

矯正署臺南監獄

會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 蔡阿碧

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09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	1,224,000 0	1,224,000	816,000 0	0 60,452	0 0	-755,548
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	1,224,000 0	1,224,000	816,000	0 60,452	0	-755,548
		02		0423170300-3 賠償收入	1,224,000 0	1,224,000	816,000	0 60,452	0	-755,548
			01	0423170301-6 一般賠償收入	1,224,000 0	1,224,000	816,000	0 60,452	0	-755,548
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 89	0	89
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 89	0	89
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 89	0	89
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 89	0	89
04				0700000000-9 財產收入	386,000 0	386,000	214,000	17,460 99,785	0	-114,215
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	386,000 0	386,000	214,000	17,460 99,785	0	-114,215

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09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		0723170100-0	67,000	67,000	44,000	0	0	-1,455	
				財產孳息	0			42,545			
		02		0723170103-9	67,000	67,000	44,000	0	0	-1,455	
				租金收入	0			42,545			
		02		0723170500-9	319,000	319,000	170,000	17,460	0	-112,760	
				廢舊物資售價	0			57,240			
					1200000000-8	8,043,000	8,043,000	6,028,000	114,827	0	-4,931,185
					其他收入	0			1,096,815		
					1223170000-5	8,043,000	8,043,000	6,028,000	114,827	0	-4,931,185
					矯正署及所屬	0			1,096,815		
		01			1223170200-4	8,043,000	8,043,000	6,028,000	114,827	0	-4,931,185
					雜項收入	0			1,096,815		
01			1223170201-7	0	0	0	0	0	4,948		
			收回以前年度歲出	0			4,948				
02			1223170210-8	8,043,000	8,043,000	6,028,000	114,827	0	-4,936,133		
			其他雜項收入	0			1,091,867				
合計				9,653,000	9,653,000	7,058,000	132,287	0	-5,800,859		
				0			1,257,141				

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09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	477,319,000	0	477,319,000	392,370,000	36,092,910	17,645,804
					0	0		374,724,196	984,416	
					0	0		0		
		02		3423174100-5 矯正業務	474,332,000	0	474,332,000	390,063,000	35,730,652	17,618,454
					0	0		372,444,546	984,416	
					0	0		0		
				10 人事費	380,754,000	0	380,754,000	307,700,000	25,958,420	9,795,940
					0	0		297,904,060	0	
					0	0		0		
				20 業務費	93,500,000	0	93,500,000	82,285,000	9,748,232	7,818,514
					0	0		74,466,486	984,416	
					0	0		0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	78,000	24,000	4,000
					0	0		74,000	0	
					0	0		0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,987,000	0	2,987,000	2,307,000	362,258	27,350
					0	0		2,279,650	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	2,987,000	0	2,987,000	2,307,000	362,258	27,350
					0	0		2,279,650	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09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	1,815,070	0	1,815,070	168,500	0	
					0	0		1,815,070	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,815,070	0	1,815,070	168,500	0	
					0	0		1,815,070	0	
					0	0		0		
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	64,800	0	64,800	21,600	0	
					0	0		64,800	0	
					0	0		0		
			40	獎補助費	64,800	0	64,800	21,600	0	
					0	0		64,800	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	30,543,635	0	30,543,635	2,997,958	0	
					0	0		30,543,635	0	
					0	0		0		
			10	人事費	30,543,635	0	30,543,635	2,997,958	0	
					0	0		30,543,635	0	
					0	0		0		
				合計	509,742,505	0	509,742,505	39,280,968	17,645,804	
					0	0		407,147,701	984,416	
					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09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	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
110	07	111	01	02	1200000000-8	195,263	142,384	0	0	0	52,879
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	195,263	142,384	0	0	0	52,879
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	195,263	142,384	0	0	0	52,879
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	195,263	142,384	0	0	0	52,879
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	195,263	142,384	0	0	0	52,879
					0	0	0	0	0	0	0
111	07	113	01	02	1200000000-8	2,063,925	0	0	163,002	0	1,900,923
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	2,063,925	0	0	163,002	0	1,900,923
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	2,063,925	0	0	163,002	0	1,900,923
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	2,063,925	0	0	163,002	0	1,900,923
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	2,063,925	0	0	163,002	0	1,900,923
					0	0	0	0	0	0	0
合計					2,259,188	142,384	0	163,002	0	1,953,802	
					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09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	297,904,060	0	30,543,635	1,815,070	330,262,765
1015 法定編制人員待遇	180,870,722	0	0	0	180,870,722
1020 約聘僱人員待遇	5,493,275	0	0	0	5,493,275
1025 技工及工友待遇	3,688,000	0	0	0	3,688,000
1030 獎金	51,092,049	0	0	0	51,092,049
1035 其他給與	3,371,062	0	0	1,815,070	5,186,132
1040 加班值班費	22,680,169	0	0	0	22,680,169
1045 退休退職給付	0	0	30,543,635	0	30,543,635
1050 退休離職儲金	16,993,399	0	0	0	16,993,399
1055 保險	13,715,384	0	0	0	13,715,384
20 業務費	74,466,486	0	0	0	74,466,486
2003 教育訓練費	160,849	0	0	0	160,849
2006 水電費	10,039,241	0	0	0	10,039,241
2009 通訊費	577,162	0	0	0	577,162
2018 資訊服務費	107,786	0	0	0	107,786
2021 其他業務租金	82,845	0	0	0	82,845
2024 稅捐及規費	87,314	0	0	0	87,314
2027 保險費	52,583	0	0	0	52,583
2030 兼職費	368,471	0	0	0	368,471
2036 按日按件計資酬金	610,575	0	0	0	610,575
2045 國內組織會費	39,000	0	0	0	39,000
2051 物品	5,546,627	0	0	0	5,546,627
2054 一般事務費	8,822,596	0	0	0	8,822,596

