

矯正署泰源監獄

會計月報

中華民國 113 年 10 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10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	97		02	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					
				0423170300-3 賠償收入	89,000	89,000	0	0	0	1,850	
				0		1,850					
	84		01	0423170301-6 一般賠償收入	89,000	89,000	0	0	0	1,850	
				0		1,850					
03					0500000000-8 規費收入	0	0	0	26	0	574
					0		574				
					0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	26	0	574
					0		574				
			01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	26	0	574	
				0		574					
					0523170303-7 資料使用費	0	0	0	26	0	574
					0		574				
04					0700000000-9 財產收入	122,000	122,000	39,000	0	0	134,298
					0			173,298			
	113			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10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	01	0723170100-0 財產孳息	39,000	39,000	39,000	0	0	-3,092
				0		35,908				
			02	0723170103-9 租金收入	39,000	39,000	39,000	0	0	-3,092
				0		35,908				
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	83,000	83,000	0	0	0	137,390
				0		137,390				
				1200000000-8 其他收入	785,000	785,000	657,000	60,782	0	-26,480
				0		630,520				
				1223170000-5 矯正署及所屬	785,000	785,000	657,000	60,782	0	-26,480
				0		630,520				
			01	1223170200-4 雜項收入	785,000	785,000	657,000	60,782	0	-26,480
				0		630,520				
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	22,510
				0		22,510				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	785,000	785,000	657,000	60,782	0	-48,990
				0		608,010				
				合計	996,000	996,000	696,000	60,808	0	110,242
				0		806,242				

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10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)
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		
					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)		備註 (預付款)
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	317,539,000	0	317,539,000	283,208,000	24,501,064	10,614,975	
					0	0			272,593,025	490,908	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	314,962,000	0	314,962,000	280,631,000	23,928,818	10,202,418	
					0	0			270,428,582	490,908	
					0	0			0		
				10 人事費	257,312,000	0	257,312,000	227,192,000	18,350,579	1,968,451	
					0	0			225,223,549	0	
					0	0			0		
				20 業務費	57,570,000	0	57,570,000	53,379,000	5,578,239	8,233,967	
					0	0			45,145,033	490,908	
					0	0			0		
				40 獎補助費	80,000	0	80,000	60,000	0	0	
					0	0			60,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,577,000	0	2,577,000	2,577,000	572,246	412,557	
					0	0			2,164,443	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,577,000	0	2,577,000	2,577,000	572,246	412,557	
					0	0			2,164,443	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10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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,653,710	0	1,653,710	1,653,710	394,060	0	
					0	0			1,653,710	0	
					0	0			0		
				10	1,653,710	0	1,653,710	1,653,710	394,060	0	
				人事費	0	0			1,653,710	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	10,262,944	0	10,262,944	10,262,944	994,816	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			10,262,944	0	
					0	0			0		
				10	10,262,944	0	10,262,944	10,262,944	994,816	0	
				人事費	0	0			10,262,944	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	2,920,919	0	2,920,919	2,920,919	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,920,919	0	
					0	0			0		
				10	2,920,919	0	2,920,919	2,920,919	0	0	
				人事費	0	0			2,920,919	0	
					0	0			0		
27				7677017600-7	178,420	0	178,420	178,420	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			178,420	0	
					0	0			0		
				10	178,420	0	178,420	178,420	0	0	
				人事費	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10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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
				合計	332,554,993	0	332,554,993	298,223,993	25,889,940	10,614,975	
					0	0			287,609,018	490,908	
					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10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	225,223,549	2,920,919	10,262,944	178,420	1,653,710
1015 法定編制人員待遇	145,778,671	2,310,630	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,269,862	28,554	0	0	0
1025 技工及工友待遇	3,330,154	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	1,653,710
1040 加班費	17,561,218	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	10,262,944	178,420	0
1050 退休離職儲金	12,266,076	238,129	0	0	0
1055 保險	10,840,730	106,489	0	0	0
20 業務費	45,145,033	0	0	0	0
2003 教育訓練費	50,684	0	0	0	0
2006 水電費	6,341,047	0	0	0	0
2009 通訊費	408,201	0	0	0	0
2018 資訊服務費	131,832	0	0	0	0
2021 其他業務租金	142,036	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	292,455	0	0	0	0
2027 保險費	75,218	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	1,981,546	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	779,205	0	0	0	0
2045 國內組織會費	21,383	0	0	0	0
2051 物品	3,253,486	0	0	0	0
2054 一般事務費	2,891,950	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10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	240,239,542				
1015 法定編制人員待遇	148,089,301				
1020 約聘僱人員待遇	1,298,416				
1025 技工及工友待遇	3,399,806				
1030 獎金	32,251,196				
1035 其他給與	3,746,817				
1040 加班費	17,561,218				
1045 退休退職給付	10,441,364				
1050 退休離職儲金	12,504,205				
1055 保險	10,947,219				
20 業務費	45,145,033				
2003 教育訓練費	50,684				
2006 水電費	6,341,047				
2009 通訊費	408,201				
2018 資訊服務費	131,832				
2021 其他業務租金	142,036				
2024 稅捐及規費	292,455				
2027 保險費	75,218				
2033 臨時人員酬金	1,981,546				
2036 按日按件計資酬金	779,205				
2045 國內組織會費	21,383				
2051 物品	3,253,486				
2054 一般事務費	2,891,950				

