

矯正署泰源監獄

會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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	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	92 352	0	352
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	92 352	0	352
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	92 352	0	352
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	92 352	0	352
04				0700000000-9 財產收入	122,000 0	122,000	39,000	100,908 173,298	0	134,298
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	122,000 0	122,000	39,000	100,908 173,298	0	134,298

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	39,000	39,000	39,000	35,908	0	-3,092
				財產孳息	0			35,908		
		02		0723170103-9	39,000	39,000	39,000	35,908	0	-3,092
				租金收入	0			35,908		
		02		0723170500-9	83,000	83,000	0	65,000	0	137,390
				廢舊物資售價	0			137,390		
		01		1200000000-8	785,000	785,000	196,000	61,426	0	-15,176
				其他收入	0			180,824		
		02		1223170000-5	785,000	785,000	196,000	61,426	0	-15,176
				矯正署及所屬	0			180,824		
01		1223170200-4	785,000	785,000	196,000	61,426	0	-15,176		
		雜項收入	0			180,824				
02		1223170210-8	785,000	785,000	196,000	61,426	0	-15,176		
		其他雜項收入	0			180,824				
			合計	996,000	996,000	235,000	162,426	0	119,474	
				0			354,474			

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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	294,593,000	0	294,593,000	117,292,000	22,296,530	24,963,098
					0	0			92,328,902	8,491,418
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	292,016,000	0	292,016,000	117,292,000	22,296,530	24,963,098
					0	0			92,328,902	8,491,418
					0	0			0	
				10 人事費	257,312,000	0	257,312,000	101,582,000	17,930,067	19,450,976
					0	0			82,131,024	8,067,452
					0	0			0	
				20 業務費	34,644,000	0	34,644,000	15,690,000	4,366,463	5,512,122
					0	0			10,177,878	423,966
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	0	0
					0	0			20,000	0
					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	159,230	0	159,230	0	0	
					0	0		159,230	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	159,230	0	159,230	159,230	0	0
					0	0		159,230	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,565,632	0	3,565,632	891,408	0	
					0	0		3,565,632	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	3,565,632	0	3,565,632	891,408	0	
					0	0		3,565,632	0	
					0	0		0	0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,105,373	0	2,105,373	521,025	0	
					0	0		2,105,373	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	2,105,373	0	2,105,373	521,025	0	
					0	0		2,105,373	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	35,684	0	35,684	35,684	0	
					0	0		35,684	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	35,684	0	35,684	35,684	0	
					0	0		35,684	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)	
				合計	300,458,919	0	300,458,919	23,744,647	24,963,098	
					0	0		98,194,821	8,491,418	
					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	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	82,131,024	2,105,373	3,565,632	35,684	159,230
1015 法定編制人員待遇	51,222,662	1,842,765	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	630,857	27,070	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,305,113	53,053	0	0	0
1030 獎金	19,071,765	0	0	0	0
1035 其他給與	210,676	0	0	0	159,230
1040 加班費	3,757,474	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	3,565,632	35,684	0
1050 退休離職儲金	3,524,075	141,939	0	0	0
1055 保險	2,408,402	40,546	0	0	0
10 人事費*	0	0	0	0	0
1050 退休離職儲金*	0	0	0	0	0
20 業務費	10,177,878	0	0	0	0
2006 水電費	793,154	0	0	0	0
2009 通訊費	122,015	0	0	0	0
2018 資訊服務費	16,000	0	0	0	0
2021 其他業務租金	61,846	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	3,100	0	0	0	0
2027 保險費	4,485	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	684,535	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	115,415	0	0	0	0
2045 國內組織會費	20,100	0	0	0	0
2051 物品	914,486	0	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				
	合計				
10 人事費	87,996,943				
1015 法定編制人員待遇	53,065,427				
1020 約聘僱人員待遇	657,927				
1025 技工及工友待遇	1,358,166				
1030 獎金	19,071,765				
1035 其他給與	369,906				
1040 加班費	3,757,474				
1045 退休退職給付	3,601,316				
1050 退休離職儲金	3,666,014				
1055 保險	2,448,948				
10 人事費*	0				
1050 退休離職儲金*	0				
20 業務費	10,177,878				
2006 水電費	793,154				
2009 通訊費	122,015				
2018 資訊服務費	16,000				
2021 其他業務租金	61,846				
2024 稅捐及規費	3,100				
2027 保險費	4,485				
2033 臨時人員酬金	684,535				
2036 按日按件計資酬金	115,415				
2045 國內組織會費	20,100				
2051 物品	914,486				

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	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2054 一般事務費	582,847	0	0	0	0
2057 給養費	6,565,531	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	15,930	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	20,801	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	115,430	0	0	0	0
2072 國內旅費	123,029	0	0	0	0
2081 運費	1,574	0	0	0	0
2093 特別費	17,600	0	0	0	0
40 獎補助費	20,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	0
合計	92,328,902	2,105,373	3,565,632	35,684	159,230