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09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	44,993,481	0	0	0	44,993,481
2063 房屋建築養護費	997,996	0	0	0	997,996
2066 車輛及辦公器具養護費	149,120	0	0	0	149,120
2069 設施及機械設備養護費	1,493,965	0	0	0	1,493,965
2072 國內旅費	232,396	0	0	0	232,396
2081 運費	9,080	0	0	0	9,080
2084 短程車資	9,840	0	0	0	9,840
2093 特別費	85,559	0	0	0	85,559
30 設備及投資*	2,279,650	0	0	0	2,279,650
3035 雜項設備費*	2,279,650	0	0	0	2,279,650
40 獎補助費	74,000	64,800	0	0	138,800
4065 社會福利津貼及濟助	0	64,800	0	0	64,800
4085 獎勵及慰問	74,000	0	0	0	74,000
合計	374,724,196	64,800	30,543,635	1,815,070	407,147,701

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09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	1,420,143	0	0	0	0	0	0	0	1,420,143
本年度	1,257,141	0	0	0	0	0	0	0	1,257,141
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	42,545	0	0	0	0	0	0	0	42,545
0723170500 廢舊物資售價	57,240	0	0	0	0	0	0	0	57,240
1223170201 收回以前年度歲出	4,948	0	0	0	0	0	0	0	4,948
1223170210 其他雜項收入	1,091,867	0	0	0	0	0	0	0	1,091,867
以前年度	163,002	0	0	0	0	0	0	0	163,002
一、以前年度應收(保留)數	163,002	0	0	0	0	0	0	0	163,002
111年度 1223170210 其他雜項收入	163,002	0	0	0	0	0	0	0	163,002
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09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09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	407,147,701	984,416	0	0	260,000	1,476,571	0	0	409,868,688	16,401,388
本年度	407,147,701	984,416	0	0	260,000	0	0	0	408,392,117	16,401,388
一、本年度經費	374,724,196	984,416	0	0	260,000	0	0	0	375,968,612	16,401,388
3423174100 矯正業務	374,724,196	984,416	0	0	260,000	0	0	0	375,968,612	16,401,388
二、統籌科目	32,423,505	0	0	0	0	0	0	0	32,423,505	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	64,800	0	0	0	0	0	0	0	64,800	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	30,543,635	0	0	0	0	0	0	0	30,543,635	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,815,070	0	0	0	0	0	0	0	1,815,070	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,476,571	0	0	1,476,571	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	1,476,571	0	0	1,476,571	0
110年度 0423170301 一般賠償收入	0	0	0	0	0	1,476,571	0	0	1,476,571	0

