

矯正署臺南監獄

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	1,224,000	0 60,452	0	0 -1,163,548
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	1,224,000 0	1,224,000	1,224,000	0 60,452	0	0 -1,163,548
		02		0423170300-3 賠償收入	1,224,000 0	1,224,000	1,224,000	0 60,452	0	0 -1,163,548
			01	0423170301-6 一般賠償收入	1,224,000 0	1,224,000	1,224,000	0 60,452	0	0 -1,163,548
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 89	0	0 89
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 89	0	0 89
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 89	0	0 89
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 89	0	0 89
04				0700000000-9 財產收入	386,000 0	386,000	386,000	40,752 168,633	0	0 -217,367
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	386,000 0	386,000	386,000	40,752 168,633	0	0 -217,367

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	112		01	0723170100-0 財產孳息	67,000 0	67,000	67,000	0 66,340	0	0 -660
			02	0723170103-9 租金收入	67,000 0	67,000	67,000	0 66,340	0	0 -660
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	319,000 0	319,000	319,000	40,752 102,293	0	0 -216,707
				1200000000-8 其他收入	8,043,000 0	8,043,000	8,043,000	126,965 1,455,232	0	0 -6,587,768
				1223170000-5 矯正署及所屬	8,043,000 0	8,043,000	8,043,000	126,965 1,455,232	0	0 -6,587,768
			01	1223170200-4 雜項收入	8,043,000 0	8,043,000	8,043,000	126,965 1,455,232	0	0 -6,587,768
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	0 4,948	0	0 4,948
			02	1223170210-8 其他雜項收入	8,043,000 0	8,043,000	8,043,000	126,965 1,450,284	0	0 -6,592,716
				合計	9,653,000 0	9,653,000	9,653,000	167,717 1,684,406	0	0 -7,968,594

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	493,805,000	0	493,805,000	493,805,000	38,584,364	0
					0	0		486,037,209	7,767,791	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5 矯正業務	490,818,000	0	490,818,000	490,818,000	38,336,261	0
					0	0		483,050,209	7,767,791	
					0	0		0	0	
				10 人事費	380,754,000	0	380,754,000	380,754,000	22,172,085	0
					0	0		372,990,209	7,763,791	
					0	0		0	0	
				20 業務費	109,986,000	0	109,986,000	109,986,000	16,164,176	0
					0	0		109,986,000	0	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	78,000	0	0
					0	0		74,000	4,000	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,987,000	0	2,987,000	2,987,000	248,103	0
					0	0		2,987,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	2,987,000	0	2,987,000	2,987,000	248,103	0
					0	0		2,987,000	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
02				8903304500-4	2,844,710	0	2,844,710	131,000	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		2,844,710	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	2,844,710	0	2,844,710	131,000	0	
					0	0		2,844,710	0	
					0	0		0	0	
05				6306205800-6	64,800	0	64,800	0	0	
				早期退休公教人員生活困難照護金	0	0		64,800	0	
					0	0		0	0	
			40	獎補助費	64,800	0	64,800	0	0	
					0	0		64,800	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6	36,807,200	0	36,807,200	-12,063	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		36,807,200	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	36,807,200	0	36,807,200	-12,063	0	
					0	0		36,807,200	0	
					0	0		0	0	
				合計	533,521,710	0	533,521,710	38,703,301	0	
					0	0		525,753,919	7,767,791	
					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12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	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	171,263	0	0	0	24,000
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	195,263	171,263	0	0	0	24,000
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	195,263	171,263	0	0	0	24,000
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	195,263	171,263	0	0	0	24,000
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	195,263	171,263	0	0	0	24,000
					0	0	0	0	0	0	
111	07	113	01	02	1200000000-8	2,063,925	1,222,336	5,163	174,905	0	666,684
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	2,063,925	1,222,336	5,163	174,905	0	666,684
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	2,063,925	1,222,336	5,163	174,905	0	666,684
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	2,063,925	1,222,336	5,163	174,905	0	666,684
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	2,063,925	1,222,336	5,163	174,905	0	666,684
					0	0	0	0	0	0	
合計					2,259,188	1,393,599	5,163	174,905	0	690,684	
					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12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	372,990,209	0	36,807,200	2,844,710	412,642,119
1015 法定編制人員待遇	217,372,030	0	0	0	217,372,030
1020 約聘僱人員待遇	7,939,714	0	0	0	7,939,714
1025 技工及工友待遇	4,425,600	0	0	0	4,425,600
1030 獎金	51,163,809	0	0	0	51,163,809
1035 其他給與	5,623,450	0	0	2,844,710	8,468,160
1040 加班值班費	42,618,990	0	0	0	42,618,990
1045 退休退職給付	0	0	36,807,200	0	36,807,200
1050 退休離職儲金	22,793,819	0	0	0	22,793,819
1055 保險	21,052,797	0	0	0	21,052,797
20 業務費	109,986,000	0	0	0	109,986,000
2003 教育訓練費	273,626	0	0	0	273,626
2006 水電費	12,547,303	0	0	0	12,547,303
2009 通訊費	794,821	0	0	0	794,821
2018 資訊服務費	235,912	0	0	0	235,912
2021 其他業務租金	130,637	0	0	0	130,637
2024 稅捐及規費	90,754	0	0	0	90,754
2027 保險費	95,445	0	0	0	95,445
2030 兼職費	552,710	0	0	0	552,710
2036 按日按件計資酬金	796,273	0	0	0	796,273
2045 國內組織會費	39,000	0	0	0	39,000
2051 物品	9,637,068	0	0	0	9,637,068
2054 一般事務費	15,213,091	0	0	0	15,213,091

