

矯正署泰源監獄

# 會計月報

中華民國 113 年 9 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09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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	89,000	89,000	0	0	0	1,850
				0		1,850				
				0423170000-0 矯正署及所屬	89,000	89,000	0	0	0	1,850
				0		1,850				
03	84	01	01	0423170300-3 賠償收入	89,000	89,000	0	0	0	1,850
				0		1,850				
				0423170301-6 一般賠償收入	89,000	89,000	0	0	0	1,850
				0		1,850				
04	113	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	14	0	548
				0		548				
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	14	0	548
				0		548				
04	113	01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	14	0	548
				0		548				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	14	0	548
				0		548				
04	113	01	01	0700000000-9 財產收入	122,000	122,000	39,000	0	0	134,298
				0		173,298				
04	113	01	01	0723170000-6 矯正署及所屬	122,000	122,000	39,000	0	0	134,298
				0		173,298				

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09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		0723170100-0	39,000	39,000	39,000	0	0	-3,092
				財產孳息	0			35,908		
		02		0723170103-9	39,000	39,000	39,000	0	0	-3,092
				租金收入	0			35,908		
		02		0723170500-9	83,000	83,000	0	0	0	137,390
				廢舊物資售價	0			137,390		
				1200000000-8	785,000	785,000	590,000	90,216	0	-20,262
				其他收入	0			569,738		
				1223170000-5	785,000	785,000	590,000	90,216	0	-20,262
				矯正署及所屬	0			569,738		
		01		1223170200-4	785,000	785,000	590,000	90,216	0	-20,262
				雜項收入	0			569,738		
01		1223170201-7	0	0	0	22,510	0	22,510		
		收回以前年度歲出	0			22,510				
02		1223170210-8	785,000	785,000	590,000	67,706	0	-42,772		
		其他雜項收入	0			547,228				
合計				996,000	996,000	629,000	90,230	0	116,434	
				0			745,434			

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09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	314,402,000	0	314,402,000	259,667,000	25,528,034	11,575,039
					0	0			248,091,961	446,280
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	311,825,000	0	311,825,000	257,525,000	25,255,250	11,025,236
					0	0			246,499,764	446,280
					0	0			0	
				10 人事費	257,312,000	0	257,312,000	209,312,000	20,148,508	2,439,030
					0	0			206,872,970	0
					0	0			0	
				20 業務費	54,453,000	0	54,453,000	48,153,000	5,086,742	8,586,206
					0	0			39,566,794	446,280
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	60,000	20,000	0
					0	0			60,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,577,000	0	2,577,000	2,142,000	272,784	549,803
					0	0			1,592,197	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,577,000	0	2,577,000	2,142,000	272,784	549,803
					0	0			1,592,197	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09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	1,259,650	0	1,259,650	271,810	0	
					0	0		1,259,650	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,259,650	0	1,259,650	1,259,650	271,810	0
					0	0		1,259,650	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,268,128	0	9,268,128	913,951	0	
					0	0		9,268,128	0	
					0	0		0		
			10	人事費	9,268,128	0	9,268,128	913,951	0	
					0	0		9,268,128	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,920,919	0	2,920,919	0	0	
					0	0		2,920,919	0	
					0	0		0		
			10	人事費	2,920,919	0	2,920,919	0	0	
					0	0		2,920,919	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	178,420	0	178,420	0	0	
					0	0		178,420	0	
					0	0		0		
			10	人事費	178,420	0	178,420	0	0	
					0	0		178,420	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09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)=(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		(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	328,029,117	0	328,029,117	26,713,795	11,575,039		
					0	0		261,719,078	446,280		
					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09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	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	206,872,970	2,920,919	9,268,128	178,420	1,259,650
1015 法定編制人員待遇	132,208,351	2,310,630	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,145,118	28,554	0	0	0
1025 技工及工友待遇	3,065,272	69,652	0	0	0
1030 獎金	32,083,731	167,465	0	0	0
1035 其他給與	2,093,107	0	0	0	1,259,650
1040 加班費	15,633,947	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	9,268,128	178,420	0
1050 退休離職儲金	11,067,657	238,129	0	0	0
1055 保險	9,575,787	106,489	0	0	0
20 業務費	39,566,794	0	0	0	0
2003 教育訓練費	42,684	0	0	0	0
2006 水電費	5,490,476	0	0	0	0
2009 通訊費	361,789	0	0	0	0
2018 資訊服務費	120,632	0	0	0	0
2021 其他業務租金	142,036	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	290,355	0	0	0	0
2027 保險費	68,313	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	1,821,026	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	714,695	0	0	0	0
2045 國內組織會費	21,383	0	0	0	0
2051 物品	2,745,330	0	0	0	0
2054 一般事務費	2,577,922	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09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				
	合計				
10 人事費	220,500,087				
1015 法定編制人員待遇	134,518,981				
1020 約聘僱人員待遇	1,173,672				
1025 技工及工友待遇	3,134,924				
1030 獎金	32,251,196				
1035 其他給與	3,352,757				
1040 加班費	15,633,947				
1045 退休退職給付	9,446,548				
1050 退休離職儲金	11,305,786				
1055 保險	9,682,276				
20 業務費	39,566,794				
2003 教育訓練費	42,684				
2006 水電費	5,490,476				
2009 通訊費	361,789				
2018 資訊服務費	120,632				
2021 其他業務租金	142,036				
2024 稅捐及規費	290,355				
2027 保險費	68,313				
2033 臨時人員酬金	1,821,026				
2036 按日按件計資酬金	714,695				
2045 國內組織會費	21,383				
2051 物品	2,745,330				
2054 一般事務費	2,577,922				

