

矯正署臺南監獄

會計月報

中華民國 112 年 4 月份

主辦會計人員 施靜蓮

機關長官 莊能杰

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
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
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.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

矯正署臺南監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	104	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	1,224,000	1,224,000	0	50,050	0	60,452
				0		60,452				
				0423170000-0 矯正署及所屬	1,224,000	1,224,000	0	50,050	0	60,452
				0		60,452				
03	84	01	01	0423170300-3 賠償收入	1,224,000	1,224,000	0	50,050	0	60,452
				0		60,452				
				0423170301-6 一般賠償收入	1,224,000	1,224,000	0	50,050	0	60,452
				0		60,452				
04	113	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	85	0	89
				0		89				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	85	0	89
				0		89				
04	113	01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	85	0	89
				0		89				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	85	0	89
				0		89				
04	113	01	01	0700000000-9 財產收入	386,000	386,000	80,000	8,568	0	-38,871
				0		41,129				
04	113	01	01	0723170000-6 矯正署及所屬	386,000	386,000	80,000	8,568	0	-38,871
				0		41,129				

矯正署臺南監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)		
07	112	01	01	0723170100-0	67,000	67,000	20,000	8,568	0	-1,251
				財產孳息	0			18,749		
				0723170103-9	67,000	67,000	20,000	8,568	0	-1,251
				租金收入	0			18,749		
				0723170500-9	319,000	319,000	60,000	0	0	-37,620
				廢舊物資售價	0			22,380		
				1200000000-8	8,043,000	8,043,000	2,678,000	115,821	0	-2,205,115
				其他收入	0			472,885		
				1223170000-5	8,043,000	8,043,000	2,678,000	115,821	0	-2,205,115
				矯正署及所屬	0			472,885		
				1223170200-4	8,043,000	8,043,000	2,678,000	115,821	0	-2,205,115
				雜項收入	0			472,885		
01	1223170201-7	0	0	0	0	0	572			
	收回以前年度歲出	0			572					
02	1223170210-8	8,043,000	8,043,000	2,678,000	115,821	0	-2,205,687			
	其他雜項收入	0			472,313					
	合計	9,653,000	9,653,000	2,758,000	174,524	0	-2,183,445			
		0			574,555					

矯正署臺南監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	445,246,000	0	445,246,000	208,382,000	30,875,708	33,961,056
					0	0			174,420,944	20,971,686
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	442,259,000	0	442,259,000	207,942,000	30,435,996	33,960,768
					0	0			173,981,232	20,971,686
					0	0			0	
				10 人事費	380,754,000	0	380,754,000	174,700,000	24,035,177	28,093,209
					0	0			146,606,791	20,119,686
					0	0			0	
				20 業務費	61,427,000	0	61,427,000	33,212,000	6,400,819	5,863,559
					0	0			27,348,441	852,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	30,000	0	4,000
					0	0			26,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,987,000	0	2,987,000	440,000	439,712	288
					0	0			439,712	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,987,000	0	2,987,000	440,000	439,712	288
					0	0			439,712	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112年01月01日至112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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,179,690	0	1,179,690	0	0	
					0	0		1,179,690	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,179,690	0	1,179,690	1,179,690	0	0
					0	0		1,179,690	0	
					0	0		0	0	
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	21,600	0	21,600	21,600	0	0
					0	0		21,600	0	
					0	0		0	0	
			40	獎補助費	21,600	0	21,600	21,600	0	0
					0	0		21,600	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,245,243	0	15,245,243	15,245,243	2,985,915	0
					0	0		15,245,243	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	15,245,243	0	15,245,243	15,245,243	2,985,915	0
					0	0		15,245,243	0	
					0	0		0	0	
				合計	461,692,533	0	461,692,533	224,828,533	33,861,623	33,961,056
					0	0		190,867,477	20,971,686	
					0	0		0	0	