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12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	64,919,100	0	0	0	64,919,100
2063 房屋建築養護費	1,249,160	0	0	0	1,249,160
2066 車輛及辦公器具養護費	307,338	0	0	0	307,338
2069 設施及機械設備養護費	2,548,843	0	0	0	2,548,843
2072 國內旅費	410,574	0	0	0	410,574
2081 運費	13,205	0	0	0	13,205
2084 短程車資	10,140	0	0	0	10,140
2093 特別費	121,000	0	0	0	121,000
30 設備及投資*	2,987,000	0	0	0	2,987,000
3035 雜項設備費*	2,987,000	0	0	0	2,987,000
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
小計	486,037,209	64,800	36,807,200	2,844,710	525,753,919
合計	486,037,209	64,800	36,807,200	2,844,710	525,753,919

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12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	1,859,311	0	0	0	0	0	0	0	1,859,311
本年度	1,684,406	0	0	0	0	0	0	0	1,684,406
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	66,340	0	0	0	0	0	0	0	66,340
0723170500 廢舊物資售價	102,293	0	0	0	0	0	0	0	102,293
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	1,450,284	0	0	0	0	0	0	0	1,450,284
以前年度	174,905	0	0	0	0	0	0	0	174,905
一、以前年度應收(保留)數	174,905	0	0	0	0	0	0	0	174,905
111年度 1223170210 其他雜項收入	174,905	0	0	0	0	0	0	0	174,905
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12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12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	525,753,919	0	0	0	0	1,476,571	0	0	527,230,490	7,767,791
本年度	525,753,919	0	0	0	0	0	0	0	525,753,919	7,767,791
一、本年度經費	486,037,209	0	0	0	0	0	0	0	486,037,209	7,767,791
3423174100 矯正業務	486,037,209	0	0	0	0	0	0	0	486,037,209	7,767,791
二、統籌科目	39,716,710	0	0	0	0	0	0	0	39,716,710	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	36,807,200	0	0	0	0	0	0	0	36,807,200	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,844,710	0	0	0	0	0	0	0	2,844,710	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	771,567,194	2 負債	93,258,110
11 流動資產	93,948,794	21 流動負債	17,374,587
110103 專戶存款	93,258,110	210302 應付代收款	17,374,587
110303 應收帳款	690,684	28 其他負債	75,883,523
14 固定資產	677,611,216	280301 存入保證金	13,708,679
140101 土地	148,899,600	280401 應付保管款	62,174,844
140201 土地改良物	19,096,538	3 淨資產	678,309,084
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,695,842	31 資產負債淨額	678,309,084
140401 房屋建築及設備	1,049,084,991	310101 資產負債淨額	678,309,084
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-654,151,356		
140501 機械及設備	57,152,654		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-41,687,550		
140601 交通及運輸設備	37,960,907		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-30,631,758		
140701 雜項設備	89,488,376		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-77,499,647		
141001 收藏品及傳承資產	93,594,303		
16 無形資產	7,184		
160102 電腦軟體	7,184		
合 計	771,567,194	合 計	771,567,194

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 57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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	38,224,362	529,634,789
公庫撥入數	37,616,021	527,230,490
罰款及賠償收入	0	60,452
規費收入	0	89
財產收益	40,752	168,633
捐獻及贈與收入	440,624	719,893
其他收入	126,965	1,455,232
支出	41,547,564	559,934,994
繳付公庫數	172,880	1,859,311
人事支出	22,291,022	412,642,119
業務支出	16,164,176	109,986,000
獎補助支出	0	138,800
財產損失	0	29,596
折舊、折耗及攤銷	2,919,486	35,279,168
收支餘絀	-3,323,202	-30,300,205

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12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	-620,436	5,400,696
房屋建築及設備	1,047,590,441	-628,232,798	1,494,550	0	-25,918,558	394,933,635
機械及設備	56,497,572	-38,790,430	1,751,717	1,096,635	-2,897,120	15,465,104
交通及運輸設備	38,397,302	-29,645,442	190,205	626,600	-986,316	7,329,149
雜項設備	87,218,471	-75,615,029	3,541,498	1,271,593	-1,884,618	11,988,729
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	8,647,441	73,466,931	-32,307,048	677,611,216
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	6,888	0	7,184
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	6,888	0	7,184
合計	1,560,110,931	-785,359,105	8,647,441	73,473,819	-32,307,048	677,618,400
備註： 11212差異原因： 1.本年度成本變動增加數8,647,441元＝預算採購增加金額2,987,000元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額5,660,441元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,987,000元＝本年度預算執行金額2,987,000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12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	1,684,406	527,950,383	529,634,789	收入
	0	527,230,490	527,230,490	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	168,633	0	168,633	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	719,893	719,893	捐獻及贈與收入
其他收入	1,455,232	0	1,455,232	其他收入
歲出	525,753,919	34,181,075	559,934,994	支出
	0	1,859,311	1,859,311	繳付公庫數
人事費	412,642,119	0	412,642,119	人事支出
業務費	109,986,000	0	109,986,000	業務支出
獎補助費	138,800	0	138,800	獎補助支出
設備及投資	2,987,000	-2,987,000	0	
	0	29,596	29,596	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	35,279,168	35,279,168	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-524,069,513	493,769,308	-30,300,205	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數525,753,919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647,893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)1,859,311元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,987,000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29,596元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數35,279,168元。