

矯正署泰源監獄

會計月報

中華民國 113 年 11 月份

主辦會計人員 許淑珍

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11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				0400000000-2 罰款及賠償收入	89,000 0	89,000	0 1,850	0 0	1,850	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	89,000 0	89,000	0 1,850	0 0	1,850	
		02		0423170300-3 賠償收入	89,000 0	89,000	0 1,850	0 0	1,850	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	89,000 0	89,000	0 1,850	0 0	1,850	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 110 684	0 0 0	684	
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 110 684	0 0 0	684	
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 110 684	0 0 0	684	
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 110 684	0 0 0	684	
04				0700000000-9 財產收入	122,000 0	122,000	39,000 0 173,298	0 0 0	134,298	
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	122,000 0	122,000	39,000 0 173,298	0 0 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11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		
				0723170103-9	39,000	39,000	39,000	0	0	-3,092
				租金收入	0			35,908		
				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	720,000	63,888	0	-25,592
				其他收入	0			694,408		
				1223170000-5	785,000	785,000	720,000	63,888	0	-25,592
				矯正署及所屬	0			694,408		
				1223170200-4	785,000	785,000	720,000	63,888	0	-25,592
				雜項收入	0			694,408		
01	1223170201-7	0	0	0	0	0	22,510			
	收回以前年度歲出	0			22,510					
02	1223170210-8	785,000	785,000	720,000	63,888	0	-48,102			
	其他雜項收入	0			671,898					
	合計	996,000	996,000	759,000	63,998	0	111,240			
		0			870,240					

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11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	320,820,000	0	320,820,000	308,376,000	25,682,345	10,100,630
					0	0			298,275,370	623,658
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	318,243,000	0	318,243,000	305,799,000	25,500,695	9,869,723
					0	0			295,929,277	623,658
					0	0			0	
				10 人事費	257,312,000	0	257,312,000	246,959,000	19,596,141	2,139,310
					0	0			244,819,690	0
					0	0			0	
				20 業務費	60,851,000	0	60,851,000	58,760,000	5,884,554	7,730,413
					0	0			51,029,587	623,658
					0	0			0	
				40 獎補助費	80,000	0	80,000	80,000	20,000	0
					0	0			80,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,577,000	0	2,577,000	2,577,000	181,650	230,907
					0	0			2,346,093	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,577,000	0	2,577,000	2,577,000	181,650	230,907
					0	0			2,346,093	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11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	1,846,120	0	1,846,120	192,410	0	
					0	0		1,846,120	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,846,120	0	1,846,120	1,846,120	192,410	0
					0	0		1,846,120	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,187,726	0	11,187,726	924,782	0	
					0	0		11,187,726	0	
					0	0		0		
				10 人事費	11,187,726	0	11,187,726	924,782	0	
					0	0		11,187,726	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11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)	
				合計	336,953,185	0	336,953,185	26,799,537	10,100,630	
					0	0		314,408,555	623,658	
					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11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	244,819,690	2,920,919	11,187,726	178,420	1,846,120
1015 法定編制人員待遇	159,358,023	2,310,630	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,378,408	28,554	0	0	0
1025 技工及工友待遇	3,594,212	69,652	0	0	0
1030 獎金	32,667,055	167,465	0	0	0
1035 其他給與	2,570,707	0	0	0	1,846,120
1040 加班費	19,712,543	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	11,187,726	178,420	0
1050 退休離職儲金	13,509,288	238,129	0	0	0
1055 保險	12,029,454	106,489	0	0	0
20 業務費	51,029,587	0	0	0	0
2003 教育訓練費	50,684	0	0	0	0
2006 水電費	7,156,577	0	0	0	0
2009 通訊費	452,893	0	0	0	0
2018 資訊服務費	147,832	0	0	0	0
2021 其他業務租金	193,710	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	292,455	0	0	0	0
2027 保險費	92,148	0	0	0	0
2030 兼職費	7,700	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	2,143,660	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	834,775	0	0	0	0
2045 國內組織會費	21,383	0	0	0	0
2051 物品	3,614,962	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11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	260,952,875				
1015 法定編制人員待遇	161,668,653				
1020 約聘僱人員待遇	1,406,962				
1025 技工及工友待遇	3,663,864				
1030 獎金	32,834,520				
1035 其他給與	4,416,827				
1040 加班費	19,712,543				
1045 退休退職給付	11,366,146				
1050 退休離職儲金	13,747,417				
1055 保險	12,135,943				
20 業務費	51,029,587				
2003 教育訓練費	50,684				
2006 水電費	7,156,577				
2009 通訊費	452,893				
2018 資訊服務費	147,832				
2021 其他業務租金	193,710				
2024 稅捐及規費	292,455				
2027 保險費	92,148				
2030 兼職費	7,700				
2033 臨時人員酬金	2,143,660				
2036 按日按件計資酬金	834,775				
2045 國內組織會費	21,383				
2051 物品	3,614,962				

