

矯正署臺南第二監獄

會 計 月 報

中華民國 114 年 11 月份

主辦會計人員 何雪芳

機關長官 陳育鼎

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.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11

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.....	12
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	13
---------------------	----

矯正署臺南第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11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	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	47,000 0	47,000 47,000	23,000	40,000 40,145	0	17,145		
				0423170000-0 矯正署及所屬	47,000 0	47,000 47,000		23,000 40,000	0	17,145		
				0423170300-3 賠償收入	47,000 0	47,000 47,000		23,000 40,000	0	17,145		
				0423170301-6 一般賠償收入	47,000 0	47,000 47,000		23,000 40,000	0	17,145		
				0700000000-9 財產收入	177,000 0	177,000 177,000	177,000	0 62,821	0	-114,179		
	113	01	02	0723170000-6 矯正署及所屬	177,000 0	177,000 177,000		177,000 0	0	-114,179		
				0723170100-0 財產孳息	64,000 0	64,000 64,000		64,000 62,821	0	-1,179		
				0723170103-9 租金收入	64,000 0	64,000 64,000		64,000 62,821	0	-1,179		
				0723170500-9 廢舊物資售價	113,000 0	113,000 113,000		113,000 0	0	-113,000		
				1200000000-8 其他收入	319,000 0	319,000 319,000		291,000 24,449	0	-38,203		

矯正署臺南第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11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)				
111	01	01	1223170000-5 矯正署及所屬	319,000 0	319,000	291,000	24,449 252,797	0	-38,203			
			1223170200-4 雜項收入	319,000 0	319,000		24,449 252,797	0	-38,203			
		02	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0		0 1,736	0	1,736			
		02	1223170210-8 其他雜項收入	319,000 0	319,000	291,000	24,449 251,061	0	-39,939			
			合計	543,000 0	543,000		64,449 355,763	0	-135,237			

矯正署臺南第二監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11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)	
款	項	目	節	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)		
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	240,608,000 33,000 0	0 0 0	240,641,000	238,764,000 220,897,513 0	17,866,487 323,736	
	02			3423174100-5 矯正業務	238,905,000 33,000 0	0 0 0	238,938,000	237,061,000 219,216,934 0	17,844,066 323,736	
		02		10 人事費	190,146,000 0 0	0 0 0	190,146,000	190,146,000 177,865,314 0	12,280,686 0	
			02	20 業務費	48,759,000 33,000 0	0 0 0	48,792,000	46,915,000 41,351,620 0	5,563,380 323,736	
			02	3423174100-5*	1,703,000 0 0	0 0 0	1,703,000	1,703,000 1,680,579 0	22,421 0	
				30 設備及投資	1,703,000 0 0	0 0 0	1,703,000	1,703,000 1,680,579 0	22,421 0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,457,500 0 0	0 0 0	1,457,500	1,457,500 1,457,500 0	0 0	

矯正署臺南第二監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年11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)	
款	項	目	節	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)		
05				10 人事費 7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,457,500 0 0	0 0 0	1,457,500	1,457,500 1,457,500 0	0 0 0	
27				10 人事費 3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	1,587,626 0 0	0 0 0	1,587,626	1,587,626 92,747 1,587,626	0 0 0	
				10 人事費 合計	3,045,024 0 0	0 0 0	3,045,024	3,045,024 0 0	0 0 0	
					246,698,150 33,000 0	0 0 0	246,731,150	244,854,150 18,724,519 226,987,663	17,866,487 323,736 0	

矯正署臺南第二監獄
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11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	調整軍公教人員待遇準備	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	177,865,314	3,045,024	1,587,626	1,457,500	183,955,464
1015 法定編制人員待遇	108,329,785	2,338,707	0	0	110,668,492
1020 約聘僱人員待遇	4,422,216	85,372	0	0	4,507,588
1025 技工及工友待遇	489,600	10,440	0	0	500,040
1030 獎金	24,976,775	311,840	0	0	25,288,615
1035 其他給與	2,168,294	0	0	1,457,500	3,625,794
1040 加班費	18,636,701	0	0	0	18,636,701
1045 退休退職給付	0	0	1,587,626	0	1,587,626
1050 退休離職儲金	10,587,826	227,195	0	0	10,815,021
1055 保險	8,254,117	71,470	0	0	8,325,587
20 業務費	41,351,620	0	0	0	41,351,620
2003 教育訓練費	43,900	0	0	0	43,900
2006 水電費	5,662,380	0	0	0	5,662,380
2009 通訊費	394,747	0	0	0	394,747
2018 資訊服務費	9,000	0	0	0	9,000
2024 稅捐及規費	117,401	0	0	0	117,401
2027 保險費	63,422	0	0	0	63,422
2033 約用人員酬金	2,152,079	0	0	0	2,152,079
2036 按日按件計資酬金	758,860	0	0	0	758,860
2045 國內組織會費	6,500	0	0	0	6,500
2051 物品	1,487,134	0	0	0	1,487,134
2054 一般事務費	3,841,912	0	0	0	3,841,912
2057 紿養費	25,180,601	0	0	0	25,180,601

