

矯正署臺南第二監獄

# 會計月報

中華民國 115 年 1 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.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

矯正署臺南第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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				0400000000-2 罰款及賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0 0	0 0
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	50,000 0	50,000	0	0 0	0 0	0 0
		02		0423170300-3 賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0 0	0 0
			01	0423170301-6 一般賠償收入	50,000 0	50,000	0	0 0	0 0	0 0
04				0700000000-9 財產收入	176,000 0	176,000	63,000	61,598 61,598	0	-1,402
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	176,000 0	176,000	63,000	61,598 61,598	0	-1,402
		01		0723170100-0 財產孳息	63,000 0	63,000	63,000	61,598 61,598	0	-1,402
			02	0723170103-9 租金收入	63,000 0	63,000	63,000	61,598 61,598	0	-1,402
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	113,000 0	113,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	268,000 0	268,000	22,000	23,184 23,184	0	1,184

矯正署臺南第二監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	268,000 0	268,000	22,000	23,184 23,184	0	1,184
		01		1223170200-4 雜項收入	268,000 0	268,000	22,000	23,184 23,184	0	1,184
			02	1223170210-8 其他雜項收入	268,000 0	268,000	22,000	23,184 23,184	0	1,184
				合計	494,000 0	494,000	85,000	84,782 84,782	0	-218

矯正署臺南第二監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	236,537,000	0	236,537,000	28,918,000	20,997,286	7,920,714
					0	0			20,997,286	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	217,652,000	0	217,652,000	28,918,000	20,997,286	7,920,714
					0	0			20,997,286	0
					0	0			0	
				10 人事費	191,726,000	0	191,726,000	24,727,000	19,639,186	5,087,814
					0	0			19,639,186	0
					0	0			0	
				20 業務費	25,926,000	0	25,926,000	4,191,000	1,358,100	2,832,900
					0	0			1,358,100	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	15,005,000	0	15,005,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	15,005,000	0	15,005,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	3,880,000	0	3,880,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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115年01月01日至115年01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)  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					
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	3,880,000	0	3,880,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	3,880,000	0	3,880,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	198,050	0	198,050	198,050	198,050	0	
					0	0		198,050	198,050	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	198,050	0	198,050	198,050	198,050	0	
					0	0		198,050	198,050	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	192,870	0	192,870	192,870	192,870	0	
					0	0		192,870	192,870	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	192,870	0	192,870	192,870	192,870	0	
					0	0		192,870	192,870	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	390,920	0	390,920	390,920	390,920	0	
					0	0		390,920	390,920	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	236,927,920	0	236,927,920	29,308,920	21,388,206	7,920,714	
					0	0		21,388,206	21,388,206	0	
					0	0		0	0	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115年01月01日至115年01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	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	19,639,186	192,870	198,050	20,030,106
1015 法定編制人員待遇	17,783,522	0	0	17,783,522
1020 約聘僱人員待遇	605,443	0	0	605,443
1025 技工及工友待遇	83,340	0	0	83,340
1035 其他給與	0	0	198,050	198,050
1040 加班費	2,880	0	0	2,880
1045 退休退職給付	0	192,870	0	192,870
1050 退休離職儲金	941,329	0	0	941,329
1055 保險	222,672	0	0	222,672
20 業務費	1,358,100	0	0	1,358,100
2006 水電費	488,173	0	0	488,173
2009 通訊費	20,561	0	0	20,561
2027 保險費	4,540	0	0	4,540
2033 約用人員酬金	391,178	0	0	391,178
2036 按日按件計資酬金	15,000	0	0	15,000
2051 物品	10,394	0	0	10,394
2054 一般事務費	88,200	0	0	88,200
2057 給養費	312,054	0	0	312,054
2069 設施及機械設備養護費	28,000	0	0	28,000
合計	20,997,286	192,870	198,050	21,388,206

