

矯正署泰源監獄

# 會計月報

中華民國 113 年 1 月份

主辦會計人員 謝佳慧

機關長官 饒雅旗

# 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
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	5
二、繳付公庫數分析表.....	7
三、公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	10
二、收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	13

矯正署泰源監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	89,000 0	89,000	0 0	0 0	0 0	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	89,000 0	89,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	89,000 0	89,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	89,000 0	89,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 0	44 44	0 0	44 44
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 0	44 44	0 0	44 44
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 0	44 44	0 0	44 44
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 0	44 44	0 0	44 44
04				0700000000-9 財產收入	122,000 0	122,000	0 0	72,390 72,390	0 0	72,390 72,390
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	122,000 0	122,000	0 0	72,390 72,390	0 0	72,390 72,390

矯正署泰源監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	39,000	39,000	0	0	0	0
				財產孳息	0			0		
		02		0723170103-9	39,000	39,000	0	0	0	0
				租金收入	0			0		
		02		0723170500-9	83,000	83,000	0	72,390	0	72,390
				廢舊物資售價	0			72,390		
		01		1200000000-8	785,000	785,000	64,000	61,229	0	-2,771
				其他收入	0			61,229		
		02		1223170000-5	785,000	785,000	64,000	61,229	0	-2,771
				矯正署及所屬	0			61,229		
		01		1223170200-4	785,000	785,000	64,000	61,229	0	-2,771
				雜項收入	0			61,229		
02		1223170210-8	785,000	785,000	64,000	61,229	0	-2,771		
		其他雜項收入	0			61,229				
合計				996,000	996,000	64,000	133,663	0	69,663	
				0			133,663			

矯正署泰源監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	288,301,000	0	288,301,000	68,742,000	48,474,568	20,267,432
					0	0			48,474,568	423,966
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	285,724,000	0	285,724,000	68,742,000	48,474,568	20,267,432
					0	0			48,474,568	423,966
					0	0			0	
				10 人事費	257,312,000	0	257,312,000	63,493,000	47,170,500	16,322,500
					0	0			47,170,500	0
					0	0			0	
				20 業務費	28,352,000	0	28,352,000	5,229,000	1,284,068	3,944,932
					0	0			1,284,068	423,966
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	20,000	0
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,577,000	0	2,577,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,577,000	0	2,577,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0

矯正署泰源監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	102,450	0	102,450	102,450	102,450	0	
					0	0		102,450		0	
					0	0		0			
				10 人事費	102,450	0	102,450	102,450	102,450	0	
					0	0		102,450		0	
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,782,816	0	1,782,816	1,782,816	1,782,816	0	
					0	0		1,782,816		0	
					0	0		0			
				10 人事費	1,782,816	0	1,782,816	1,782,816	1,782,816	0	
					0	0		1,782,816		0	
					0	0		0			
				合計	290,186,266	0	290,186,266	70,627,266	50,359,834	20,267,432	
					0	0		50,359,834		423,966	
					0	0		0			

矯正署泰源監獄  
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01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	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	47,170,500	1,782,816	102,450	49,055,766	
1015 法定編制人員待遇	25,619,726	0	0	25,619,726	
1020 約聘僱人員待遇	252,798	0	0	252,798	
1025 技工及工友待遇	674,150	0	0	674,150	
1030 獎金	19,033,731	0	0	19,033,731	
1035 其他給與	0	0	102,450	102,450	
1040 加班費	14,320	0	0	14,320	
1045 退休退職給付	0	1,782,816	0	1,782,816	
1050 退休離職儲金	1,215,606	0	0	1,215,606	
1055 保險	360,169	0	0	360,169	
10 人事費*	0	0	0	0	
1050 退休離職儲金*	0	0	0	0	
20 業務費	1,284,068	0	0	1,284,068	
2009 通訊費	26,982	0	0	26,982	
2033 臨時人員酬金	260,037	0	0	260,037	
2036 按日按件計資酬金	30,000	0	0	30,000	
2051 物品	62,570	0	0	62,570	
2054 一般事務費	166,630	0	0	166,630	
2057 給養費	676,244	0	0	676,244	
2063 房屋建築養護費	15,930	0	0	15,930	
2069 設施及機械設備養護費	21,380	0	0	21,380	
2072 國內旅費	24,295	0	0	24,295	
40 獎補助費	20,000	0	0	20,000	

