

矯正署臺南監獄

會計月報

中華民國 112 年 6 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06月30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	408,000	0	0	-347,548
				0		60,452				
				0423170000-0 矯正署及所屬	1,224,000	1,224,000	408,000	0	0	-347,548
				0		60,452				
03	84	01	01	0423170300-3 賠償收入	1,224,000	1,224,000	408,000	0	0	-347,548
				0		60,452				
				0423170301-6 一般賠償收入	1,224,000	1,224,000	408,000	0	0	-347,548
				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	160,000	0	0	-90,663
				0		69,337				
				0723170000-6 矯正署及所屬	386,000	386,000	160,000	0	0	-90,663
				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06月30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	35,000	0	0	-1,023
				財產孳息	0			33,977		
				0723170103-9	67,000	67,000	35,000	0	0	-1,023
				租金收入	0			33,977		
				0723170500-9	319,000	319,000	125,000	0	0	-89,640
				廢舊物資售價	0			35,360		
				1200000000-8	8,043,000	8,043,000	4,017,000	120,800	0	-3,301,638
				其他收入	0			715,362		
				1223170000-5	8,043,000	8,043,000	4,017,000	120,800	0	-3,301,638
				矯正署及所屬	0			715,362		
				1223170200-4	8,043,000	8,043,000	4,017,000	120,800	0	-3,301,638
				雜項收入	0			715,362		
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	4,017,000	120,800	0	-3,306,586			
	其他雜項收入	0			710,414					
	合計	9,653,000	9,653,000	4,585,000	120,800	0	-3,739,760			
		0			845,240					

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06月30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	456,468,000	0	456,468,000	280,351,000	33,194,396	12,821,597
					0	0			267,529,403	195,142
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	453,481,000	0	453,481,000	279,194,000	32,854,526	12,819,309
					0	0			266,374,691	195,142
					0	0			0	
				10 人事費	380,754,000	0	380,754,000	227,900,000	24,730,295	8,012,440
					0	0			219,887,560	0
					0	0			0	
				20 業務費	72,649,000	0	72,649,000	51,234,000	8,100,231	4,796,869
					0	0			46,437,131	195,142
					0	0			0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	60,000	24,000	10,000
					0	0			50,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,987,000	0	2,987,000	1,157,000	339,870	2,288
					0	0			1,154,712	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,987,000	0	2,987,000	1,157,000	339,870	2,288
					0	0			1,154,712	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06月30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	1,373,250	0	1,373,250	42,400	0	
					0	0		1,373,250	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,373,250	0	1,373,250	42,400	0	
					0	0		1,373,250	0	
					0	0		0		
05				6306205800-6 早期退休公教人員生活困難照護金	43,200	0	43,200	21,600	0	
					0	0		43,200	0	
					0	0		0		
			40	獎補助費	43,200	0	43,200	21,600	0	
					0	0		43,200	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	21,360,401	0	21,360,401	3,129,243	0	
					0	0		21,360,401	0	
					0	0		0		
			10	人事費	21,360,401	0	21,360,401	3,129,243	0	
					0	0		21,360,401	0	
					0	0		0		
				合計	479,244,851	0	479,244,851	36,387,639	12,821,597	
					0	0		290,306,254	195,142	
					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06月30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	0	119,375	0	1,944,550
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1223170000-5	2,063,925	0	0	119,375	0	1,944,550
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	2,063,925	0	0	119,375	0	1,944,550
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	2,063,925	0	0	119,375	0	1,944,550
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	2,063,925	0	0	119,375	0	1,944,550
					0	0	0	0	0	0	
合計					2,259,188	0	0	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06月30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	219,887,560	0	21,360,401	1,373,250	242,621,211
1015 法定編制人員待遇	126,447,352	0	0	0	126,447,352
1020 約聘僱人員待遇	3,766,246	0	0	0	3,766,246
1025 技工及工友待遇	2,581,600	0	0	0	2,581,600
1030 獎金	50,817,989	0	0	0	50,817,989
1035 其他給與	2,388,087	0	0	1,373,250	3,761,337
1040 加班值班費	13,778,259	0	0	0	13,778,259
1045 退休退職給付	0	0	21,360,401	0	21,360,401
1050 退休離職儲金	11,379,228	0	0	0	11,379,228
1055 保險	8,728,799	0	0	0	8,728,799
20 業務費	46,437,131	0	0	0	46,437,131
2003 教育訓練費	64,062	0	0	0	64,062
2006 水電費	5,852,764	0	0	0	5,852,764
2009 通訊費	375,916	0	0	0	375,916
2018 資訊服務費	52,416	0	0	0	52,416
2021 其他業務租金	48,324	0	0	0	48,324
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	231,290	0	0	0	231,290
2036 按日按件計資酬金	361,207	0	0	0	361,207
2045 國內組織會費	39,000	0	0	0	39,000
2051 物品	3,160,934	0	0	0	3,160,934
2054 一般事務費	5,459,759	0	0	0	5,459,759