矯正署臺南第二監獄
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11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	調整軍公教人員待遇準備	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
2063 房屋建築養護費	97,084	0	0	0	97,084
2066 車輛及辦公器具養護費	116,239	0	0	0	116,239
2069 設施及機械設備養護費	1,120,873	0	0	0	1,120,873
2072 國內旅費	243,758	0	0	0	243,758
2093 特別費	55,730	0	0	0	55,730
30 設備及投資*	1,680,579	0	0	0	1,680,579
3035 雜項設備費*	1,680,579	0	0	0	1,680,579
合計	220,897,513	3,045,024	1,587,626	1,457,500	226,987,663

矯正署臺南第二監獄
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11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	355,763	0	0	0	0	0	0	0	355,763
本年度	355,763	0	0	0	0	0	0	0	355,763
0423170301 一般賠償收入	40,145	0	0	0	0	0	0	0	40,145
0723170103 租金收入	62,821	0	0	0	0	0	0	0	62,821
1223170201 收回以前年度歲出	1,736	0	0	0	0	0	0	0	1,736
1223170210 其他雜項收入	251,061	0	0	0	0	0	0	0	251,061
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

矯正署臺南第二監獄
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11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)			
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

矯正署臺南第二監獄
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11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	226,987,663	323,736	0	0	200,000	0	0	0	227,511,399	17,342,751
本年度	226,987,663	323,736	0	0	200,000	0	0	0	227,511,399	17,342,751
一、本年度經費	220,897,513	323,736	0	0	200,000	0	0	0	221,421,249	17,342,751
3423174100 矯正業務	220,897,513	323,736	0	0	200,000	0	0	0	221,421,249	17,342,751
二、統籌科目	6,090,150	0	0	0	0	0	0	0	6,090,150	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,045,024	0	0	0	0	0	0	0	3,045,024	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,587,626	0	0	0	0	0	0	0	1,587,626	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,457,500	0	0	0	0	0	0	0	1,457,500	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

矯正署臺南第二監獄

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	175,175,374	2 負債	39,760,801
11 流動資產	39,890,316	21 流動負債	6,884,664
110103 專戶存款	39,366,580	210302 應付代收款	6,884,664
110104 零用金	200,000	28 其他負債	32,876,137
110901 預付款	323,736	280301 存入保證金	10,686,340
14 固定資產	134,890,837	280401 應付保管款	22,189,797
140101 土地	31,559,646	3 淨資產	135,414,573
140201 土地改良物	3,768,511	31 資產負債淨額	135,414,573
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,021,090	310101 資產負債淨額	135,414,573
140401 房屋建築及設備	202,388,667		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-118,679,021		
140501 機械及設備	38,877,031		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,258,728		
140601 交通及運輸設備	31,540,140		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,327,357		
140701 雜項設備	26,611,294		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,568,256		
18 其他資產	394,221		
180101 暫付款	394,221		
合 計	175,175,374	合 計	175,175,374

附註：保證品(應付保證品) 2,132,000元

矯正署臺南第二監獄

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入		
公庫撥入數	18,788,968	227,867,162
罰款及賠償收入	18,724,519	227,511,399
財產收益	40,000	40,145
其他收入	0	62,821
24,449		252,797
支出	20,051,902	237,164,971
繳付公庫數	64,449	355,763
人事支出	14,029,116	183,955,464
業務支出	4,695,403	41,351,620
財產損失	2,142	2,142
折舊、折耗及攤銷	1,260,792	11,499,982
收支餘緝	-1,262,934	-9,297,809

矯正署臺南第二監獄
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11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	31,559,646	0	0	0	0	31,559,646
土地改良物	3,768,511	-1,943,699	0	0	-77,391	1,747,421
房屋建築及設備	202,388,667	-113,438,198	0	0	-5,240,823	83,709,646
機械及設備	38,526,853	-23,587,615	607,378	257,200	-3,671,113	11,618,303
交通及運輸設備	30,918,274	-28,476,744	836,066	214,200	-850,613	2,212,783
雜項設備	25,958,031	-21,360,377	653,263	0	-1,207,879	4,043,038
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	333,119,982	-188,806,633	2,096,707	471,400	-11,047,819	134,890,837
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	333,119,982	-188,806,633	2,096,707	471,400	-11,047,819	134,890,837

備註：

1.本年度成本變動增加數2,096,707元＝預算採購增加金額1,680,579元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額416,128元。

2.設備及投資預算執行增加金額1,680,579元=本年度預算執行金額1,680,579元。

3.預算採購增加金額1,680,579元與設備及投資預算執行增加金額1,680,579元，差額0元。

矯正署臺南第二監獄
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11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	355,763	227,511,399	227,867,162	收入
	0	227,511,399	227,511,399	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	40,145	0	40,145	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	62,821	0	62,821	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	252,797	0	252,797	其他收入
歲出	226,987,663	10,177,308	237,164,971	支出
	0	355,763	355,763	繳付公庫數
人事費	183,955,464	0	183,955,464	人事支出
業務費	41,351,620	0	41,351,620	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	1,680,579	-1,680,579	0	
	0	2,142	2,142	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	11,499,982	11,499,982	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘绌	-226,631,900	217,334,091	-9,297,809	收支餘绌

備註：

- 1.公庫撥入數調整數:係本年度歲出實現數226,987,663元+預付款323,736元+零用金200,000元=227,511,399元。
- 2.繳付公庫數調整數:係本年度歲入實現數355,763元。
- 3.設備及投資調整數:係本年度設備及投資預算執行數1,680,579元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.財產損失調整數:係本年度報廢財產殘值2,142元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度折舊、折耗及攤銷數11,499,982元。