矯正署泰源監獄  
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01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	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	
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	20,000	
合計	48,474,568	1,782,816	102,450	50,359,834	

矯正署泰源監獄  
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01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	133,663	0	0	0	0	0	0	0	133,663
本年度	133,663	0	0	0	0	0	0	0	133,663
0523170303 資料使用費	44	0	0	0	0	0	0	0	44
0723170500 廢舊物資售價	72,390	0	0	0	0	0	0	0	72,390
1223170210 其他雜項收入	61,229	0	0	0	0	0	0	0	61,229
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
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

矯正署泰源監獄  
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01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)			
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

矯正署泰源監獄  
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01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	50,359,834	423,966	0	0	200,000	0	0	0	50,983,800	19,643,466
本年度	50,359,834	423,966	0	0	200,000	0	0	0	50,983,800	19,643,466
一、本年度經費	48,474,568	423,966	0	0	200,000	0	0	0	49,098,534	19,643,466
3423174100 矯正業務	48,474,568	423,966	0	0	200,000	0	0	0	49,098,534	19,643,466
二、統籌科目	1,885,266	0	0	0	0	0	0	0	1,885,266	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,782,816	0	0	0	0	0	0	0	1,782,816	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	102,450	0	0	0	0	0	0	0	102,450	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

矯正署泰源監獄

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	326,486,108	2 負債	54,368,047
11 流動資產	51,655,677	21 流動負債	16,818,327
110103 專戶存款	51,031,711	210302 應付代收款	16,818,327
110104 零用金	200,000	28 其他負債	37,549,720
110901 預付款	423,966	280301 存入保證金	1,761,924
14 固定資產	271,491,745	280401 應付保管款	35,787,796
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	272,118,061
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	272,118,061
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,692	310101 資產負債淨額	272,118,061
140401 房屋建築及設備	192,413,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-2,195,854		
140501 機械及設備	16,059,731		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,338,084		
140601 交通及運輸設備	15,408,464		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,138,973		
140701 雜項設備	9,307,005		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-761,530		
16 無形資產	1,890		
160101 權利	1,890		
18 其他資產	3,336,796		
180101 暫付款	3,336,336		
180201 存出保證金	460		
合 計	326,486,108	合 計	326,486,108

附註：

矯正署泰源監獄

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	51,117,463	51,117,463
公庫撥入數	50,983,800	50,983,800
規費收入	44	44
財產收益	72,390	72,390
其他收入	61,229	61,229
支出	51,835,947	51,835,947
繳付公庫數	133,663	133,663
人事支出	49,055,766	49,055,766
業務支出	1,284,068	1,284,068
獎補助支出	20,000	20,000
財產損失	1,388	1,388
折舊、折耗及攤銷	1,341,062	1,341,062
收支餘絀	-718,484	-718,484

矯正署泰源監獄

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01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	43,242,512	0	18,480	0	0	43,260,992
土地改良物	481,263	-3,519	0	0	-1,173	476,571
房屋建築及設備	192,413,423	-1,646,881	0	0	-548,973	190,217,569
機械及設備	16,061,119	-1,011,580	0	1,388	-326,504	14,721,647
交通及運輸設備	15,408,464	-856,105	0	0	-282,868	14,269,491
雜項設備	9,307,005	-580,076	0	0	-181,454	8,545,475
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	90	0	1,890
小計	276,915,766	-4,098,161	18,480	1,478	-1,340,972	271,493,635
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	276,915,766	-4,098,161	18,480	1,478	-1,340,972	271,493,635

備註：

- 1.本年度成本變動增加數0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18,480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。
- 3.預算採購增加數0元，與設備及投資預算執行數0元，兩者相符。

矯正署泰源監獄  
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01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	133,663	50,983,800	51,117,463	收入
	0	50,983,800	50,983,800	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	44	0	44	規費收入
財產收入	72,390	0	72,390	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	61,229	0	61,229	其他收入
歲出	50,359,834	1,476,113	51,835,947	支出
	0	133,663	133,663	繳付公庫數
人事費	49,055,766	0	49,055,766	人事支出
業務費	1,284,068	0	1,284,068	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	1,388	1,388	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	1,341,062	1,341,062	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-50,226,171	49,507,687	-718,484	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數50,359,834元+零用金200,000元+預付款423,966元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數133,663元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值1,388元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,341,062元。