

矯正署臺南監獄

# 會計月報

中華民國 115 年 4 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	1,131,000 0	1,131,000	0 780	0 0	780	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	1,131,000 0	1,131,000	0 780	0 0	780	
		02		0423170300-3 賠償收入	1,131,000 0	1,131,000	0 780	0 0	780	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	1,131,000 0	1,131,000	0 780	0 0	780	
04				0700000000-9 財產收入	461,000 0	461,000	38,000 34,446	8,048 0	0 -3,554	
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	461,000 0	461,000	38,000 34,446	8,048 0	0 -3,554	
		01		0723170100-0 財產孳息	66,000 0	66,000	33,000 33,246	8,048 0	0 246	
			02	0723170103-9 租金收入	66,000 0	66,000	33,000 33,246	8,048 0	0 246	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	395,000 0	395,000	5,000 1,200	0 0	0 -3,800	
07				1200000000-8 其他收入	1,441,000 0	1,441,000	480,000 548,492	167,716 0	0 68,492	

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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	1,441,000 0	1,441,000	480,000	167,716 548,492	0	68,492
		01		1223170200-4 雜項收入	1,441,000 0	1,441,000	480,000	167,716 548,492	0	68,492
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	9,268 9,268	0	9,268
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,441,000 0	1,441,000	480,000	158,448 539,224	0	59,224
				合計	3,033,000 0	3,033,000	518,000	175,764 583,718	0	65,718

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	500,472,000	0	500,472,000	232,862,000	65,027,803	16,475,802
					0	0			216,386,198	388,508
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	488,482,000	0	488,482,000	232,562,000	64,766,631	16,436,974
					0	0			216,125,026	388,508
					0	0			0	
				10 人事費	401,643,000	0	401,643,000	181,776,000	51,778,846	4,818,607
					0	0			176,957,393	0
					0	0			0	
				20 業務費	86,743,000	0	86,743,000	50,754,000	12,987,785	11,616,367
					0	0			39,137,633	388,508
					0	0			0	
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	32,000	0	2,000
					0	0			30,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,610,000	0	2,610,000	300,000	261,172	38,828
					0	0			261,172	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,610,000	0	2,610,000	300,000	261,172	38,828
					0	0			261,172	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					
		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	1,315,890	0	1,315,890	1,315,890	919,790	0	
				10 人事費	0	0	0	0	1,315,890	0	
				10 人事費	1,315,890	0	1,315,890	1,315,890	919,790	0	
				10 人事費	0	0	0	0	1,315,890	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	0	0	0	0	23,200	0	
				40 獎補助費	23,200	0	23,200	23,200	0	0	
				40 獎補助費	0	0	0	0	23,200	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,842,128	0	13,842,128	13,842,128	2,707,161	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	0	0	0	0	13,842,128	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	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)	
				10	13,842,128	0	13,842,128	2,707,161	0	
				人事費	0	0		13,842,128	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	15,181,218	0	15,181,218	3,626,951	0	
					0	0		15,181,218	0	
					0	0		0		
				合計	515,653,218	0	515,653,218	68,654,754	16,475,802	
					0	0		231,567,416	388,508	
					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	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	176,957,393	0	13,842,128	1,315,890	192,115,411
1015 法定編制人員待遇	95,086,121	0	0	0	95,086,121
1020 約聘僱人員待遇	3,175,103	0	0	0	3,175,103
1025 技工及工友待遇	1,741,075	0	0	0	1,741,075
1030 獎金	53,031,463	0	0	0	53,031,463
1035 其他給與	1,209,677	0	0	1,315,890	2,525,567
1040 加班費	9,297,821	0	0	0	9,297,821
1045 退休退職給付	0	0	13,842,128	0	13,842,128
1050 退休離職儲金	7,754,427	0	0	0	7,754,427
1055 保險	5,661,706	0	0	0	5,661,706
20 業務費	39,137,633	0	0	0	39,137,633
2003 教育訓練費	30,626	0	0	0	30,626
2006 水電費	3,276,152	0	0	0	3,276,152
2009 通訊費	362,441	0	0	0	362,441
2018 資訊服務費	57,000	0	0	0	57,000
2021 其他業務租金	56,309	0	0	0	56,309
2024 稅捐及規費	53,400	0	0	0	53,400
2027 保險費	24,040	0	0	0	24,040
2030 兼職費	145,602	0	0	0	145,602
2033 約用人員酬金	2,014,789	0	0	0	2,014,789
2036 按日按件計資酬金	180,815	0	0	0	180,815
2045 國內組織會費	41,000	0	0	0	41,000
2051 物品	1,484,981	0	0	0	1,484,981

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	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
2054 一般事務費	2,365,243	0	0	0	2,365,243
2057 給養費	28,302,505	0	0	0	28,302,505
2063 房屋建築養護費	2,000	0	0	0	2,000
2066 車輛及辦公器具養護費	121,761	0	0	0	121,761
2069 設施及機械設備養護費	518,857	0	0	0	518,857
2072 國內旅費	60,287	0	0	0	60,287
2093 特別費	39,825	0	0	0	39,825
30 設備及投資*	261,172	0	0	0	261,172
3035 雜項設備費*	261,172	0	0	0	261,172
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	216,386,198	23,200	13,842,128	1,315,890	231,567,416

