

矯正署臺南監獄

# 會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	16
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.....	17
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	18

矯正署臺南監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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				0400000000-2 罰款及賠償收入	1,277,000 0	1,277,000	0 0	0 0	0 0	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	1,277,000 0	1,277,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	1,277,000 0	1,277,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	1,277,000 0	1,277,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 0	8 8	0 0	8 8
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 0	8 8	0 0	8 8
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 0	8 8	0 0	8 8
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 0	8 8	0 0	8 8
04				0700000000-9 財產收入	460,000 0	460,000	25,000 0	5,760 15,753	0 0	-9,247 -9,247
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	460,000 0	460,000	25,000 0	5,760 15,753	0 0	-9,247 -9,247

矯正署臺南監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	66,000	66,000	10,000	0	0	-7
				財產孳息	0			9,993		
		02		0723170103-9	66,000	66,000	10,000	0	0	-7
				租金收入	0			9,993		
		02		0723170500-9	394,000	394,000	15,000	5,760	0	-9,240
				廢舊物資售價	0			5,760		
		01		1200000000-8	1,328,000	1,328,000	329,000	119,272	0	61,261
				其他收入	0			390,261		
		01		1223170000-5	1,328,000	1,328,000	329,000	119,272	0	61,261
				矯正署及所屬	0			390,261		
		01		1223170200-4	1,328,000	1,328,000	329,000	119,272	0	61,261
				雜項收入	0			390,261		
01		1223170201-7	0	0	0	0	0	12		
		收回以前年度歲出	0			12				
02		1223170210-8	1,328,000	1,328,000	329,000	119,272	0	61,249		
		其他雜項收入	0			390,249				
合計				3,065,000	3,065,000	354,000	125,040	0	52,022	
				0			406,022			

矯正署臺南監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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)	備註 (預付款)
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	480,697,000	0	480,697,000	174,479,000	57,424,695	11,663,164
					0	0			162,815,836	705,876
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	461,557,000	0	461,557,000	174,479,000	57,424,695	11,663,164
					0	0			162,815,836	705,876
					0	0			0	
				10 人事費	399,547,000	0	399,547,000	148,000,000	47,780,883	7,167,278
					0	0			140,832,722	674,023
					0	0			0	
				20 業務費	61,914,000	0	61,914,000	26,443,000	9,643,812	4,491,886
					0	0			21,951,114	31,853
					0	0			0	
				40 獎補助費	96,000	0	96,000	36,000	0	4,000
					0	0			32,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	19,140,000	0	19,140,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	19,140,000	0	19,140,000	0	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113年01月01日至113年03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	1,039,850	0	1,039,850	593,060	0	
					0	0		1,039,850	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,039,850	0	1,039,850	1,039,850	593,060	0
					0	0		1,039,850	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		
			40	獎補助費	21,600	0	21,600	21,600	0	0
					0	0		21,600	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,602,052	0	11,602,052	11,602,052	2,881,230	0
					0	0		11,602,052	0	
					0	0		0		
			10	人事費	11,602,052	0	11,602,052	11,602,052	2,881,230	0
					0	0		11,602,052	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,992,223	0	3,992,223	3,992,223	1,617,112	25,705
					0	0		3,966,518	25,705	
					0	0		0		
			10	人事費	3,992,223	0	3,992,223	3,992,223	1,617,112	25,705
					0	0		3,966,518	25,705	
					0	0		0		