矯正署臺南監獄

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年04月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
110	07				1200000000-8	195,263	0	0	0	0	195,263
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	195,263	0	0	0	0	195,263
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	195,263	0	0	0	195,263	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	195,263	0	0	0	195,263	
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	195,263	0	0	0	195,263	
					0	0	0	0	0	0	
111	07				1200000000-8	2,063,925	0	12,726	100,477	0	1,963,448
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1223170000-5	2,063,925	0	12,726	100,477	1,963,448	
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	2,063,925	0	12,726	100,477	1,963,448	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	2,063,925	0	12,726	100,477	1,963,448	
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	2,063,925	0	12,726	100,477	1,963,448	
					0	0	0	0	0	0	
合計					2,259,188	0	12,726	100,477	0	2,158,711	
					0	0	0	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112年01月01日至112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	146,606,791	0	15,245,243	1,179,690	163,031,724
1015 法定編制人員待遇	89,589,429	0	0	0	89,589,429
1020 約聘僱人員待遇	2,441,169	0	0	0	2,441,169
1025 技工及工友待遇	1,844,000	0	0	0	1,844,000
1030 獎金	30,203,546	0	0	0	30,203,546
1035 其他給與	1,606,971	0	0	1,179,690	2,786,661
1040 加班值班費	8,175,616	0	0	0	8,175,616
1045 退休退職給付	0	0	15,245,243	0	15,245,243
1050 退休離職儲金	7,408,923	0	0	0	7,408,923
1055 保險	5,337,137	0	0	0	5,337,137
20 業務費	27,348,441	0	0	0	27,348,441
2003 教育訓練費	53,006	0	0	0	53,006
2006 水電費	3,594,749	0	0	0	3,594,749
2009 通訊費	247,692	0	0	0	247,692
2018 資訊服務費	47,460	0	0	0	47,460
2021 其他業務租金	30,507	0	0	0	30,507
2024 稅捐及規費	34,250	0	0	0	34,250
2027 保險費	16,519	0	0	0	16,519
2030 兼職費	138,856	0	0	0	138,856
2036 按日按件計資酬金	190,518	0	0	0	190,518
2045 國內組織會費	34,500	0	0	0	34,500
2051 物品	1,801,377	0	0	0	1,801,377
2054 一般事務費	2,546,121	0	0	0	2,546,121

矯正署臺南監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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
2057 給養費	17,703,729	0	0	0	17,703,729
2063 房屋建築養護費	105,640	0	0	0	105,640
2066 車輛及辦公器具養護費	55,340	0	0	0	55,340
2069 設施及機械設備養護費	639,143	0	0	0	639,143
2072 國內旅費	75,946	0	0	0	75,946
2084 短程車資	9,840	0	0	0	9,840
2093 特別費	23,248	0	0	0	23,248
30 設備及投資*	439,712	0	0	0	439,712
3035 雜項設備費*	439,712	0	0	0	439,712
40 獎補助費	26,000	21,600	0	0	47,600
4065 社會福利津貼及濟助	0	21,600	0	0	21,600
4085 獎勵及慰問	26,000	0	0	0	26,000
合計	174,420,944	21,600	15,245,243	1,179,690	190,867,477

矯正署臺南監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	675,032	0	0	0	0	0	0	0	675,032
本年度	574,555	0	0	0	0	0	0	0	574,555
0423170301 一般賠償收入	60,452	0	0	0	0	0	0	0	60,452
0523170303 資料使用費	89	0	0	0	0	0	0	0	89
0723170103 租金收入	18,749	0	0	0	0	0	0	0	18,749
0723170500 廢舊物資售價	22,380	0	0	0	0	0	0	0	22,380
1223170201 收回以前年度歲出	572	0	0	0	0	0	0	0	572
1223170210 其他雜項收入	472,313	0	0	0	0	0	0	0	472,313
以前年度	100,477	0	0	0	0	0	0	0	100,477
一、以前年度應收(保留)數	100,477	0	0	0	0	0	0	0	100,477
111年度 1223170210 其他雜項收入	100,477	0	0	0	0	0	0	0	100,477
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

