

矯正署泰源監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 9 月份

主辦會計人員 黃慧玲

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112年01月01日至112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				0400000000-2 罰款及賠償收入	96,000 0	96,000	0 0	0 0	0 0	
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	96,000 0	96,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	96,000 0	96,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	96,000 0	96,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 0	40 282	0 0	282 282
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 0	40 282	0 0	282 282
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 0	40 282	0 0	282 282
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 0	40 282	0 0	282 282
04				0700000000-9 財產收入	227,000 0	227,000	39,000 0	0 60,151	0 0	21,151 21,151
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	227,000 0	227,000	39,000 0	0 60,151	0 0	21,151 21,151

矯正署泰源監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	-209
				財產孳息	0			38,791		
		02		0723170103-9	39,000	39,000	39,000	0	0	-209
				租金收入	0			38,791		
		02		0723170500-9	188,000	188,000	0	0	0	21,360
				廢舊物資售價	0			21,360		
				1200000000-8	865,000	865,000	630,000	61,255	0	37,220
				其他收入	0			667,220		
				1223170000-5	865,000	865,000	630,000	61,255	0	37,220
				矯正署及所屬	0			667,220		
		01		1223170200-4	865,000	865,000	630,000	61,255	0	37,220
雜項收入	0					667,220				
01		1223170201-7	0	0	0	0	0	84,526		
		收回以前年度歲出	0			84,526				
02		1223170210-8	865,000	865,000	630,000	61,255	0	-47,306		
		其他雜項收入	0			582,694				
		合計	1,188,000	1,188,000	669,000	61,295	0	58,653		
							727,653			

矯正署泰源監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	302,103,000	0	302,103,000	249,956,000	22,784,120	7,795,914
					0	0			242,160,086	486,675
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	298,879,000	0	298,879,000	247,020,000	22,566,416	7,708,630
					0	0			239,311,370	486,675
					0	0			0	
				10 人事費	249,643,000	0	249,643,000	203,003,000	17,140,871	5,124,705
					0	0			197,878,295	0
					0	0			0	
				20 業務費	49,158,000	0	49,158,000	43,939,000	5,403,545	2,571,925
					0	0			41,367,075	486,675
					0	0			0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	78,000	22,000	12,000
					0	0			66,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,334,000	0	2,334,000	2,046,000	217,704	87,284
					0	0			1,958,716	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,334,000	0	2,334,000	2,046,000	217,704	87,284
					0	0			1,958,716	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112年01月01日至112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)	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	890,000	0	890,000	0	0	
					0	0		890,000	0	
					0	0		0		
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	890,000	0	890,000	0	0	
					0	0		890,000	0	
					0	0		0		
			30	設備及投資	890,000	0	890,000	0	0	
					0	0		890,000	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	524,418	0	524,418	0	0	
					0	0		524,418	0	
					0	0		0		
			10	人事費	524,418	0	524,418	0	0	
					0	0		524,418	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,714,623	0	9,714,623	931,462	0	
					0	0		9,714,623	0	
					0	0		0		
			10	人事費	9,714,623	0	9,714,623	931,462	0	
					0	0		9,714,623	0	
					0	0		0		
				合計	312,342,041	0	312,342,041	260,195,041	23,715,582	
					0	0		252,399,127	7,795,914	
					0	0		0	486,675	

矯正署泰源監獄  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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
	矯正業務	交通及運輸設備	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		
10 人事費	197,878,295	0	9,714,623	524,418		208,117,336
1015 法定編制人員待遇	125,406,062	0	0	0		125,406,062
1020 約聘僱人員待遇	2,899,916	0	0	0		2,899,916
1025 技工及工友待遇	3,370,750	0	0	0		3,370,750
1030 獎金	32,054,448	0	0	0		32,054,448
1035 其他給與	1,809,370	0	0	524,418		2,333,788
1040 加班值班費	12,618,654	0	0	0		12,618,654
1045 退休退職給付	0	0	9,714,623	0		9,714,623
1050 退休離職儲金	10,563,841	0	0	0		10,563,841
1055 保險	9,155,254	0	0	0		9,155,254
20 業務費	41,367,075	0	0	0		41,367,075
2003 教育訓練費	47,300	0	0	0		47,300
2006 水電費	3,863,675	0	0	0		3,863,675
2009 通訊費	352,267	0	0	0		352,267
2018 資訊服務費	131,962	0	0	0		131,962
2021 其他業務租金	246,604	0	0	0		246,604
2024 稅捐及規費	152,282	0	0	0		152,282
2027 保險費	77,347	0	0	0		77,347
2033 臨時人員酬金	2,060,698	0	0	0		2,060,698
2036 按日按件計資酬金	380,290	0	0	0		380,290
2045 國內組織會費	23,900	0	0	0		23,900
2051 物品	3,675,004	0	0	0		3,675,004
2054 一般事務費	3,671,925	0	0	0		3,671,925

矯正署泰源監獄  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	交通及運輸設備	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
2057 給養費	23,774,906	0	0	0	23,774,906
2063 房屋建築養護費	674,558	0	0	0	674,558
2066 車輛及辦公器具養護費	191,062	0	0	0	191,062
2069 設施及機械設備養護費	1,370,120	0	0	0	1,370,120
2072 國內旅費	627,224	0	0	0	627,224
2081 運費	4,916	0	0	0	4,916
2093 特別費	41,035	0	0	0	41,035
30 設備及投資*	1,958,716	890,000	0	0	2,848,716
3020 機械設備費*	234,000	0	0	0	234,000
3025 運輸設備費*	0	890,000	0	0	890,000
3035 雜項設備費*	1,724,716	0	0	0	1,724,716
40 獎補助費	66,000	0	0	0	66,000
4085 獎勵及慰問	66,000	0	0	0	66,000
合計	241,270,086	890,000	9,714,623	524,418	252,399,127