矯正署臺南監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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)=(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					
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	118,642	0	118,642	118,642	0		
					0	0		118,642	0		
					0	0		0			
				10 人事費	118,642	0	118,642	118,642	0		
					0	0		118,642	0		
					0	0		0			
				合計	497,471,367	0	497,471,367	191,253,367	62,634,739	11,688,869	
					0	0		179,564,498		731,581	
					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113年01月01日至113年03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		1200000000-8	24,000	0	0	0	0	24,000
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	24,000	0	0	0	0	24,000
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	24,000	0	0	0	0	24,000
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	24,000	0	0	0	0	24,000
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	24,000	0	0	0	0	24,000
					0	0	0	0	0	0	0
111	07	113	01		1200000000-8	666,684	0	0	0	0	666,684
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	666,684	0	0	0	0	666,684
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	666,684	0	0	0	0	666,684
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	666,684	0	0	0	0	666,684
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	666,684	0	0	0	0	666,684
					0	0	0	0	0	0	0
合計					690,684	0	0	0	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113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	140,832,722	3,966,518	0	11,602,052	118,642
1015 法定編制人員待遇	73,015,734	2,745,227	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,223,392	29,384	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,475,200	91,600	0	0	0
1030 獎金	49,571,539	813,275	0	0	0
1035 其他給與	615,961	0	0	0	0
1040 加班費	6,044,703	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	11,602,052	118,642
1050 退休離職儲金	5,618,317	224,920	0	0	0
1055 保險	3,267,876	62,112	0	0	0
20 業務費	21,951,114	0	0	0	0
2003 教育訓練費	92,668	0	0	0	0
2006 水電費	3,100,656	0	0	0	0
2009 通訊費	200,799	0	0	0	0
2018 資訊服務費	18,270	0	0	0	0
2021 其他業務租金	33,518	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	1,300	0	0	0	0
2027 保險費	10,416	0	0	0	0
2030 兼職費	92,943	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	139,993	0	0	0	0
2045 國內組織會費	35,500	0	0	0	0
2051 物品	728,077	0	0	0	0
2054 一般事務費	2,428,114	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113年01月01日至113年03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	1,039,850	157,559,784			
1015 法定編制人員待遇	0	75,760,961			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,252,776			
1025 技工及工友待遇	0	1,566,800			
1030 獎金	0	50,384,814			
1035 其他給與	1,039,850	1,655,811			
1040 加班費	0	6,044,703			
1045 退休退職給付	0	11,720,694			
1050 退休離職儲金	0	5,843,237			
1055 保險	0	3,329,988			
20 業務費	0	21,951,114			
2003 教育訓練費	0	92,668			
2006 水電費	0	3,100,656			
2009 通訊費	0	200,799			
2018 資訊服務費	0	18,270			
2021 其他業務租金	0	33,518			
2024 稅捐及規費	0	1,300			
2027 保險費	0	10,416			
2030 兼職費	0	92,943			
2036 按日按件計資酬金	0	139,993			
2045 國內組織會費	0	35,500			
2051 物品	0	728,077			
2054 一般事務費	0	2,428,114			

矯正署臺南監獄  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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	調整軍公教人員待遇準備	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	調整軍公教人員待遇準備
2057 給養費	14,436,613	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	40,060	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	48,845	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	512,702	0	0	0	0
2072 國內旅費	17,537	0	0	0	0
2093 特別費	13,103	0	0	0	0
40 獎補助費	32,000	0	21,600	0	0
4065 社會福利津貼及濟助	0	0	21,600	0	0
4085 獎勵及慰問	32,000	0	0	0	0
合計	162,815,836	3,966,518	21,600	11,602,052	118,642

矯正署臺南監獄  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2057 給養費	0	14,436,613			
2063 房屋建築養護費	0	40,060			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	48,845			
2069 設施及機械設備養護費	0	512,702			
2072 國內旅費	0	17,537			
2093 特別費	0	13,103			
40 獎補助費	0	53,600			
4065 社會福利津貼及濟助	0	21,600			
4085 獎勵及慰問	0	32,000			
合計	1,039,850	179,564,498			

