

矯正署臺南監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 5 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05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 罰款及賠償收入	1,224,000	1,224,000	0	0	0	60,452
				0		60,452				
				0423170000-0 矯正署及所屬	1,224,000	1,224,000	0	0	0	60,452
				0		60,452				
03	84	01	01	0423170300-3 賠償收入	1,224,000	1,224,000	0	0	0	60,452
				0		60,452				
				0423170301-6 一般賠償收入	1,224,000	1,224,000	0	0	0	60,452
				0		60,452				
04	113	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	0	89
				0		89				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	89
				0		89				
04	113	01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	0	0	89
				0		89				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	0	0	89
				0		89				
04	113	01	01	0700000000-9 財產收入	386,000	386,000	110,000	28,208	0	-40,663
				0		69,337				
04	113	01	01	0723170000-6 矯正署及所屬	386,000	386,000	110,000	28,208	0	-40,663
				0		69,337				

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05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	35,000	15,228	0	-1,023
				財產孳息	0			33,977		
		02		0723170103-9	67,000	67,000	35,000	15,228	0	-1,023
				租金收入	0			33,977		
		02		0723170500-9	319,000	319,000	75,000	12,980	0	-39,640
				廢舊物資售價	0			35,360		
		01		1200000000-8	8,043,000	8,043,000	3,347,000	121,677	0	-2,752,438
				其他收入	0			594,562		
		01		1223170000-5	8,043,000	8,043,000	3,347,000	121,677	0	-2,752,438
				矯正署及所屬	0			594,562		
		01		1223170200-4	8,043,000	8,043,000	3,347,000	121,677	0	-2,752,438
				雜項收入	0			594,562		
01		1223170201-7	0	0	0	4,376	0	4,948		
		收回以前年度歲出	0			4,948				
02		1223170210-8	8,043,000	8,043,000	3,347,000	117,301	0	-2,757,386		
		其他雜項收入	0			589,614				
			合計	9,653,000	9,653,000	3,457,000	149,885	0	-2,732,560	
				0			724,440			

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05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	450,857,000	0	450,857,000	244,373,000	59,914,063	10,037,993
					0	0			234,335,007	386,827
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	447,870,000	0	447,870,000	243,553,000	59,538,933	10,032,835
					0	0			233,520,165	386,827
					0	0			0	
				10 人事費	380,754,000	0	380,754,000	201,300,000	48,550,474	6,142,735
					0	0			195,157,265	0
					0	0			0	
				20 業務費	67,038,000	0	67,038,000	42,223,000	10,988,459	3,886,100
					0	0			38,336,900	386,827
					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	820,000	375,130	5,158
					0	0			814,842	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,987,000	0	2,987,000	820,000	375,130	5,158
					0	0			814,842	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05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	1,330,850	0	1,330,850	151,160	0	
					0	0		1,330,850	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,330,850	0	1,330,850	151,160	0	
					0	0		1,330,850	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	0	0	
					0	0		21,600	0	
					0	0		0		
			40	獎補助費	21,600	0	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	18,231,158	0	18,231,158	2,985,915	0	
					0	0		18,231,158	0	
					0	0		0		
			10	人事費	18,231,158	0	18,231,158	2,985,915	0	
					0	0		18,231,158	0	
					0	0		0		
				合計	470,440,608	0	470,440,608	63,051,138	10,037,993	
					0	0		253,918,615	386,827	
					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05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	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	18,898	119,375	0	1,944,550
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1223170000-5	2,063,925	0	18,898	119,375	0	1,944,550
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	2,063,925	0	18,898	119,375	0	1,944,550
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	2,063,925	0	18,898	119,375	0	1,944,550
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	2,063,925	0	18,898	119,375	0	1,944,550
					0	0	0	0	0	0	
合計					2,259,188	0	18,898	119,375	0	2,139,813	
					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05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	195,157,265	0	18,231,158	1,330,850	214,719,273
1015 法定編制人員待遇	108,702,587	0	0	0	108,702,587
1020 約聘僱人員待遇	3,096,444	0	0	0	3,096,444
1025 技工及工友待遇	2,212,800	0	0	0	2,212,800
1030 獎金	50,817,989	0	0	0	50,817,989
1035 其他給與	2,009,115	0	0	1,330,850	3,339,965
1040 加班值班費	10,820,740	0	0	0	10,820,740
1045 退休退職給付	0	0	18,231,158	0	18,231,158
1050 退休離職儲金	9,308,353	0	0	0	9,308,353
1055 保險	8,189,237	0	0	0	8,189,237
20 業務費	38,336,900	0	0	0	38,336,900
2003 教育訓練費	57,456	0	0	0	57,456
2006 水電費	4,724,948	0	0	0	4,724,948
2009 通訊費	307,340	0	0	0	307,340
2018 資訊服務費	47,460	0	0	0	47,460
2021 其他業務租金	39,519	0	0	0	39,519
2024 稅捐及規費	34,250	0	0	0	34,250
2027 保險費	17,595	0	0	0	17,595
2030 兼職費	185,290	0	0	0	185,290
2036 按日按件計資酬金	238,017	0	0	0	238,017
2045 國內組織會費	34,500	0	0	0	34,500
2051 物品	2,688,275	0	0	0	2,688,275
2054 一般事務費	4,348,290	0	0	0	4,348,290