矯正署泰源監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	727,653	0	0	0	0	0	0	0	727,653
本年度	727,653	0	0	0	0	0	0	0	727,653
0523170303 資料使用費	282	0	0	0	0	0	0	0	282
0723170103 租金收入	38,791	0	0	0	0	0	0	0	38,791
0723170500 廢舊物資售價	21,360	0	0	0	0	0	0	0	21,360
1223170201 收回以前年度歲出	84,526	0	0	0	0	0	0	0	84,526
1223170210 其他雜項收入	582,694	0	0	0	0	0	0	0	582,694
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

矯正署泰源監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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)			
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112年01月01日至112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	252,399,127	486,675	0	0	200,000	0	0	0	253,085,802	7,109,239
本年度	252,399,127	486,675	0	0	200,000	0	0	0	253,085,802	7,109,239
一、本年度經費	242,160,086	486,675	0	0	200,000	0	0	0	242,846,761	7,109,239
3423174100 矯正業務	241,270,086	486,675	0	0	200,000	0	0	0	241,956,761	7,109,239
3423179011 交通及運輸設備	890,000	0	0	0	0	0	0	0	890,000	0
二、統籌科目	10,239,041	0	0	0	0	0	0	0	10,239,041	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,714,623	0	0	0	0	0	0	0	9,714,623	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	524,418	0	0	0	0	0	0	0	524,418	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112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	329,740,152	2 負債	56,273,966
11 流動資產	55,851,202	21 流動負債	19,338,047
110103 專戶存款	55,164,527	210302 應付代收款	19,338,047
110104 零用金	200,000	28 其他負債	36,935,919
110901 預付款	486,675	280301 存入保證金	1,830,799
14 固定資產	272,776,801	280401 應付保管款	35,105,120
140101 土地	43,242,512	3 淨資產	273,466,186
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	273,466,186
140401 房屋建築及設備	192,413,423	310101 資產負債淨額	273,466,186
140501 機械及設備	15,718,931		
140601 交通及運輸設備	11,872,638		
140701 雜項設備	9,048,034		
16 無形資產	2,250		
160101 權利	2,250		
18 其他資產	1,109,899		
180101 暫付款	1,109,439		
180201 存出保證金	460		
合 計	329,740,152	合 計	329,740,152

附註：

矯正署泰源監獄

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	23,939,102	254,480,255
公庫撥入數	23,877,807	253,085,802
規費收入	40	282
財產收益	0	60,151
捐獻及贈與收入	0	666,800
其他收入	61,255	667,220
支出	24,957,655	262,994,524
繳付公庫數	61,295	727,653
人事支出	18,072,333	208,117,336
業務支出	5,403,545	41,367,075
獎補助支出	22,000	66,000
財產損失	0	25,335
折舊、折耗及攤銷	1,398,482	12,691,125
收支餘絀	-1,018,553	-8,514,269

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112年01月01日至112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	43,260,992	0	0	18,480	0	43,242,512
土地改良物	29,714,659	-29,218,691	0	29,233,396	29,218,691	481,263
房屋建築及設備	347,953,676	-150,599,571	0	155,540,253	150,599,571	192,413,423
機械及設備	99,891,700	-83,481,727	2,441,827	86,614,596	83,481,727	15,718,931
交通及運輸設備	55,396,069	-41,596,819	908,500	44,431,931	41,596,819	11,872,638
雜項設備	38,154,469	-27,718,427	404,274	29,510,709	27,718,427	9,048,034
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,060	0	0	810	0	2,250
小計	614,374,625	-332,615,235	3,754,601	345,350,175	332,615,235	272,779,051
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	614,374,625	-332,615,235	3,754,601	345,350,175	332,615,235	272,779,051

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數3,754,601元=預算採購增加金額2,848,716元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額905,885元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,848,716元=本年度預算執行金額2,848,716元。
- 3.預算採購增加數2,848,716元，與設備及投資預算執行數2,848,716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112年01月01日至112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	727,653	253,752,602	254,480,255	收入
	0	253,085,802	253,085,802	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	282	0	282	規費收入
財產收入	60,151	0	60,151	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	666,800	666,800	捐獻及贈與收入
其他收入	667,220	0	667,220	其他收入
歲出	252,399,127	10,595,397	262,994,524	支出
	0	727,653	727,653	繳付公庫數
人事費	208,117,336	0	208,117,336	人事支出
業務費	41,367,075	0	41,367,075	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	2,848,716	-2,848,716	0	
	0	25,335	25,335	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	12,691,125	12,691,125	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-251,671,474	243,157,205	-8,514,269	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數252,399,127元+零用金200,000元+預付款486,675元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數727,653元。
- 3.捐獻及贈與收入調整數：係矯正公益補助款購置炊場蒸氣迴轉鍋90,000元、炊場蒸氣開水爐410,000元、救護車擔架推床48,000元、工業用脫水機2台118,800元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,848,716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25,335元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數12,691,125元。