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11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
2054 一般事務費	3,956,067	0	0	0	0
2057 給養費	29,391,240	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	384,136	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	223,207	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	951,402	0	0	0	0
2072 國內旅費	1,021,057	0	0	0	0
2081 運費	6,121	0	0	0	0
2093 特別費	87,578	0	0	0	0
30 設備及投資*	2,346,093	0	0	0	0
3020 機械設備費*	242,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	2,104,093	0	0	0	0
40 獎補助費	80,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	80,000	0	0	0	0
合計	298,275,370	2,920,919	11,187,726	178,420	1,846,120

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11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				
2054 一般事務費	3,956,067				
2057 給養費	29,391,240				
2063 房屋建築養護費	384,136				
2066 車輛及辦公器具養護費	223,207				
2069 設施及機械設備養護費	951,402				
2072 國內旅費	1,021,057				
2081 運費	6,121				
2093 特別費	87,578				
30 設備及投資*	2,346,093				
3020 機械設備費*	242,000				
3035 雜項設備費*	2,104,093				
40 獎補助費	80,000				
4085 獎勵及慰問	80,000				
合計	314,408,555				

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11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	870,240	0	0	0	0	0	0	0	870,240
本年度	870,240	0	0	0	0	0	0	0	870,240
0423170301 一般賠償收入	1,850	0	0	0	0	0	0	0	1,850
0523170303 資料使用費	684	0	0	0	0	0	0	0	684
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	671,898	0	0	0	0	0	0	0	671,898
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11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11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	314,408,555	623,658	0	0	200,000	0	0	0	315,232,213	9,276,972
本年度	314,408,555	623,658	0	0	200,000	0	0	0	315,232,213	9,276,972
一、本年度經費	298,275,370	623,658	0	0	200,000	0	0	0	299,099,028	9,276,972
3423174100 矯正業務	298,275,370	623,658	0	0	200,000	0	0	0	299,099,028	9,276,972
二、統籌科目	16,133,185	0	0	0	0	0	0	0	16,133,185	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	11,187,726	0	0	0	0	0	0	0	11,187,726	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	1,846,120	0	0	0	0	0	0	0	1,846,120	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	313,117,296	2 負債	50,282,439
11 流動資產	50,134,863	21 流動負債	16,004,587
110103 專戶存款	49,311,205	210302 應付代收款	16,004,587
110104 零用金	200,000	28 其他負債	34,277,852
110901 預付款	623,658	280301 存入保證金	1,637,824
14 固定資產	262,009,659	280401 應付保管款	32,640,028
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	262,834,857
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	262,834,857
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,422	310101 資產負債淨額	262,834,857
140401 房屋建築及設備	192,413,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-7,639,604		
140501 機械及設備	18,620,522		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-4,553,601		
140601 交通及運輸設備	15,796,601		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,778,413		
140701 雜項設備	9,991,606		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-2,566,708		
16 無形資產	1,080		
160101 權利	1,080		
18 其他資產	971,694		
180101 暫付款	971,234		
180201 存出保證金	460		
合 計	313,117,296	合 計	313,117,296

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,174,485	316,478,853
公庫撥入數	26,932,287	315,232,213
罰款及賠償收入	0	1,850
規費收入	110	684
財產收益	0	173,298
捐獻及贈與收入	178,200	376,400
其他收入	63,888	694,408
支出	27,947,084	327,464,053
繳付公庫數	63,998	870,240
人事支出	20,713,333	260,952,875
業務支出	5,884,554	51,029,587
獎補助支出	20,000	80,000
財產損失	3,996	29,115
折舊、折耗及攤銷	1,261,203	14,502,236
收支餘絀	-772,599	-10,985,200

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11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	-12,903	464,841
房屋建築及設備	192,413,423	-1,646,881	0	0	-5,992,723	184,773,819
機械及設備	16,061,119	-1,011,580	2,615,876	56,473	-3,542,021	14,066,921
交通及運輸設備	15,408,464	-856,105	397,200	9,063	-2,922,308	12,018,188
雜項設備	9,307,005	-580,076	692,929	8,328	-1,986,632	7,424,898
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,980	0	0	900	0	1,080
小計	276,915,766	-4,098,161	3,724,485	74,764	-14,456,587	262,010,739
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	3,724,485	74,764	-14,456,587	262,010,739

備註：

- 1.本年度成本變動增加數3,724,485元=預算採購增加金額2,346,093元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,378,392元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,346,093元=本年度預算執行金額2,346,093元。
- 3.預算採購增加數2,346,093元，與設備及投資預算執行數2,346,093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11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	870,240	315,608,613	316,478,853	收入
	0	315,232,213	315,232,213	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	684	0	684	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	376,400	376,400	捐獻及贈與收入
其他收入	694,408	0	694,408	其他收入
歲出	314,408,555	13,055,498	327,464,053	支出
	0	870,240	870,240	繳付公庫數
人事費	260,952,875	0	260,952,875	人事支出
業務費	51,029,587	0	51,029,587	業務支出
獎補助費	80,000	0	80,000	獎補助支出
設備及投資	2,346,093	-2,346,093	0	
	0	29,115	29,115	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	14,502,236	14,502,236	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-313,538,315	302,553,115	-10,985,200	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數314,408,555+零用金200,000元+預付款623,658元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數870,240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、脫水機3台178,200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2,346,093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29,115元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數14,502,236元。