

矯正署臺南第二監獄

會計月報

中華民國 115 年 2 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	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	228 61,826	0	-1,174
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	176,000 0	176,000	63,000	228 61,826	0	-1,174
		01		0723170100-0 財產孳息	63,000 0	63,000	63,000	228 61,826	0	-1,174
			02	0723170103-9 租金收入	63,000 0	63,000	63,000	228 61,826	0	-1,174
		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	44,000	23,828 47,012	0	3,012

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	268,000 0	268,000	44,000	23,828 47,012	0	3,012
		01		1223170200-4 雜項收入	268,000 0	268,000	44,000	23,828 47,012	0	3,012
			02	1223170210-8 其他雜項收入	268,000 0	268,000	44,000	23,828 47,012	0	3,012
				合計	494,000 0	494,000	107,000	24,056 108,838	0	1,838

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	239,493,000	0	239,493,000	73,112,000	30,428,333	21,686,381
					0	0			51,425,619	10,686,068
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	220,608,000	0	220,608,000	73,112,000	30,428,333	21,686,381
					0	0			51,425,619	10,686,068
					0	0			0	
				10 人事費	191,726,000	0	191,726,000	64,465,000	27,065,147	17,760,667
					0	0			46,704,333	10,444,748
					0	0			0	
				20 業務費	28,882,000	0	28,882,000	8,647,000	3,363,186	3,925,714
					0	0			4,721,286	241,320
					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	0
				30 設備及投資	15,005,000	0	15,005,000	0	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	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)	
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			備註 (預付款)		
			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	0	0	
					0	0		198,050	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	198,050	0	198,050	198,050	0	0	
					0	0		198,050	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	291,081	0	291,081	291,081	98,211	0	
					0	0		291,081	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	291,081	0	291,081	291,081	98,211	0	
					0	0		291,081	0	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	489,131	0	489,131	489,131	98,211	0	
					0	0		489,131	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	239,982,131	0	239,982,131	73,601,131	30,526,544	21,686,381	
					0	0		51,914,750	10,686,068		
					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	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	46,704,333	291,081	198,050	47,193,464
1015 法定編制人員待遇	26,743,560	0	0	26,743,560
1020 約聘僱人員待遇	1,189,932	0	0	1,189,932
1025 技工及工友待遇	78,875	0	0	78,875
1030 獎金	14,290,354	0	0	14,290,354
1035 其他給與	58,321	0	198,050	256,371
1040 加班費	2,027,401	0	0	2,027,401
1045 退休退職給付	0	291,081	0	291,081
1050 退休離職儲金	1,866,235	0	0	1,866,235
1055 保險	449,655	0	0	449,655
20 業務費	4,721,286	0	0	4,721,286
2003 教育訓練費	5,096	0	0	5,096
2006 水電費	974,313	0	0	974,313
2009 通訊費	52,760	0	0	52,760
2024 稅捐及規費	3,450	0	0	3,450
2027 保險費	4,540	0	0	4,540
2033 約用人員酬金	588,032	0	0	588,032
2036 按日按件計資酬金	25,155	0	0	25,155
2051 物品	89,063	0	0	89,063
2054 一般事務費	194,801	0	0	194,801
2057 給養費	2,502,977	0	0	2,502,977
2069 設施及機械設備養護費	269,915	0	0	269,915
2072 國內旅費	4,884	0	0	4,884

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	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
2093 特別費	6,300	0	0	6,300
合計	51,425,619	291,081	198,050	51,914,750

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	108,838	0	0	0	0	0	0	0	108,838
本年度	108,838	0	0	0	0	0	0	0	108,838
0723170103 租金收入	61,826	0	0	0	0	0	0	0	61,826
1223170210 其他雜項收入	47,012	0	0	0	0	0	0	0	47,012
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)			
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	51,914,750	10,686,068	0	0	200,000	0	0	0	62,800,818	10,800,313
本年度	51,914,750	10,686,068	0	0	200,000	0	0	0	62,800,818	10,800,313
一、本年度經費	51,425,619	10,686,068	0	0	200,000	0	0	0	62,311,687	10,800,313
3423174100 矯正業務	51,425,619	10,686,068	0	0	200,000	0	0	0	62,311,687	10,800,313
二、統籌科目	489,131	0	0	0	0	0	0	0	489,131	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	291,081	0	0	0	0	0	0	0	291,081	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	166,626,316	2 負債	23,218,761
11 流動資產	33,691,629	21 流動負債	6,284,100
110103 專戶存款	22,805,561	210302 應付代收款	6,284,100
110104 零用金	200,000	28 其他負債	16,934,661
110901 預付款	10,686,068	280301 存入保證金	305,000
14 固定資產	132,521,487	280401 應付保管款	16,629,661
140101 土地	31,559,646	3 淨資產	143,407,555
140201 土地改良物	3,768,511	31 資產負債淨額	143,407,555
減：140202 累計折舊—土地改良物	-2,042,196	310101 資產負債淨額	143,407,555
140401 房屋建築及設備	202,388,667		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-120,106,286		
140501 機械及設備	38,960,245		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-28,139,311		
140601 交通及運輸設備	31,130,140		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,129,015		
140701 雜項設備	26,528,289		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,397,203		
18 其他資產	413,200		
180101 暫付款	413,200		
合 計	166,626,316	合 計	166,626,316

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	41,236,668	62,909,656
公庫撥入數	41,212,612	62,800,818
財產收益	228	61,826
其他收入	23,828	47,012
支出	31,506,929	53,938,719
繳付公庫數	24,056	108,838
人事支出	27,163,358	47,193,464
業務支出	3,363,186	4,721,286
折舊、折耗及攤銷	956,329	1,915,131
收支餘絀	9,729,739	8,970,937

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	31,559,646	0	0	0	0	31,559,646
土地改良物	3,768,511	-2,028,125	0	0	-14,071	1,726,315
房屋建築及設備	202,388,667	-119,155,470	0	0	-950,816	82,282,381
機械及設備	38,960,245	-27,519,411	0	0	-619,900	10,820,934
交通及運輸設備	31,130,140	-28,998,791	0	0	-130,224	2,001,125
雜項設備	26,418,039	-22,197,083	110,250	0	-200,120	4,131,086
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	110,250	0	-1,915,131	132,521,487
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	110,250	0	-1,915,131	132,521,487

備註：

- 1.本年度成本變動增加數110,250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110,250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	108,838	62,800,818	62,909,656	收入
	0	62,800,818	62,800,818	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	61,826	0	61,826	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	47,012	0	47,012	其他收入
歲出	51,914,750	2,023,969	53,938,719	支出
	0	108,838	108,838	繳付公庫數
人事費	47,193,464	0	47,193,464	人事支出
業務費	4,721,286	0	4,721,286	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	1,915,131	1,915,131	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-51,805,912	60,776,849	8,970,937	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數:係本年度歲出實現數51,914,750元+預付款10,686,068元+零用金200,000元=62,800,818元。
- 2.繳付公庫數調整數:係本年度歲入實現數108,838元。
- 3.折舊、折耗及攤銷調整數:係本年度折舊、折耗及攤銷數1,915,131元。