矯正署臺南監獄

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	783,406,482	2 負債	98,086,132
11 流動資產	100,618,910	21 流動負債	21,996,175
110103 專戶存款	97,420,692	210302 應付代收款	21,996,175
110104 零用金	260,000	28 其他負債	76,089,957
110303 應收帳款	1,953,802	280301 存入保證金	12,870,516
110901 預付款	984,416	280401 應付保管款	63,219,441
14 固定資產	682,113,226	3 淨資產	685,320,350
140101 土地	148,899,600	31 資產負債淨額	685,320,350
140201 土地改良物	19,096,538	310101 資產負債淨額	685,320,350
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,540,733		
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	-647,674,986		
140501 機械及設備	56,520,473		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-40,767,882		
140601 交通及運輸設備	37,860,702		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-30,236,521		
140701 雜項設備	87,818,879		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-77,060,588		
141001 收藏品及傳承資產	93,594,303		
16 無形資產	8,906		
160102 電腦軟體	8,906		
18 其他資產	665,440		
180101 暫付款	665,440		

矯正署臺南監獄

平衡表

中華民國112年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	783,406,482	合計	783,406,482

附註：保證品(應付保證品) 835,391元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 7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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,258,597	411,221,829
公庫撥入數	39,126,310	409,868,688
罰款及賠償收入	0	60,452
規費收入	0	89
財產收益	17,460	99,785
捐獻及贈與收入	0	96,000
其他收入	114,827	1,096,815
支出	42,041,025	432,825,625
繳付公庫數	132,287	1,420,143
人事支出	29,124,878	330,262,765
業務支出	9,748,232	74,466,486
獎補助支出	45,600	138,800
財產損失	3,830	25,739
折舊、折耗及攤銷	2,986,198	26,511,692
收支餘絀	-2,782,428	-21,603,796

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09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	-465,327	5,555,805
房屋建築及設備	1,047,590,441	-628,232,798	13,000	0	-19,442,188	399,928,455
機械及設備	56,497,572	-38,790,430	1,050,047	1,027,146	-1,977,452	15,752,591
交通及運輸設備	38,397,302	-29,645,442	90,000	626,600	-591,079	7,624,181
雜項設備	87,218,471	-75,615,029	1,557,322	956,914	-1,445,559	10,758,291
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	4,379,840	73,082,763	-23,921,605	682,113,226
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	5,166	0	8,906
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	5,166	0	8,906
合計	1,560,110,931	-785,359,105	4,379,840	73,087,929	-23,921,605	682,122,132
備註：						
11209差異原因：						
1.本年度成本變動增加數4,379,840元＝預算採購增加金額2,279,650元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,100,190元。						
2.設備及投資預算執行增加金額2,279,650元＝本年度預算執行金額2,279,650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)應認列為長期投資、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09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	1,257,141	409,964,688	411,221,829	收入
	0	409,868,688	409,868,688	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	99,785	0	99,785	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	96,000	96,000	捐獻及贈與收入
其他收入	1,096,815	0	1,096,815	其他收入
歲出	407,147,701	25,677,924	432,825,625	支出
	0	1,420,143	1,420,143	繳付公庫數
人事費	330,262,765	0	330,262,765	人事支出
業務費	74,466,486	0	74,466,486	業務支出
獎補助費	138,800	0	138,800	獎補助支出
設備及投資	2,279,650	-2,279,650	0	
	0	25,739	25,739	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	26,511,692	26,511,692	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-405,890,560	384,286,764	-21,603,796	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數407,147,701元+預付款984,416元+零用金260,000元+退還以前年度收入數1,476,571元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係矯正公益補助費購置財物74,000元+收容人生活補助費購置財物22,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)1,420,143元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,279,650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25,739元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數26,511,692元。