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06月30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	29,437,504	0	0	0	29,437,504
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	81,090	0	0	0	81,090
2069 設施及機械設備養護費	814,167	0	0	0	814,167
2072 國內旅費	141,825	0	0	0	141,825
2081 運費	1,500	0	0	0	1,500
2084 短程車資	9,840	0	0	0	9,840
2093 特別費	31,878	0	0	0	31,878
30 設備及投資*	1,154,712	0	0	0	1,154,712
3035 雜項設備費*	1,154,712	0	0	0	1,154,712
40 獎補助費	50,000	43,200	0	0	93,200
4065 社會福利津貼及濟助	0	43,200	0	0	43,200
4085 獎勵及慰問	50,000	0	0	0	50,000
合計	267,529,403	43,200	21,360,401	1,373,250	290,306,254

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06月30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	964,615	0	0	0	0	0	0	0	964,615
本年度	845,240	0	0	0	0	0	0	0	845,240
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	710,414	0	0	0	0	0	0	0	710,414
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06月30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06月30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	290,306,254	195,142	0	0	260,000	0	0	0	290,761,396	12,366,455
本年度	290,306,254	195,142	0	0	260,000	0	0	0	290,761,396	12,366,455
一、本年度經費	267,529,403	195,142	0	0	260,000	0	0	0	267,984,545	12,366,455
3423174100 矯正業務	267,529,403	195,142	0	0	260,000	0	0	0	267,984,545	12,366,455
二、統籌科目	22,776,851	0	0	0	0	0	0	0	22,776,851	0
6306205800 早期退休公教人員生活困難照護金	43,200	0	0	0	0	0	0	0	43,200	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	21,360,401	0	0	0	0	0	0	0	21,360,401	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,373,250	0	0	0	0	0	0	0	1,373,250	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	790,822,580	2 負債	98,722,566
11 流動資產	100,699,521	21 流動負債	19,989,674
110103 專戶存款	98,104,566	210302 應付代收款	19,989,674
110104 零用金	260,000	28 其他負債	78,732,892
110303 應收帳款	2,139,813	280301 存入保證金	12,492,516
110901 預付款	195,142	280401 應付保管款	66,240,376
14 固定資產	689,494,431	3 淨資產	692,100,014
140101 土地	148,899,600	31 資產負債淨額	692,100,014
140201 土地改良物	19,096,538	310101 資產負債淨額	692,100,014
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,385,624		
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	-641,198,577		
140501 機械及設備	56,337,776		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-40,222,891		
140601 交通及運輸設備	37,909,502		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,887,470		
140701 雜項設備	87,300,832		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-76,552,999		
141001 收藏品及傳承資產	93,594,303		
16 無形資產	10,628		
160102 電腦軟體	10,628		
18 其他資產	618,000		
180101 暫付款	618,000		

矯正署臺南監獄

平衡表

中華民國112年06月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	790,822,580	合計	790,822,580

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	36,412,754	291,702,636
公庫撥入數	36,195,954	290,761,396
罰款及賠償收入	0	60,452
規費收入	0	89
財產收益	0	69,337
捐獻及贈與收入	96,000	96,000
其他收入	120,800	715,362
支出	39,220,923	307,811,004
繳付公庫數	120,800	964,615
人事支出	27,901,938	242,621,211
業務支出	8,100,231	46,437,131
獎補助支出	45,600	93,200
財產損失	0	17,641
折舊、折耗及攤銷	3,052,354	17,677,206
收支餘絀	-2,808,169	-16,108,368

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06月30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	-310,218	5,710,914
房屋建築及設備	1,047,590,441	-628,232,798	13,000	0	-12,965,779	406,404,864
機械及設備	56,497,572	-38,790,430	407,782	567,578	-1,432,461	16,114,885
交通及運輸設備	38,397,302	-29,645,442	90,000	577,800	-242,028	8,022,032
雜項設備	87,218,471	-75,615,029	739,930	657,569	-937,970	10,747,833
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	2,920,183	72,275,050	-15,888,456	689,494,431
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	3,444	0	10,628
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	3,444	0	10,628
合計	1,560,110,931	-785,359,105	2,920,183	72,278,494	-15,888,456	689,505,059
備註： 11206差異原因： 1.本年度成本變動增加數2,920,183元＝預算採購增加金額1,154,712元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,765,471元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,154,712元＝本年度預算執行金額1,154,712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06月30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	845,240	290,857,396	291,702,636	收入
	0	290,761,396	290,761,396	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	96,000	96,000	捐獻及贈與收入
其他收入	715,362	0	715,362	其他收入
歲出	290,306,254	17,504,750	307,811,004	支出
	0	964,615	964,615	繳付公庫數
人事費	242,621,211	0	242,621,211	人事支出
業務費	46,437,131	0	46,437,131	業務支出
獎補助費	93,200	0	93,200	獎補助支出
設備及投資	1,154,712	-1,154,712	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	17,677,206	17,677,206	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-289,461,014	273,352,646	-16,108,368	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數290,306,254元+預付款195,142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74,000元+收容人生活補助費購置財物22,000元。
- 3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)964,615元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,154,712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17,641元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數17,677,206元。