

矯正署臺南監獄

會計月報

中華民國 112 年 10 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.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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10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	104	02	01	0400000000-2	1,224,000	1,224,000	816,000	0	0	-755,548
				罰款及賠償收入	0			60,452		
				0423170000-0	1,224,000	1,224,000	816,000	0	0	-755,548
				矯正署及所屬	0			60,452		
03	84	01	01	0423170300-3	1,224,000	1,224,000	816,000	0	0	-755,548
				賠償收入	0			60,452		
				0423170301-6	1,224,000	1,224,000	816,000	0	0	-755,548
				一般賠償收入	0			60,452		
04	113	01	01	0500000000-8	0	0	0	0	0	89
				規費收入	0			89		
				0523170000-5	0	0	0	0	0	89
				矯正署及所屬	0			89		
04	113	01	01	0523170300-9	0	0	0	0	0	89
				使用規費收入	0			89		
				0523170303-7	0	0	0	0	0	89
				資料使用費	0			89		
04	113			0700000000-9	386,000	386,000	237,000	12,868	0	-124,347
				財產收入	0			112,653		
04	113			0723170000-6	386,000	386,000	237,000	12,868	0	-124,347
				矯正署及所屬	0			112,653		

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10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)			
07	112	01		0723170100-0	67,000	67,000	52,000	8,567	0	-888	
				財產孳息	0			51,112			
		02		0723170103-9	67,000	67,000	52,000	8,567	0	-888	
				租金收入	0			51,112			
		02		0723170500-9	319,000	319,000	185,000	4,301	0	-123,459	
				廢舊物資售價	0			61,541			
					1200000000-8	8,043,000	8,043,000	6,700,000	117,123	0	-5,486,062
					其他收入	0			1,213,938		
					1223170000-5	8,043,000	8,043,000	6,700,000	117,123	0	-5,486,062
					矯正署及所屬	0			1,213,938		
		01			1223170200-4	8,043,000	8,043,000	6,700,000	117,123	0	-5,486,062
					雜項收入	0			1,213,938		
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	6,700,000	117,123	0	-5,491,010		
			其他雜項收入	0			1,208,990				
合計				9,653,000	9,653,000	7,753,000	129,991	0	-6,365,868		
				0			1,387,132				

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10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	482,338,000	0	482,338,000	427,769,000	37,836,024	15,208,780
					0	0			412,560,220	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	479,351,000	0	479,351,000	425,082,000	37,581,616	15,055,838
					0	0			410,026,162	0
					0	0			0	
				10 人事費	380,754,000	0	380,754,000	334,300,000	26,329,867	10,066,073
					0	0			324,233,927	0
					0	0			0	
				20 業務費	98,519,000	0	98,519,000	90,704,000	11,251,749	4,985,765
					0	0			85,718,235	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	78,000	0	4,000
					0	0			74,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,987,000	0	2,987,000	2,687,000	254,408	152,942
					0	0			2,534,058	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,987,000	0	2,987,000	2,687,000	254,408	152,942
					0	0			2,534,058	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10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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,667,010	0	2,667,010	851,940	0	
					0	0		2,667,010	0	
					0	0		0		
			10	人事費	2,667,010	0	2,667,010	2,667,010	851,940	0
					0	0		2,667,010	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	64,800	0	0
					0	0		64,800	0	
					0	0		0		
			40	獎補助費	64,800	0	64,800	64,800	0	0
					0	0		64,800	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	33,541,593	0	33,541,593	33,541,593	2,997,958	0
					0	0		33,541,593	0	
					0	0		0		
			10	人事費	33,541,593	0	33,541,593	33,541,593	2,997,958	0
					0	0		33,541,593	0	
					0	0		0		
				合計	518,611,403	0	518,611,403	464,042,403	41,685,922	15,208,780
					0	0		448,833,623	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10月31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	
					1223170200-4	195,263	142,384	0	0	0	52,879
					雜項收入	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	
					小計	195,263	142,384	0	0	0	52,879
					0	0	0	0	0	0	
111	07	113	01	02	1200000000-8	2,063,925	0	6,740	169,742	0	1,894,183
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	2,063,925	0	6,740	169,742	0	1,894,183
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	2,063,925	0	6,740	169,742	0	1,894,183
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	2,063,925	0	6,740	169,742	0	1,894,183
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	2,063,925	0	6,740	169,742	0	1,894,183
					0	0	0	0	0	0	
合計					2,259,188	142,384	6,740	169,742	0	1,947,062	
					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10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	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	324,233,927	0	33,541,593	2,667,010	360,442,530
1015 法定編制人員待遇	199,030,220	0	0	0	199,030,220
1020 約聘僱人員待遇	6,124,858	0	0	0	6,124,858
1025 技工及工友待遇	4,056,800	0	0	0	4,056,800
1030 獎金	51,092,049	0	0	0	51,092,049
1035 其他給與	3,749,470	0	0	2,667,010	6,416,480
1040 加班值班費	25,908,131	0	0	0	25,908,131
1045 退休退職給付	0	0	33,541,593	0	33,541,593
1050 退休離職儲金	18,887,358	0	0	0	18,887,358
1055 保險	15,385,041	0	0	0	15,385,041
20 業務費	85,718,235	0	0	0	85,718,235
2003 教育訓練費	196,285	0	0	0	196,285
2006 水電費	11,337,857	0	0	0	11,337,857
2009 通訊費	637,491	0	0	0	637,491
2018 資訊服務費	168,806	0	0	0	168,806
2021 其他業務租金	98,462	0	0	0	98,462
2024 稅捐及規費	87,854	0	0	0	87,854
2027 保險費	54,068	0	0	0	54,068
2030 兼職費	414,471	0	0	0	414,471
2036 按日按件計資酬金	669,470	0	0	0	669,470
2045 國內組織會費	39,000	0	0	0	39,000
2051 物品	6,052,604	0	0	0	6,052,604
2054 一般事務費	10,148,642	0	0	0	10,148,642

