

矯正署臺南監獄

會計月報

中華民國 112 年 2 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	104	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	1,224,000	1,224,000	0	6,402	0	10,402
				0		10,402				
				0423170000-0 矯正署及所屬	1,224,000	1,224,000	0	6,402	0	10,402
				0		10,402				
03	84	01	01	0423170300-3 賠償收入	1,224,000	1,224,000	0	6,402	0	10,402
				0		10,402				
				0423170301-6 一般賠償收入	1,224,000	1,224,000	0	6,402	0	10,402
				0		10,402				
04	113	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	4
				0		4				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	4
				0		4				
04	113	01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	4
				0		4				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	4
				0		4				
04	113	01	01	0700000000-9 財產收入	386,000	386,000	41,000	0	0	-17,839
				0		23,161				
				0723170000-6 矯正署及所屬	386,000	386,000	41,000	0	0	-17,839
				0		23,161				

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)		
07	112	01	01	0723170100-0	67,000	67,000	11,000	0	0	-819
				財產孳息	0			10,181		
				0723170103-9	67,000	67,000	11,000	0	0	-819
				租金收入	0			10,181		
				0723170500-9	319,000	319,000	30,000	0	0	-17,020
				廢舊物資售價	0			12,980		
				1200000000-8	8,043,000	8,043,000	1,339,000	110,903	0	-1,113,563
				其他收入	0			225,437		
				1223170000-5	8,043,000	8,043,000	1,339,000	110,903	0	-1,113,563
				矯正署及所屬	0			225,437		
				1223170200-4	8,043,000	8,043,000	1,339,000	110,903	0	-1,113,563
				雜項收入	0			225,437		
01	1223170201-7	0	0	0	272	0	384			
	收回以前年度歲出	0			384					
02	1223170210-8	8,043,000	8,043,000	1,339,000	110,631	0	-1,113,947			
	其他雜項收入	0			225,053					
	合計	9,653,000	9,653,000	1,380,000	117,305	0	-1,120,996			
		0			259,004					

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	433,648,000	0	433,648,000	135,344,000	32,949,538	30,708,671
					0	0			104,635,329	21,602,217
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	430,661,000	0	430,661,000	135,344,000	32,949,538	30,708,671
					0	0			104,635,329	21,602,217
					0	0			0	
				10 人事費	380,754,000	0	380,754,000	119,900,000	24,644,780	26,782,664
					0	0			93,117,336	20,788,086
					0	0			0	
				20 業務費	49,829,000	0	49,829,000	15,414,000	8,304,758	3,922,007
					0	0			11,491,993	814,131
					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	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,987,000	0	2,987,000	0	0	0
					0	0			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) 備註 (預付款)	
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					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	134,570	0	134,570	134,570	134,570	0	
					0	0		134,570	0	0	
					0	0		0			
			10	人事費	134,570	0	134,570	134,570	134,570	0	
					0	0		134,570	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	9,019,570	0	9,019,570	9,019,570	3,036,890	0	
					0	0		9,019,570	0	0	
					0	0		0			
			10	人事費	9,019,570	0	9,019,570	9,019,570	3,036,890	0	
					0	0		9,019,570	0	0	
					0	0		0			
				合計	442,823,740	0	442,823,740	144,519,740	36,120,998	30,708,671	
					0	0		113,811,069		21,602,217	
					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02月28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	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	113	01	02	1200000000-8	2,063,925	0	3,200	47,084	0	2,016,841
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1223170000-5	2,063,925	0	3,200	47,084	2,016,841	
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	2,063,925	0	3,200	47,084	2,016,841	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	2,063,925	0	3,200	47,084	2,016,841	
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	2,063,925	0	3,200	47,084	2,016,841	
					0	0	0	0	0	0	
合計					2,259,188	0	3,200	47,084	0	2,212,104	
					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	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	93,117,336	0	9,019,570	134,570	102,271,476
1015 法定編制人員待遇	53,791,728	0	0	0	53,791,728
1020 約聘僱人員待遇	826,739	0	0	0	826,739
1025 技工及工友待遇	1,106,400	0	0	0	1,106,400
1030 獎金	29,239,791	0	0	0	29,239,791
1035 其他給與	731,120	0	0	134,570	865,690
1040 加班值班費	2,766,263	0	0	0	2,766,263
1045 退休退職給付	0	0	9,019,570	0	9,019,570
1050 退休離職儲金	3,697,280	0	0	0	3,697,280
1055 保險	958,015	0	0	0	958,015
20 業務費	11,491,993	0	0	0	11,491,993
2006 水電費	1,747,062	0	0	0	1,747,062
2009 通訊費	101,993	0	0	0	101,993
2021 其他業務租金	10,932	0	0	0	10,932
2024 稅捐及規費	6,900	0	0	0	6,900
2030 兼職費	46,000	0	0	0	46,000
2036 按日按件計資酬金	68,592	0	0	0	68,592
2045 國內組織會費	22,500	0	0	0	22,500
2051 物品	335,959	0	0	0	335,959
2054 一般事務費	1,083,004	0	0	0	1,083,004
2057 給養費	7,931,455	0	0	0	7,931,455
2066 車輛及辦公器具養護費	4,990	0	0	0	4,990
2069 設施及機械設備養護費	102,130	0	0	0	102,130