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115年01月01日至115年01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	84,782	0	0	0	0	0	0	0	84,782
本年度	84,782	0	0	0	0	0	0	0	84,782
0723170103 租金收入	61,598	0	0	0	0	0	0	0	61,598
1223170210 其他雜項收入	23,184	0	0	0	0	0	0	0	23,184
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
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

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115年01月01日至115年01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)			
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115年01月01日至115年01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	21,388,206	0	0	0	200,000	0	0	0	21,588,206	7,720,714
本年度	21,388,206	0	0	0	200,000	0	0	0	21,588,206	7,720,714
一、本年度經費	20,997,286	0	0	0	200,000	0	0	0	21,197,286	7,720,714
3423174100 矯正業務	20,997,286	0	0	0	200,000	0	0	0	21,197,286	7,720,714
二、統籌科目	390,920	0	0	0	0	0	0	0	390,920	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	192,870	0	0	0	0	0	0	0	192,870	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	198,050	0	0	0	0	0	0	0	198,050	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

矯正署臺南第二監獄

平衡表

中華民國115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	157,012,400	2 負債	23,444,834
11 流動資產	23,142,414	21 流動負債	6,060,472
110103 專戶存款	22,942,414	210302 應付代收款	6,060,472
110104 零用金	200,000	28 其他負債	17,384,362
14 固定資產	133,367,566	280301 存入保證金	315,000
140101 土地	31,559,646	280401 應付保管款	17,069,362
140201 土地改良物	3,768,511	3 淨資產	133,567,566
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,035,161	31 資產負債淨額	133,567,566
140401 房屋建築及設備	202,388,667	310101 資產負債淨額	133,567,566
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-119,630,865		
140501 機械及設備	38,960,245		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-27,830,460		
140601 交通及運輸設備	31,130,140		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,063,907		
140701 雜項設備	26,418,039		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,297,289		
18 其他資產	502,420		
180101 暫付款	502,420		
合 計	157,012,400	合 計	157,012,400

附註：

矯正署臺南第二監獄

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	21,672,988	21,672,988
公庫撥入數	21,588,206	21,588,206
財產收益	61,598	61,598
其他收入	23,184	23,184
支出	22,431,790	22,431,790
繳付公庫數	84,782	84,782
人事支出	20,030,106	20,030,106
業務支出	1,358,100	1,358,100
折舊、折耗及攤銷	958,802	958,802
收支餘絀	-758,802	-758,802

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115年01月01日至115年01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	31,559,646	0	0	0	0	31,559,646
土地改良物	3,768,511	-2,028,125	0	0	-7,036	1,733,350
房屋建築及設備	202,388,667	-119,155,470	0	0	-475,395	82,757,802
機械及設備	38,960,245	-27,519,411	0	0	-311,049	11,129,785
交通及運輸設備	31,130,140	-28,998,791	0	0	-65,116	2,066,233
雜項設備	26,418,039	-22,197,083	0	0	-100,206	4,120,750
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	334,225,248	-199,898,880	0	0	-958,802	133,367,566
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	334,225,248	-199,898,880	0	0	-958,802	133,367,566

備註：

- 1.本年度成本變動增加數0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0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。
- 3.預算採購增加金額0元與設備及投資預算執行增加金額0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115年01月01日至115年01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	84,782	21,588,206	21,672,988	收入
	0	21,588,206	21,588,206	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	61,598	0	61,598	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	23,184	0	23,184	其他收入
歲出	21,388,206	1,043,584	22,431,790	支出
	0	84,782	84,782	繳付公庫數
人事費	20,030,106	0	20,030,106	人事支出
業務費	1,358,100	0	1,358,100	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	958,802	958,802	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-21,303,424	20,544,622	-758,802	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數:係本年度歲出實現數21,388,206元+零用金200,000元=21,588,206元。
- 2.繳付公庫數調整數:係本年度歲入實現數84,782元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度折舊、折耗及攤銷數958,802元。