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10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	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	52,345,680	0	0	0	52,345,680
2063 房屋建築養護費	998,236	0	0	0	998,236
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	1,939,732	0	0	0	1,939,732
2072 國內旅費	269,484	0	0	0	269,484
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	92,053	0	0	0	92,053
30 設備及投資*	2,534,058	0	0	0	2,534,058
3035 雜項設備費*	2,534,058	0	0	0	2,534,058
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	412,560,220	64,800	33,541,593	2,667,010	448,833,623

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10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	1,556,874	0	0	0	0	0	0	0	1,556,874
本年度	1,387,132	0	0	0	0	0	0	0	1,387,132
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	51,112	0	0	0	0	0	0	0	51,112
0723170500 廢舊物資售價	61,541	0	0	0	0	0	0	0	61,541
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	1,208,990	0	0	0	0	0	0	0	1,208,990
以前年度	169,742	0	0	0	0	0	0	0	169,742
一、以前年度應收(保留)數	169,742	0	0	0	0	0	0	0	169,742
111年度 1223170210 其他雜項收入	169,742	0	0	0	0	0	0	0	169,742
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出贖餘款	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10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)			
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10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	448,833,623	0	0	0	260,000	1,476,571	0	0	450,570,194	14,948,780
本年度	448,833,623	0	0	0	260,000	0	0	0	449,093,623	14,948,780
一、本年度經費	412,560,220	0	0	0	260,000	0	0	0	412,820,220	14,948,780
3423174100 矯正業務	412,560,220	0	0	0	260,000	0	0	0	412,820,220	14,948,780
二、統籌科目	36,273,403	0	0	0	0	0	0	0	36,273,403	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	33,541,593	0	0	0	0	0	0	0	33,541,593	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,667,010	0	0	0	0	0	0	0	2,667,010	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	777,091,946	2 負債	95,390,029
11 流動資產	96,919,651	21 流動負債	21,321,948
110103 專戶存款	94,712,589	210302 應付代收款	21,321,948
110104 零用金	260,000	28 其他負債	74,068,081
110303 應收帳款	1,947,062	280301 存入保證金	12,800,516
14 固定資產	679,486,523	280401 應付保管款	61,267,565
140101 土地	148,899,600	3 淨資產	681,701,917
140201 土地改良物	19,096,538	31 資產負債淨額	681,701,917
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,592,436	310101 資產負債淨額	681,701,917
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	-649,833,763		
140501 機械及設備	56,586,973		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-41,105,591		
140601 交通及運輸設備	37,860,702		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-30,368,392		
140701 雜項設備	88,056,787		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-77,311,639		
141001 收藏品及傳承資產	93,594,303		
16 無形資產	8,332		
160102 電腦軟體	8,332		
18 其他資產	677,440		
180101 暫付款	677,440		
合 計	777,091,946	合 計	777,091,946

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	40,881,497	452,103,326
公庫撥入數	40,701,506	450,570,194
罰款及賠償收入	0	60,452
規費收入	0	89
財產收益	12,868	112,653
捐獻及贈與收入	50,000	146,000
其他收入	117,123	1,213,938
支出	44,499,930	477,325,555
繳付公庫數	136,731	1,556,874
人事支出	30,179,765	360,442,530
業務支出	11,251,749	85,718,235
獎補助支出	0	138,800
財產損失	0	25,739
折舊、折耗及攤銷	2,931,685	29,443,377
收支餘絀	-3,618,433	-25,222,229

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10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	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	-517,030	5,504,102
房屋建築及設備	1,047,590,441	-628,232,798	13,000	0	-21,600,965	397,769,678
機械及設備	56,497,572	-38,790,430	1,116,547	1,027,146	-2,315,161	15,481,382
交通及運輸設備	38,397,302	-29,645,442	90,000	626,600	-722,950	7,492,310
雜項設備	87,218,471	-75,615,029	1,795,230	956,914	-1,696,610	10,745,148
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	4,684,248	73,082,763	-26,852,716	679,486,523
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	5,740	0	8,332
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	5,740	0	8,332
合計	1,560,110,931	-785,359,105	4,684,248	73,088,503	-26,852,716	679,494,855
備註： 11210差異原因： 1.本年度成本變動增加數4,684,248元＝預算採購增加金額2,534,058元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,150,190元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,534,058元＝本年度預算執行金額2,534,058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10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	1,387,132	450,716,194	452,103,326	收入
	0	450,570,194	450,570,194	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	112,653	0	112,653	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	146,000	146,000	捐獻及贈與收入
其他收入	1,213,938	0	1,213,938	其他收入
歲出	448,833,623	28,491,932	477,325,555	支出
	0	1,556,874	1,556,874	繳付公庫數
人事費	360,442,530	0	360,442,530	人事支出
業務費	85,718,235	0	85,718,235	業務支出
獎補助費	138,800	0	138,800	獎補助支出
設備及投資	2,534,058	-2,534,058	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	29,443,377	29,443,377	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-447,446,491	422,224,262	-25,222,229	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數448,833,623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+捐贈款購置財物50,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)1,556,874元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,534,058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29,443,377元。