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05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	24,487,031	0	0	0	24,487,031
2063 房屋建築養護費	221,810	0	0	0	221,810
2066 車輛及辦公器具養護費	68,990	0	0	0	68,990
2069 設施及機械設備養護費	693,291	0	0	0	693,291
2072 國內旅費	106,640	0	0	0	106,640
2084 短程車資	9,840	0	0	0	9,840
2093 特別費	26,358	0	0	0	26,358
30 設備及投資*	814,842	0	0	0	814,842
3035 雜項設備費*	814,842	0	0	0	814,842
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	234,335,007	21,600	18,231,158	1,330,850	253,918,615

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05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	843,815	0	0	0	0	0	0	0	843,815
本年度	724,440	0	0	0	0	0	0	0	724,440
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	33,977	0	0	0	0	0	0	0	33,977
0723170500 廢舊物資售價	35,360	0	0	0	0	0	0	0	35,360
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	589,614	0	0	0	0	0	0	0	589,614
以前年度	119,375	0	0	0	0	0	0	0	119,375
一、以前年度應收(保留)數	119,375	0	0	0	0	0	0	0	119,375
111年度 1223170210 其他雜項收入	119,375	0	0	0	0	0	0	0	119,375
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05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05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	253,918,615	386,827	0	0	260,000	0	0	0	254,565,442	9,391,166
本年度	253,918,615	386,827	0	0	260,000	0	0	0	254,565,442	9,391,166
一、本年度經費	234,335,007	386,827	0	0	260,000	0	0	0	234,981,834	9,391,166
3423174100 矯正業務	234,335,007	386,827	0	0	260,000	0	0	0	234,981,834	9,391,166
二、統籌科目	19,583,608	0	0	0	0	0	0	0	19,583,608	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	18,231,158	0	0	0	0	0	0	0	18,231,158	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,330,850	0	0	0	0	0	0	0	1,330,850	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112年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	796,907,209	2 負債	101,999,026
11 流動資產	104,180,546	21 流動負債	19,719,635
110103 專戶存款	101,393,906	210302 應付代收款	19,719,635
110104 零用金	260,000	28 其他負債	82,279,391
110303 應收帳款	2,139,813	280301 存入保證金	10,490,516
110901 預付款	386,827	280401 應付保管款	71,788,875
14 固定資產	692,110,341	3 淨資產	694,908,183
140101 土地	148,899,600	31 資產負債淨額	694,908,183
140201 土地改良物	19,096,538	310101 資產負債淨額	694,908,183
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,333,921		
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	-639,039,800		
140501 機械及設備	56,132,406		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,891,014		
140601 交通及運輸設備	37,849,502		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,754,758		
140701 雜項設備	87,130,332		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-76,176,288		
141001 收藏品及傳承資產	93,594,303		
16 無形資產	11,202		
160102 電腦軟體	11,202		
18 其他資產	605,120		
180101 暫付款	605,120		

矯正署臺南監獄

平衡表

中華民國112年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	796,907,209	合計	796,907,209

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	42,616,164	255,289,882
公庫撥入數	42,466,279	254,565,442
罰款及賠償收入	0	60,452
規費收入	0	89
財產收益	28,208	69,337
其他收入	121,677	594,562
支出	65,772,103	268,590,081
繳付公庫數	168,783	843,815
人事支出	51,687,549	214,719,273
業務支出	10,988,459	38,336,900
獎補助支出	0	47,600
財產損失	6,733	17,641
折舊、折耗及攤銷	2,920,579	14,624,852
收支餘絀	-23,155,939	-13,300,199

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05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	-258,515	5,762,617
房屋建築及設備	1,047,590,441	-628,232,798	13,000	0	-10,807,002	408,563,641
機械及設備	56,497,572	-38,790,430	202,412	567,578	-1,100,584	16,241,392
交通及運輸設備	38,397,302	-29,645,442	30,000	577,800	-109,316	8,094,744
雜項設備	87,218,471	-75,615,029	569,430	657,569	-561,259	10,954,044
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	2,484,313	72,275,050	-12,836,676	692,110,341
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	2,870	0	11,202
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	2,870	0	11,202
合計	1,560,110,931	-785,359,105	2,484,313	72,277,920	-12,836,676	692,121,543
備註： 11205差異原因： 1.本年度成本變動增加數2,484,313元＝預算採購增加金額814,842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814,842元＝本年度預算執行金額814,842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05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	724,440	254,565,442	255,289,882	收入
	0	254,565,442	254,565,442	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	69,337	0	69,337	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	594,562	0	594,562	其他收入
歲出	253,918,615	14,671,466	268,590,081	支出
	0	843,815	843,815	繳付公庫數
人事費	214,719,273	0	214,719,273	人事支出
業務費	38,336,900	0	38,336,900	業務支出
獎補助費	47,600	0	47,600	獎補助支出
設備及投資	814,842	-814,842	0	
	0	17,641	17,641	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	14,624,852	14,624,852	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-253,194,175	239,893,976	-13,300,199	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數253,918,615元+預付款386,827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)843,815元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數814,842元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值17,641元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數14,624,852元。