矯正署臺南監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年03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	406,022	0	0	0	0	0	0	0	406,022
本年度	406,022	0	0	0	0	0	0	0	406,022
0523170303 資料使用費	8	0	0	0	0	0	0	0	8
0723170103 租金收入	9,993	0	0	0	0	0	0	0	9,993
0723170500 廢舊物資售價	5,760	0	0	0	0	0	0	0	5,760
1223170201 收回以前年度歲出	12	0	0	0	0	0	0	0	12
1223170210 其他雜項收入	390,249	0	0	0	0	0	0	0	390,249
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
2. 審計部修正減列支出實現數	0	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	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113年01月01日至113年03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)			
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	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	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	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	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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113年01月01日至113年03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	179,564,498	731,581	0	0	260,000	0	0	0	180,556,079	10,697,288
本年度	179,564,498	731,581	0	0	260,000	0	0	0	180,556,079	10,697,288
一、本年度經費	162,815,836	705,876	0	0	260,000	0	0	0	163,781,712	10,697,288
3423174100 矯正業務	162,815,836	705,876	0	0	260,000	0	0	0	163,781,712	10,697,288
二、統籌科目	16,748,662	25,705	0	0	0	0	0	0	16,774,367	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,966,518	25,705	0	0	0	0	0	0	3,992,223	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	11,602,052	0	0	0	0	0	0	0	11,602,052	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	118,642	0	0	0	0	0	0	0	118,642	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,039,850	0	0	0	0	0	0	0	1,039,850	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113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	764,079,414	2 負債	93,491,412
11 流動資產	93,775,709	21 流動負債	26,349,388
110103 專戶存款	92,093,444	210302 應付代收款	26,349,388
110104 零用金	260,000	28 其他負債	67,142,024
110303 應收帳款	690,684	280301 存入保證金	4,506,879
110901 預付款	731,581	280401 應付保管款	62,635,145
14 固定資產	668,900,347	3 淨資產	670,588,002
140101 土地	148,899,600	31 資產負債淨額	670,588,002
140201 土地改良物	19,096,538	310101 資產負債淨額	670,588,002
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,850,951		
140401 房屋建築及設備	1,049,084,991		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-660,645,586		
140501 機械及設備	56,892,534		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-42,365,764		
140601 交通及運輸設備	37,630,695		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-30,702,711		
140701 雜項設備	89,054,711		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-77,788,013		
141001 收藏品及傳承資產	93,594,303		
16 無形資產	5,390		
160102 電腦軟體	5,390		
18 其他資產	1,397,968		
180101 暫付款	1,397,968		

矯正署臺南監獄

平衡表

中華民國113年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	764,079,414	合計	764,079,414

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 56元

矯正署臺南監獄

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	40,443,249	181,058,371
公庫撥入數	40,318,209	180,556,079
規費收入	8	8
財產收益	5,760	15,753
捐獻及贈與收入	0	96,270
其他收入	119,272	390,261
支出	65,703,986	188,779,453
繳付公庫數	125,040	406,022
人事支出	52,990,927	157,559,784
業務支出	9,643,812	21,951,114
獎補助支出	0	53,600
財產損失	11,223	11,223
折舊、折耗及攤銷	2,932,984	8,797,710
收支餘絀	-25,260,737	-7,721,082

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113年01月01日至113年03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	148,899,600	0	0	0	0	148,899,600
土地改良物	19,096,538	-13,695,842	0	0	-155,109	5,245,587
房屋建築及設備	1,049,084,991	-654,151,356	0	0	-6,494,230	388,439,405
機械及設備	57,152,654	-41,687,550	12,953	273,073	-678,214	14,526,770
交通及運輸設備	37,960,907	-30,631,758	0	330,212	-70,953	6,927,984
雜項設備	89,488,376	-77,499,647	83,317	516,982	-288,366	11,266,698
收藏品及傳承資產	93,594,303	0	0	0	0	93,594,303
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,495,277,369	-817,666,153	96,270	1,120,267	-7,686,872	668,900,347
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	7,184	0	0	1,794	0	5,390
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	7,184	0	0	1,794	0	5,390
合計	1,495,284,553	-817,666,153	96,270	1,122,061	-7,686,872	668,905,737
備註： 11303差異原因： 1.本年度成本變動增加數96,270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96,270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113年01月01日至113年03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	406,022	180,652,349	181,058,371	收入
	0	180,556,079	180,556,079	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	8	0	8	規費收入
財產收入	15,753	0	15,753	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	96,270	96,270	捐獻及贈與收入
其他收入	390,261	0	390,261	其他收入
歲出	179,564,498	9,214,955	188,779,453	支出
	0	406,022	406,022	繳付公庫數
人事費	157,559,784	0	157,559,784	人事支出
業務費	21,951,114	0	21,951,114	業務支出
獎補助費	53,600	0	53,600	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	11,223	11,223	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	8,797,710	8,797,710	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-179,158,476	171,437,394	-7,721,082	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數179,564,498元+預付款731,581元+零用金260,000元。
- 2.捐獻及贈與收入調整數：係矯正公益補助費購置財物96,270元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數406,022元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值11,223元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數8,797,710元。