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09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	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
2057 給養費	23,148,178	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	375,336	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	206,823	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	549,670	0	0	0	0
2072 國內旅費	822,789	0	0	0	0
2081 運費	4,229	0	0	0	0
2093 特別費	63,128	0	0	0	0
30 設備及投資*	1,592,197	0	0	0	0
3020 機械設備費*	242,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,350,197	0	0	0	0
40 獎補助費	60,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	60,000	0	0	0	0
合計	248,091,961	2,920,919	9,268,128	178,420	1,259,650

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09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				
	合計				
2057 給養費	23,148,178				
2063 房屋建築養護費	375,336				
2066 車輛及辦公器具養護費	206,823				
2069 設施及機械設備養護費	549,670				
2072 國內旅費	822,789				
2081 運費	4,229				
2093 特別費	63,128				
30 設備及投資*	1,592,197				
3020 機械設備費*	242,000				
3035 雜項設備費*	1,350,197				
40 獎補助費	60,000				
4085 獎勵及慰問	60,000				
合計	261,719,078				

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09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	745,434	0	0	0	0	0	0	0	745,434
本年度	745,434	0	0	0	0	0	0	0	745,434
0423170301 一般賠償收入	1,850	0	0	0	0	0	0	0	1,850
0523170303 資料使用費	548	0	0	0	0	0	0	0	548
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
1223170201 收回以前年度歲出	22,510	0	0	0	0	0	0	0	22,510
1223170210 其他雜項收入	547,228	0	0	0	0	0	0	0	547,228
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

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09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)			
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09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	261,719,078	446,280	0	0	200,000	0	0	0	262,365,358	10,928,759
本年度	261,719,078	446,280	0	0	200,000	0	0	0	262,365,358	10,928,759
一、本年度經費	248,091,961	446,280	0	0	200,000	0	0	0	248,738,241	10,928,759
3423174100 矯正業務	248,091,961	446,280	0	0	200,000	0	0	0	248,738,241	10,928,759
二、統籌科目	13,627,117	0	0	0	0	0	0	0	13,627,117	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,920,919	0	0	0	0	0	0	0	2,920,919	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,268,128	0	0	0	0	0	0	0	9,268,128	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	178,420	0	0	0	0	0	0	0	178,420	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,259,650	0	0	0	0	0	0	0	1,259,650	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	315,297,297	2 負債	51,660,695
11 流動資產	51,906,975	21 流動負債	17,462,567
110103 專戶存款	51,260,695	210302 應付代收款	17,462,567
110104 零用金	200,000	28 其他負債	34,198,128
110901 預付款	446,280	280301 存入保證金	1,790,024
14 固定資產	262,988,692	280401 應付保管款	32,408,104
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	263,636,602
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	263,636,602
減：140202 累計折舊—土地改良物	-14,076	310101 資產負債淨額	263,636,602
140401 房屋建築及設備	192,413,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-6,550,854		
140501 機械及設備	17,538,482		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-3,976,600		
140601 交通及運輸設備	15,670,043		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,331,417		
140701 雜項設備	9,703,733		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,206,297		
16 無形資產	1,170		
160101 權利	1,170		
18 其他資產	400,460		
180101 暫付款	400,000		
180201 存出保證金	460		
合 計	315,297,297	合 計	315,297,297

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,770,554	263,308,992
公庫撥入數	26,680,324	262,365,358
罰款及賠償收入	0	1,850
規費收入	14	548
財產收益	0	173,298
捐獻及贈與收入	0	198,200
其他收入	90,216	569,738
支出	27,857,216	272,878,367
繳付公庫數	90,230	745,434
人事支出	21,334,269	220,500,087
業務支出	5,086,742	39,566,794
獎補助支出	20,000	60,000
財產損失	488	23,363
折舊、折耗及攤銷	1,325,487	11,982,689
收支餘絀	-1,086,662	-9,569,375

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09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	43,242,512	0	18,480	0	0	43,260,992
土地改良物	481,263	-3,519	0	0	-10,557	467,187
房屋建築及設備	192,413,423	-1,646,881	0	0	-4,903,973	185,862,569
機械及設備	16,061,119	-1,011,580	1,485,702	8,339	-2,965,020	13,561,882
交通及運輸設備	15,408,464	-856,105	269,500	7,921	-2,475,312	12,338,626
雜項設備	9,307,005	-580,076	404,627	7,899	-1,626,221	7,497,436
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	810	0	1,170
小計	276,915,766	-4,098,161	2,178,309	24,969	-11,981,083	262,989,862
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	2,178,309	24,969	-11,981,083	262,989,862

備註：

- 1.本年度成本變動增加數2,178,309元=預算採購增加金額1,592,197元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額586,112元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額1,592,197元=本年度預算執行金額1,592,197元。
- 3.預算採購增加數1,592,197元，與設備及投資預算執行數1,592,197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09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	745,434	262,563,558	263,308,992	收入
	0	262,365,358	262,365,358	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,850	0	1,850	罰款及賠償收入
規費收入	548	0	548	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	198,200	198,200	捐獻及贈與收入
其他收入	569,738	0	569,738	其他收入
歲出	261,719,078	11,159,289	272,878,367	支出
	0	745,434	745,434	繳付公庫數
人事費	220,500,087	0	220,500,087	人事支出
業務費	39,566,794	0	39,566,794	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	1,592,197	-1,592,197	0	
	0	23,363	23,363	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	11,982,689	11,982,689	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-260,973,644	251,404,269	-9,569,375	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數261,719,078元+零用金200,000元+預付款446,280元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數745,434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、引擎發電機1組28,000元及收容人保管金孳息購置移動式伴唱機2台146,000元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,592,197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23,363元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,982,689元。