矯正署臺南監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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112年01月01日至112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	190,867,477	20,971,686	0	0	260,000	0	0	0	212,099,163	12,729,370
本年度	190,867,477	20,971,686	0	0	260,000	0	0	0	212,099,163	12,729,370
一、本年度經費	174,420,944	20,971,686	0	0	260,000	0	0	0	195,652,630	12,729,370
3423174100 矯正業務	174,420,944	20,971,686	0	0	260,000	0	0	0	195,652,630	12,729,370
二、統籌科目	16,446,533	0	0	0	0	0	0	0	16,446,533	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	21,600	0	0	0	0	0	0	0	21,600	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,245,243	0	0	0	0	0	0	0	15,245,243	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,179,690	0	0	0	0	0	0	0	1,179,690	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112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	813,187,727	2 負債	95,123,605
11 流動資產	117,494,002	21 流動負債	19,857,838
110103 專戶存款	94,103,605	210302 應付代收款	19,857,838
110104 零用金	260,000	28 其他負債	75,265,767
110303 應收帳款	2,158,711	280301 存入保證金	2,110,716
110901 預付款	20,971,686	280401 應付保管款	73,155,051
14 固定資產	694,661,949	3 淨資產	718,064,122
140101 土地	148,899,600	31 資產負債淨額	718,064,122
140201 土地改良物	19,096,538	310101 資產負債淨額	718,064,122
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,282,218		
140401 房屋建築及設備	1,047,603,441		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-636,880,984		
140501 機械及設備	56,391,789		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,871,826		
140601 交通及運輸設備	37,899,602		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,699,441		
140701 雜項設備	87,117,992		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-76,206,847		
141001 收藏品及傳承資產	93,594,303		
16 無形資產	11,776		
160102 電腦軟體	11,776		
18 其他資產	1,020,000		
180101 暫付款	1,020,000		

矯正署臺南監獄

平衡表

中華民國112年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	813,187,727	合計	813,187,727

附註：保證品(應付保證品) 835,391元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

矯正署臺南監獄

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	34,651,565	212,673,718
公庫撥入數	34,477,041	212,099,163
罰款及賠償收入	50,050	60,452
規費收入	85	89
財產收益	8,568	41,129
其他收入	115,821	472,885
支出	36,540,302	202,817,978
繳付公庫數	187,250	675,032
人事支出	27,021,092	163,031,724
業務支出	6,400,819	27,348,441
獎補助支出	0	47,600
財產損失	0	10,908
折舊、折耗及攤銷	2,931,141	11,704,273
收支餘絀	-1,888,737	9,855,740

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112年01月01日至112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	218,373,356	0	998,347	70,472,103	0	148,899,600
土地改良物	19,096,538	-13,075,406	0	0	-206,812	5,814,320
房屋建築及設備	1,047,590,441	-628,232,798	13,000	0	-8,648,186	410,722,457
機械及設備	56,497,572	-38,790,430	146,412	252,195	-1,081,396	16,519,963
交通及運輸設備	38,397,302	-29,645,442	0	497,700	-53,999	8,200,161
雜項設備	87,218,471	-75,615,029	280,300	380,779	-591,818	10,911,145
收藏品及傳承資產	92,923,179	0	671,124	0	0	93,594,303
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,560,096,859	-785,359,105	2,109,183	71,602,777	-10,582,211	694,661,949
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	14,072	0	0	2,296	0	11,776
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	14,072	0	0	2,296	0	11,776
合計	1,560,110,931	-785,359,105	2,109,183	71,605,073	-10,582,211	694,673,725
備註： 11204差異原因： 1.本年度成本變動增加數2,109,183元＝預算採購增加金額439,712元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,669,471元。 2.設備及投資預算執行增加金額439,712元＝本年度預算執行金額439,712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112年01月01日至112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	574,555	212,099,163	212,673,718	收入
	0	212,099,163	212,099,163	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	60,452	0	60,452	罰款及賠償收入
規費收入	89	0	89	規費收入
財產收入	41,129	0	41,129	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	472,885	0	472,885	其他收入
歲出	190,867,477	11,950,501	202,817,978	支出
	0	675,032	675,032	繳付公庫數
人事費	163,031,724	0	163,031,724	人事支出
業務費	27,348,441	0	27,348,441	業務支出
獎補助費	47,600	0	47,600	獎補助支出
設備及投資	439,712	-439,712	0	
	0	10,908	10,908	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	11,704,273	11,704,273	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-190,292,922	200,148,662	9,855,740	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數190,867,477元+預付款20,971,686元+零用金260,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)675,032元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數439,712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10,908元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數11,704,273元。