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	583,718	0	0	0	0	0	0	0	583,718
本年度	583,718	0	0	0	0	0	0	0	583,718
0423170301 一般賠償收入	780	0	0	0	0	0	0	0	780
0723170103 租金收入	33,246	0	0	0	0	0	0	0	33,246
0723170500 廢舊物資售價	1,200	0	0	0	0	0	0	0	1,200
1223170201 收回以前年度歲出	9,268	0	0	0	0	0	0	0	9,268
1223170210 其他雜項收入	539,224	0	0	0	0	0	0	0	539,224
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	231,567,416	388,508	0	0	260,000	0	0	0	232,215,924	15,827,294
本年度	231,567,416	388,508	0	0	260,000	0	0	0	232,215,924	15,827,294
一、本年度經費	216,386,198	388,508	0	0	260,000	0	0	0	217,034,706	15,827,294
3423174100 矯正業務	216,386,198	388,508	0	0	260,000	0	0	0	217,034,706	15,827,294
二、統籌科目	15,181,218	0	0	0	0	0	0	0	15,181,218	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	13,842,128	0	0	0	0	0	0	0	13,842,128	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,315,890	0	0	0	0	0	0	0	1,315,890	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	758,195,077	2 負債	110,981,788
11 流動資產	110,785,570	21 流動負債	23,436,899
110103 專戶存款	110,137,062	210302 應付代收款	23,436,899
110104 零用金	260,000	28 其他負債	87,544,889
110901 預付款	388,508	280301 存入保證金	16,314,076
14 固定資產	646,564,781	280401 應付保管款	71,230,813
140101 土地	150,743,479	3 淨資產	647,213,289
140201 土地改良物	20,729,542	31 資產負債淨額	647,213,289
減：140202 累計折舊—土地改良物	-15,359,270	310101 資產負債淨額	647,213,289
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	-676,063,921		
140501 機械及設備	70,272,731		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-50,050,646		
140601 交通及運輸設備	40,670,110		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-33,499,851		
140701 雜項設備	96,627,503		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-82,391,311		
141001 收藏品及傳承資產	94,433,664		
18 其他資產	844,726		
180101 暫付款	844,726		
合 計	758,195,077	合 計	758,195,077

附註：保證品(應付保證品) 2,066,400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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	44,671,393	233,857,728
公庫撥入數	44,434,034	232,215,924
罰款及賠償收入	0	780
財產收益	8,048	34,446
捐獻及贈與收入	61,595	1,058,086
其他收入	167,716	548,492
支出	71,636,385	244,122,796
繳付公庫數	175,764	583,718
人事支出	55,405,797	192,115,411
業務支出	12,987,785	39,137,633
獎補助支出	0	53,200
財產損失	2,355	9,732
折舊、折耗及攤銷	3,064,684	12,223,102
收支餘絀	-26,964,992	-10,265,068

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	150,743,479	0	0	0	0	150,743,479
土地改良物	20,729,542	-15,098,522	0	0	-260,748	5,370,272
房屋建築及設備	1,030,452,751	-678,332,817	21,684,221	21,684,221	2,268,896	354,388,830
機械及設備	69,985,040	-48,817,732	422,795	135,104	-1,232,914	20,222,085
交通及運輸設備	41,344,210	-33,617,780	17,900	692,000	117,929	7,170,259
雜項設備	95,895,077	-81,151,019	878,563	146,137	-1,240,292	14,236,192
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	23,003,479	22,657,462	-347,129	646,564,781
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	23,003,479	22,657,462	-347,129	646,564,781
備註： 11504差異原因： 1.本年度成本變動增加數23,003,479元＝預算採購增加金額261,172元＋其他依財產規制移入、受贈、調整財產編號等增加金額22,742,307元。 2.設備及投資預算執行增加金額261,172元＝本年度預算執行金額261,172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	583,718	233,274,010	233,857,728	收入
	0	232,215,924	232,215,924	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	780	0	780	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	34,446	0	34,446	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	1,058,086	1,058,086	捐獻及贈與收入
其他收入	548,492	0	548,492	其他收入
歲出	231,567,416	12,555,380	244,122,796	支出
	0	583,718	583,718	繳付公庫數
人事費	192,115,411	0	192,115,411	人事支出
業務費	39,137,633	0	39,137,633	業務支出
獎補助費	53,200	0	53,200	獎補助支出
設備及投資	261,172	-261,172	0	
	0	9,732	9,732	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	12,223,102	12,223,102	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-230,983,698	220,718,630	-10,265,068	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數231,567,416元+預付款388,508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965,228元、向陽計畫設備補助經費購置財物92,858元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數583,718元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數261,172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9,732元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數12,223,102元。