

矯正署臺南監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 7 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07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	1,224,000 0	1,224,000	408,000 0	0 60,452	0 0	-347,548 -347,548
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	1,224,000 0	1,224,000	408,000 0	0 60,452	0 0	-347,548 -347,548
		02		0423170300-3 賠償收入	1,224,000 0	1,224,000	408,000 0	0 60,452	0 0	-347,548 -347,548
			01	0423170301-6 一般賠償收入	1,224,000 0	1,224,000	408,000 0	0 60,452	0 0	-347,548 -347,548
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	0 89	0 0	89 89
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 89	0 0	89 89
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 89	0 0	89 89
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 89	0 0	89 89
04				0700000000-9 財產收入	386,000 0	386,000	184,000	12,988 82,325	0	-101,675 -101,675
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	386,000 0	386,000	184,000	12,988 82,325	0	-101,675 -101,675

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07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	44,000	8,568	0	-1,455
				財產孳息	0			42,545		
				0723170103-9	67,000	67,000	44,000	8,568	0	-1,455
				租金收入	0			42,545		
				0723170500-9	319,000	319,000	140,000	4,420	0	-100,220
				廢舊物資售價	0			39,780		
				1200000000-8	8,043,000	8,043,000	4,687,000	121,967	0	-3,849,671
				其他收入	0			837,329		
				1223170000-5	8,043,000	8,043,000	4,687,000	121,967	0	-3,849,671
				矯正署及所屬	0			837,329		
				1223170200-4	8,043,000	8,043,000	4,687,000	121,967	0	-3,849,671
				雜項收入	0			837,329		
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	4,687,000	121,967	0	-3,854,619			
	其他雜項收入	0			832,381					
	合計	9,653,000	9,653,000	5,279,000	134,955	0	-4,298,805			
		0			980,195					

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07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	465,602,000	0	465,602,000	319,865,000	33,890,466	18,445,131
					0	0			301,419,869	1,247,559
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	462,615,000	0	462,615,000	318,328,000	33,512,724	18,440,585
					0	0			299,887,415	1,247,559
					0	0			0	
				10 人事費	380,754,000	0	380,754,000	254,500,000	24,611,306	10,001,134
					0	0			244,498,866	0
					0	0			0	
				20 業務費	81,783,000	0	81,783,000	63,768,000	8,901,418	8,429,451
					0	0			55,338,549	1,247,559
					0	0			0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	60,000	0	10,000
					0	0			50,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,987,000	0	2,987,000	1,537,000	377,742	4,546
					0	0			1,532,454	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,987,000	0	2,987,000	1,537,000	377,742	4,546
					0	0			1,532,454	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07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	1,421,370	0	1,421,370	48,120	0	
					0	0		1,421,370	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,421,370	0	1,421,370	48,120	0	
					0	0		1,421,370	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	0	0	
					0	0		43,200	0	
					0	0		0		
			40	獎補助費	43,200	0	43,200	0	0	
					0	0		43,200	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	24,358,359	0	24,358,359	2,997,958	0	
					0	0		24,358,359	0	
					0	0		0		
			10	人事費	24,358,359	0	24,358,359	2,997,958	0	
					0	0		24,358,359	0	
					0	0		0		
				合計	491,424,929	0	491,424,929	36,936,544	18,445,131	
					0	0		327,242,798	1,247,559	
					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07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				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				1200000000-8	2,063,925	0	43,627	163,002	0	1,900,923
					其他收入	0	0	0	0	0	
					1223170000-5	2,063,925	0	43,627	163,002	1,900,923	
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1223170200-4	2,063,925	0	43,627	163,002	1,900,923	
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1223170210-8	2,063,925	0	43,627	163,002	1,900,923	
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	2,063,925	0	43,627	163,002	1,900,923	
					0	0	0	0	0	0	
合計					2,259,188	0	43,627	163,002	0	2,096,186	
					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07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	244,498,866	0	24,358,359	1,421,370	270,278,595
1015 法定編制人員待遇	143,051,234	0	0	0	143,051,234
1020 約聘僱人員待遇	4,436,048	0	0	0	4,436,048
1025 技工及工友待遇	2,950,400	0	0	0	2,950,400
1030 獎金	51,062,629	0	0	0	51,062,629
1035 其他給與	2,783,510	0	0	1,421,370	4,204,880
1040 加班值班費	16,601,260	0	0	0	16,601,260
1045 退休退職給付	0	0	24,358,359	0	24,358,359
1050 退休離職儲金	13,240,327	0	0	0	13,240,327
1055 保險	10,373,458	0	0	0	10,373,458
20 業務費	55,338,549	0	0	0	55,338,549
2003 教育訓練費	82,526	0	0	0	82,526
2006 水電費	7,199,470	0	0	0	7,199,470
2009 通訊費	443,394	0	0	0	443,394
2018 資訊服務費	107,786	0	0	0	107,786
2021 其他業務租金	60,227	0	0	0	60,227
2024 稅捐及規費	69,374	0	0	0	69,374
2027 保險費	20,951	0	0	0	20,951
2030 兼職費	277,939	0	0	0	277,939
2036 按日按件計資酬金	504,168	0	0	0	504,168
2045 國內組織會費	39,000	0	0	0	39,000
2051 物品	4,327,833	0	0	0	4,327,833
2054 一般事務費	6,735,819	0	0	0	6,735,819



