交通及運輸設備	40,652,210		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-33,216,183		
140701 雜項設備	96,323,477		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-81,833,183		
141001 收藏品及傳承資產	94,433,664		
18 其他資產	643,800		
180101 暫付款	643,800		
合 計	777,557,084	合 計	777,557,084

附註：保證品(應付保證品) 266,400元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 84元

矯正署臺南監獄

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	89,729,103	144,201,489
公庫撥入數	89,428,641	143,336,638
財產收益	1,226	26,398
捐獻及贈與收入	169,000	585,200
其他收入	130,236	253,253
支出	70,712,129	126,319,641
繳付公庫數	131,462	279,651
人事支出	59,555,988	106,201,867
業務支出	7,921,541	13,679,294
獎補助支出	53,200	53,200
財產損失	0	6,920
折舊、折耗及攤銷	3,049,938	6,098,709
收支餘絀	19,016,974	17,881,848

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115年01月01日至115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	-15,098,522	0	0	-130,374	5,500,646
房屋建築及設備	1,030,452,751	-678,332,817	0	0	-4,321,784	347,798,150
機械及設備	69,985,040	-48,817,732	156,800	0	-680,904	20,643,204
交通及運輸設備	41,344,210	-33,617,780	0	692,000	401,597	7,436,027
雜項設備	95,895,077	-81,151,019	428,400	0	-682,164	14,490,294
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	1,503,583,763	-857,017,870	585,200	692,000	-5,413,629	641,045,464
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	1,503,583,763	-857,017,870	585,200	692,000	-5,413,629	641,045,464
備註： 11502差異原因： 1.本年度成本變動增加數585,200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585,200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115年01月01日至115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	279,651	143,921,838	144,201,489	收入
	0	143,336,638	143,336,638	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	26,398	0	26,398	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	585,200	585,200	捐獻及贈與收入
其他收入	253,253	0	253,253	其他收入
歲出	119,934,361	6,385,280	126,319,641	支出
	0	279,651	279,651	繳付公庫數
人事費	106,201,867	0	106,201,867	人事支出
業務費	13,679,294	0	13,679,294	業務支出
獎補助費	53,200	0	53,200	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	6,920	6,920	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	6,098,709	6,098,709	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-119,654,710	137,536,558	17,881,848	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數119,934,361元+預付款23,142,277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585,200元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數279,651元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值6,920元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數6,098,709元。