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	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
2072 國內旅費	16,543	0	0	0	16,543
2084 短程車資	3,445	0	0	0	3,445
2093 特別費	10,488	0	0	0	10,488
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	104,635,329	21,600	9,019,570	134,570	113,811,069

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	306,088	0	0	0	0	0	0	0	306,088
本年度	259,004	0	0	0	0	0	0	0	259,004
0423170301 一般賠償收入	10,402	0	0	0	0	0	0	0	10,402
0523170303 資料使用費	4	0	0	0	0	0	0	0	4
0723170103 租金收入	10,181	0	0	0	0	0	0	0	10,181
0723170500 廢舊物資售價	12,980	0	0	0	0	0	0	0	12,980
1223170201 收回以前年度歲出	384	0	0	0	0	0	0	0	384
1223170210 其他雜項收入	225,053	0	0	0	0	0	0	0	225,053
以前年度	47,084	0	0	0	0	0	0	0	47,084
一、以前年度應收(保留)數	47,084	0	0	0	0	0	0	0	47,084
111年度 1223170210 其他雜項收入	47,084	0	0	0	0	0	0	0	47,084
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)			
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	113,811,069	21,602,217	0	0	260,000	0	0	0	135,673,286	8,846,454
本年度	113,811,069	21,602,217	0	0	260,000	0	0	0	135,673,286	8,846,454
一、本年度經費	104,635,329	21,602,217	0	0	260,000	0	0	0	126,497,546	8,846,454
3423174100 矯正業務	104,635,329	21,602,217	0	0	260,000	0	0	0	126,497,546	8,846,454
二、統籌科目	9,175,740	0	0	0	0	0	0	0	9,175,740	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	9,019,570	0	0	0	0	0	0	0	9,019,570	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	134,570	0	0	0	0	0	0	0	134,570	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	803,014,449	2 負債	78,851,487
11 流動資產	102,303,568	21 流動負債	17,246,456
110103 專戶存款	78,229,247	210302 應付代收款	17,246,456
110104 零用金	260,000	28 其他負債	61,605,031
110303 應收帳款	2,212,104	280301 存入保證金	2,077,716
110901 預付款	21,602,217	280401 應付保管款	59,527,315
14 固定資產	700,075,717	3 淨資產	724,162,962
140101 土地	148,899,600	31 資產負債淨額	724,162,962
140201 土地改良物	19,096,538	310101 資產負債淨額	724,162,962
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,178,812		
140401 房屋建築及設備	1,047,590,441		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-632,550,391		
140501 機械及設備	56,245,377		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,208,347		
140601 交通及運輸設備	37,899,602		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,426,229		
140701 雜項設備	86,837,692		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-75,724,057		
141001 收藏品及傳承資產	93,594,303		
16 無形資產	12,924		
160102 電腦軟體	12,924		
18 其他資產	622,240		
180101 暫付款	622,240		

矯正署臺南監獄

平衡表

中華民國112年02月28日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	803,014,449	合計	803,014,449

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,965,190	135,932,290
公庫撥入數	36,847,885	135,673,286
罰款及賠償收入	6,402	10,402
規費收入	0	4
財產收益	0	23,161
其他收入	110,903	225,437
支出	39,177,238	119,977,710
繳付公庫數	120,505	306,088
人事支出	27,816,240	102,271,476
業務支出	8,304,758	11,491,993
獎補助支出	0	47,600
財產損失	10,908	10,908
折舊、折耗及攤銷	2,924,827	5,849,645
收支餘絀	-2,212,048	15,954,580

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	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	-103,406	5,917,726
房屋建築及設備	1,047,590,441	-628,232,798	0	0	-4,317,593	415,040,050
機械及設備	56,497,572	-38,790,430	0	252,195	-417,917	17,037,030
交通及運輸設備	38,397,302	-29,645,442	0	497,700	219,213	8,473,373
雜項設備	87,218,471	-75,615,029	0	380,779	-109,028	11,113,635
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	1,669,471	71,602,777	-4,728,731	700,075,717
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	1,148	0	12,924
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	1,148	0	12,924
合計	1,560,110,931	-785,359,105	1,669,471	71,603,925	-4,728,731	700,088,641
備註： 11202差異原因： 1.本年度成本變動增加數1,669,471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1,669,471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＋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	259,004	135,673,286	135,932,290	收入
	0	135,673,286	135,673,286	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	10,402	0	10,402	罰款及賠償收入
規費收入	4	0	4	規費收入
財產收入	23,161	0	23,161	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	225,437	0	225,437	其他收入
歲出	113,811,069	6,166,641	119,977,710	支出
	0	306,088	306,088	繳付公庫數
人事費	102,271,476	0	102,271,476	人事支出
業務費	11,491,993	0	11,491,993	業務支出
獎補助費	47,600	0	47,600	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	5,849,645	5,849,645	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-113,552,065	129,506,645	15,954,580	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數113,811,069元+預付款21,602,217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)306,088元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值10,908元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數5,849,645元。