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07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	33,854,667	0	0	0	33,854,667
2063 房屋建築養護費	395,890	0	0	0	395,890
2066 車輛及辦公器具養護費	118,220	0	0	0	118,220
2069 設施及機械設備養護費	862,953	0	0	0	862,953
2072 國內旅費	185,561	0	0	0	185,561
2081 運費	3,500	0	0	0	3,500
2084 短程車資	9,840	0	0	0	9,840
2093 特別費	39,431	0	0	0	39,431
30 設備及投資*	1,532,454	0	0	0	1,532,454
3035 雜項設備費*	1,532,454	0	0	0	1,532,454
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	301,419,869	43,200	24,358,359	1,421,370	327,242,798

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07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	1,143,197	0	0	0	0	0	0	0	1,143,197
本年度	980,195	0	0	0	0	0	0	0	980,195
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	42,545	0	0	0	0	0	0	0	42,545
0723170500 廢舊物資售價	39,780	0	0	0	0	0	0	0	39,780
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	832,381	0	0	0	0	0	0	0	832,381
以前年度	163,002	0	0	0	0	0	0	0	163,002
一、以前年度應收(保留)數	163,002	0	0	0	0	0	0	0	163,002
111年度 1223170210 其他雜項收入	163,002	0	0	0	0	0	0	0	163,002
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07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07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	327,242,798	1,247,559	0	0	260,000	1,476,571	0	0	330,226,928	16,937,572
本年度	327,242,798	1,247,559	0	0	260,000	0	0	0	328,750,357	16,937,572
一、本年度經費	301,419,869	1,247,559	0	0	260,000	0	0	0	302,927,428	16,937,572
3423174100 矯正業務	301,419,869	1,247,559	0	0	260,000	0	0	0	302,927,428	16,937,572
二、統籌科目	25,822,929	0	0	0	0	0	0	0	25,822,929	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	24,358,359	0	0	0	0	0	0	0	24,358,359	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,421,370	0	0	0	0	0	0	0	1,421,370	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	787,144,485	2 負債	96,586,072
11 流動資產	99,378,237	21 流動負債	20,462,606
110103 專戶存款	95,774,492	210302 應付代收款	20,462,606
110104 零用金	260,000	28 其他負債	76,123,466
110303 應收帳款	2,096,186	280301 存入保證金	12,945,516
110901 預付款	1,247,559	280401 應付保管款	63,177,950
14 固定資產	686,944,614	3 淨資產	690,558,413
140101 土地	148,899,600	31 資產負債淨額	690,558,413
140201 土地改良物	19,096,538	310101 資產負債淨額	690,558,413
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,437,327		
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	-643,357,393		
140501 機械及設備	56,199,195		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-40,356,950		
140601 交通及運輸設備	37,860,702		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,972,828		
140701 雜項設備	87,440,163		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-76,624,830		
141001 收藏品及傳承資產	93,594,303		
16 無形資產	10,054		
160102 電腦軟體	10,054		
18 其他資產	811,580		
180101 暫付款	811,580		

矯正署臺南監獄

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	787,144,485	合計	787,144,485

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,600,487	331,303,123
公庫撥入數	39,465,532	330,226,928
罰款及賠償收入	0	60,452
規費收入	0	89
財產收益	12,988	82,325
捐獻及贈與收入	0	96,000
其他收入	121,967	837,329
支出	39,665,517	347,476,521
繳付公庫數	178,582	1,143,197
人事支出	27,657,384	270,278,595
業務支出	8,901,418	55,338,549
獎補助支出	0	93,200
財產損失	4,268	21,909
折舊、折耗及攤銷	2,923,865	20,601,071
收支餘絀	-65,030	-16,173,398

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07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	-361,921	5,659,211
房屋建築及設備	1,047,590,441	-628,232,798	13,000	0	-15,124,595	404,246,048
機械及設備	56,497,572	-38,790,430	468,382	766,759	-1,566,520	15,842,245
交通及運輸設備	38,397,302	-29,645,442	90,000	626,600	-327,386	7,887,874
雜項設備	87,218,471	-75,615,029	1,057,072	835,380	-1,009,801	10,815,333
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	3,297,925	72,700,842	-18,390,223	686,944,614
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	4,018	0	10,054
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	4,018	0	10,054
合計	1,560,110,931	-785,359,105	3,297,925	72,704,860	-18,390,223	686,954,668
備註： 11207差異原因： 1.本年度成本變動增加數3,297,925元＝預算採購增加金額1,532,454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1,532,454元＝本年度預算執行金額1,532,454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07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	980,195	330,322,928	331,303,123	收入
	0	330,226,928	330,226,928	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	82,325	0	82,325	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	837,329	0	837,329	其他收入
歲出	327,242,798	20,233,723	347,476,521	支出
	0	1,143,197	1,143,197	繳付公庫數
人事費	270,278,595	0	270,278,595	人事支出
業務費	55,338,549	0	55,338,549	業務支出
獎補助費	93,200	0	93,200	獎補助支出
設備及投資	1,532,454	-1,532,454	0	
	0	21,909	21,909	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	20,601,071	20,601,071	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-326,262,603	310,089,205	-16,173,398	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數327,242,798元+預付款1,247,559元+零用金260,000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)1,143,197元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,532,454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21,909元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊及攤銷數20,601,071元。