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				
	合計				
2054 一般事務費	582,847				
2057 給養費	6,565,531				
2063 房屋建築養護費	15,930				
2066 車輛及辦公器具養護費	20,801				
2069 設施及機械設備養護費	115,430				
2072 國內旅費	123,029				
2081 運費	1,574				
2093 特別費	17,600				
40 獎補助費	20,000				
4085 獎勵及慰問	20,000				
合計	98,194,821				

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	354,474	0	0	0	0	0	0	0	354,474
本年度	354,474	0	0	0	0	0	0	0	354,474
0523170303 資料使用費	352	0	0	0	0	0	0	0	352
0723170103 租金收入	35,908	0	0	0	0	0	0	0	35,908
0723170500 廢舊物資售價	137,390	0	0	0	0	0	0	0	137,390
1223170210 其他雜項收入	180,824	0	0	0	0	0	0	0	180,824
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

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)			
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	98,194,821	8,491,418	0	0	200,000	0	0	0	106,886,239	16,271,680
本年度	98,194,821	8,491,418	0	0	200,000	0	0	0	106,886,239	16,271,680
一、本年度經費	92,328,902	8,491,418	0	0	200,000	0	0	0	101,020,320	16,271,680
3423174100 矯正業務	92,328,902	8,491,418	0	0	200,000	0	0	0	101,020,320	16,271,680
二、統籌科目	5,865,919	0	0	0	0	0	0	0	5,865,919	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,105,373	0	0	0	0	0	0	0	2,105,373	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,565,632	0	0	0	0	0	0	0	3,565,632	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	35,684	0	0	0	0	0	0	0	35,684	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	159,230	0	0	0	0	0	0	0	159,230	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	332,465,419	2 負債	54,425,766
11 流動資產	62,326,521	21 流動負債	19,245,846
110103 專戶存款	53,635,103	210302 應付代收款	19,245,846
110104 零用金	200,000	28 其他負債	35,179,920
110901 預付款	8,491,418	280301 存入保證金	1,761,424
14 固定資產	269,346,065	280401 應付保管款	33,418,496
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	278,039,653
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	278,039,653
減：140202 累計折舊—土地改良物	-7,038	310101 資產負債淨額	278,039,653
140401 房屋建築及設備	192,413,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-3,284,604		
140501 機械及設備	16,552,804		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,990,418		
140601 交通及運輸設備	15,406,880		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-1,693,756		
140701 雜項設備	9,331,205		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-1,124,686		
16 無形資產	1,710		
160101 權利	1,710		
18 其他資產	791,123		
180101 暫付款	790,663		
180201 存出保證金	460		
合 計	332,465,419	合 計	332,465,419

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,378,259	107,758,413
公庫撥入數	23,722,333	106,886,239
規費收入	92	352
財產收益	100,908	173,298
捐獻及贈與收入	493,500	517,700
其他收入	61,426	180,824
支出	25,233,227	102,555,305
繳付公庫數	162,426	354,474
人事支出	19,378,184	87,996,943
業務支出	4,366,463	10,177,878
獎補助支出	0	20,000
財產損失	0	3,399
折舊、折耗及攤銷	1,326,154	4,002,611
收支餘絀	-854,968	5,203,108

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	43,242,512	0	18,480	0	0	43,260,992
土地改良物	481,263	-3,519	0	0	-3,519	474,225
房屋建築及設備	192,413,423	-1,646,881	0	0	-1,637,723	189,128,819
機械及設備	16,061,119	-1,011,580	493,500	1,815	-978,838	14,562,386
交通及運輸設備	15,408,464	-856,105	0	1,584	-837,651	13,713,124
雜項設備	9,307,005	-580,076	24,200	0	-544,610	8,206,519
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	270	0	1,710
小計	276,915,766	-4,098,161	536,180	3,669	-4,002,341	269,347,775
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	536,180	3,669	-4,002,341	269,347,775

備註：

- 1.本年度成本變動增加數536,180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536,180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	354,474	107,403,939	107,758,413	收入
	0	106,886,239	106,886,239	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	352	0	352	規費收入
財產收入	173,298	0	173,298	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	517,700	517,700	捐獻及贈與收入
其他收入	180,824	0	180,824	其他收入
歲出	98,194,821	4,360,484	102,555,305	支出
	0	354,474	354,474	繳付公庫數
人事費	87,996,943	0	87,996,943	人事支出
業務費	10,177,878	0	10,177,878	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	3,399	3,399	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	4,002,611	4,002,611	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-97,840,347	103,043,455	5,203,108	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數98,194,821元+零用金200,000元+預付款8,491,418元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數354,474元。
- 3.捐獻及贈與收入調整數：係矯正公益補助款購置相機1台24,200元、蒸氣鍋爐1台493,500元。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值3,399元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,002,611元。