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10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
2057 給養費	26,435,456	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	210,873	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	802,262	0	0	0	0
2072 國內旅費	883,331	0	0	0	0
2081 運費	5,604	0	0	0	0
2093 特別費	63,128	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,164,443	0	0	0	0
3020 機械設備費*	242,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	1,922,443	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	272,593,025	2,920,919	10,262,944	178,420	1,653,710

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10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				
2057 給養費	26,435,456				
2063 房屋建築養護費	375,336				
2066 車輛及辦公器具養護費	210,873				
2069 設施及機械設備養護費	802,262				
2072 國內旅費	883,331				
2081 運費	5,604				
2093 特別費	63,128				
30 設備及投資*	2,164,443				
3020 機械設備費*	242,000				
3035 雜項設備費*	1,922,443				
40 獎補助費	60,000				
4085 獎勵及慰問	60,000				
合計	287,609,018				

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10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	806,242	0	0	0	0	0	0	0	806,242
本年度	806,242	0	0	0	0	0	0	0	806,242
0423170301 一般賠償收入	1,850	0	0	0	0	0	0	0	1,850
0523170303 資料使用費	574	0	0	0	0	0	0	0	574
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	608,010	0	0	0	0	0	0	0	608,010
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10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)			
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
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10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	287,609,018	490,908	0	0	200,000	0	0	0	288,299,926	9,924,067
本年度	287,609,018	490,908	0	0	200,000	0	0	0	288,299,926	9,924,067
一、本年度經費	272,593,025	490,908	0	0	200,000	0	0	0	273,283,933	9,924,067
3423174100 矯正業務	272,593,025	490,908	0	0	200,000	0	0	0	273,283,933	9,924,067
二、統籌科目	15,015,993	0	0	0	0	0	0	0	15,015,993	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	10,262,944	0	0	0	0	0	0	0	10,262,944	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	1,653,710	0	0	0	0	0	0	0	1,653,710	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	313,814,477	2 負債	50,377,301
11 流動資產	50,632,592	21 流動負債	16,342,712
110103 專戶存款	49,941,684	210302 應付代收款	16,342,712
110104 零用金	200,000	28 其他負債	34,034,589
110901 預付款	490,908	280301 存入保證金	1,737,624
14 固定資產	262,744,683	280401 應付保管款	32,296,965
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	263,437,176
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	263,437,176
減：140202 累計折舊—土地改良物	-15,249	310101 資產負債淨額	263,437,176
140401 房屋建築及設備	192,413,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,095,219		
140501 機械及設備	18,473,096		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,281,262		
140601 交通及運輸設備	15,720,501		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,555,318		
140701 雜項設備	9,728,835		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,386,379		
16 無形資產	1,125		
160101 權利	1,125		
18 其他資產	436,077		
180101 暫付款	435,617		
180201 存出保證金	460		
合 計	313,814,477	合 計	313,814,477

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,995,376	289,304,368
公庫撥入數	25,934,568	288,299,926
罰款及賠償收入	0	1,850
規費收入	26	574
財產收益	0	173,298
捐獻及贈與收入	0	198,200
其他收入	60,782	630,520
支出	26,638,602	299,516,969
繳付公庫數	60,808	806,242
人事支出	19,739,455	240,239,542
業務支出	5,578,239	45,145,033
獎補助支出	0	60,000
財產損失	1,756	25,119
折舊、折耗及攤銷	1,258,344	13,241,033
收支餘絀	-643,226	-10,212,601

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10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	-11,730	466,014
房屋建築及設備	192,413,423	-1,646,881	0	0	-5,448,338	185,318,204
機械及設備	16,061,119	-1,011,580	2,425,046	13,069	-3,269,682	14,191,834
交通及運輸設備	15,408,464	-856,105	321,100	9,063	-2,699,213	12,165,183
雜項設備	9,307,005	-580,076	429,729	7,899	-1,806,303	7,342,456
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	855	0	1,125
小 計	276,915,766	-4,098,161	3,194,355	30,886	-13,235,266	262,745,808
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	3,194,355	30,886	-13,235,266	262,745,808
備註： 1.本年度成本變動增加數3,194,355元=預算採購增加金額2,164,443元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,029,912元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,164,443元＝本年度預算執行金額2,164,443元。 3.預算採購增加數2,164,443元，與設備及投資預算執行數2,164,443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10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	806,242	288,498,126	289,304,368	收入
	0	288,299,926	288,299,926	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	574	0	574	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	630,520	0	630,520	其他收入
歲出	287,609,018	11,907,951	299,516,969	支出
	0	806,242	806,242	繳付公庫數
人事費	240,239,542	0	240,239,542	人事支出
業務費	45,145,033	0	45,145,033	業務支出
獎補助費	60,000	0	60,000	獎補助支出
設備及投資	2,164,443	-2,164,443	0	
	0	25,119	25,119	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	13,241,033	13,241,033	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-286,802,776	276,590,175	-10,212,601	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數287,609,018元+零用金200,000元+預付款490,908元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數806,242 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2,164,443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25,119元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數13,241,033元。