

矯正署泰源技能訓練所(矯正署泰源監獄)

會計月報

中華民國 112 年 10 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				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	24 306	0	306
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	24 306	0	306
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	24 306	0	306
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	24 306	0	306
04				0700000000-9 財產收入	227,000 0	227,000	39,000	0 60,151	0	21,151
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	227,000 0	227,000	39,000	0 60,151	0	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		0723170100-0	39,000	39,000	39,000	0	0	-209
				財產孳息	0			38,791		
				0723170103-9	39,000	39,000	39,000	0	0	-209
				租金收入	0			38,791		
				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	700,000	65,311	0	32,531
				其他收入	0			732,531		
				1223170000-5	865,000	865,000	700,000	65,311	0	32,531
				矯正署及所屬	0			732,531		
				1223170200-4	865,000	865,000	700,000	65,311	0	32,531
				雜項收入	0			732,531		
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	700,000	65,311	0	-51,995			
	其他雜項收入	0			648,005					
	合計	1,188,000	1,188,000	739,000	65,335	0	53,988			
		0			792,988					

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		
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	305,724,000	0	305,724,000	272,792,000	23,078,437	7,553,477
					0	0			265,238,523	454,230
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	302,500,000	0	302,500,000	269,568,000	22,879,149	7,377,481
					0	0			262,190,519	454,230
					0	0			0	
				10 人事費	249,643,000	0	249,643,000	220,184,000	18,006,836	4,298,869
					0	0			215,885,131	0
					0	0			0	
				20 業務費	52,779,000	0	52,779,000	49,306,000	4,872,313	3,066,612
					0	0			46,239,388	454,230
					0	0			0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	78,000	0	12,000
					0	0			66,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,334,000	0	2,334,000	2,334,000	199,288	175,996
					0	0			2,158,004	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,334,000	0	2,334,000	2,334,000	199,288	175,996
					0	0			2,158,004	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		
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	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	890,000	0	0
					0	0		890,000		0
					0	0		0		
			30	設備及投資	890,000	0	890,000	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	774,718	0	774,718	774,718	250,300	0
					0	0		774,718		0
					0	0		0		
			10	人事費	774,718	0	774,718	774,718	250,300	0
					0	0		774,718		0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,646,085	0	10,646,085	10,646,085	931,462	0
					0	0		10,646,085		0
					0	0		0		
			10	人事費	10,646,085	0	10,646,085	10,646,085	931,462	0
					0	0		10,646,085		0
					0	0		0		
				合計	317,144,803	0	317,144,803	284,212,803	24,260,199	7,553,477
					0	0		276,659,326		454,230
					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112年01月01日至112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
	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	215,885,131	0	10,646,085	774,718		227,305,934
1015 法定編制人員待遇	137,729,270	0	0	0		137,729,270
1020 約聘僱人員待遇	3,136,847	0	0	0		3,136,847
1025 技工及工友待遇	3,707,825	0	0	0		3,707,825
1030 獎金	32,656,856	0	0	0		32,656,856
1035 其他給與	2,162,570	0	0	774,718		2,937,288
1040 加班值班費	14,530,338	0	0	0		14,530,338
1045 退休退職給付	0	0	10,646,085	0		10,646,085
1050 退休離職儲金	11,689,997	0	0	0		11,689,997
1055 保險	10,271,428	0	0	0		10,271,428
20 業務費	46,239,388	0	0	0		46,239,388
2003 教育訓練費	66,675	0	0	0		66,675
2006 水電費	3,863,675	0	0	0		3,863,675
2009 通訊費	386,263	0	0	0		386,263
2018 資訊服務費	131,962	0	0	0		131,962
2021 其他業務租金	277,392	0	0	0		277,392
2024 稅捐及規費	156,542	0	0	0		156,542
2027 保險費	77,347	0	0	0		77,347
2033 臨時人員酬金	2,275,695	0	0	0		2,275,695
2036 按日按件計資酬金	464,100	0	0	0		464,100
2045 國內組織會費	23,900	0	0	0		23,900
2051 物品	3,894,590	0	0	0		3,894,590
2054 一般事務費	4,071,855	0	0	0		4,071,855

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	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	26,978,219	0	0	0	26,978,219
2063 房屋建築養護費	718,763	0	0	0	718,763
2066 車輛及辦公器具養護費	200,666	0	0	0	200,666
2069 設施及機械設備養護費	1,883,020	0	0	0	1,883,020
2072 國內旅費	700,999	0	0	0	700,999
2081 運費	5,165	0	0	0	5,165
2093 特別費	62,560	0	0	0	62,560
30 設備及投資*	2,158,004	890,000	0	0	3,048,004
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*	1,924,004	0	0	0	1,924,004
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	264,348,523	890,000	10,646,085	774,718	276,659,326

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	792,988	0	0	0	0	0	0	0	792,988
本年度	792,988	0	0	0	0	0	0	0	792,988
0523170303 資料使用費	306	0	0	0	0	0	0	0	306
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	648,005	0	0	0	0	0	0	0	648,005
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)			
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	276,659,326	454,230	0	0	200,000	0	0	0	277,313,556	6,899,247
本年度	276,659,326	454,230	0	0	200,000	0	0	0	277,313,556	6,899,247
一、本年度經費	265,238,523	454,230	0	0	200,000	0	0	0	265,892,753	6,899,247
3423174100 矯正業務	264,348,523	454,230	0	0	200,000	0	0	0	265,002,753	6,899,247
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	11,420,803	0	0	0	0	0	0	0	11,420,803	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,646,085	0	0	0	0	0	0	0	10,646,085	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	774,718	0	0	0	0	0	0	0	774,718	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	327,529,908	2 負債	55,274,616
11 流動資產	54,882,679	21 流動負債	19,041,101
110103 專戶存款	54,228,449	210302 應付代收款	19,041,101
110104 零用金	200,000	28 其他負債	36,233,515
110901 預付款	454,230	280301 存入保證金	1,702,799
14 固定資產	271,598,442	280401 應付保管款	34,530,716
140101 土地	43,242,512	3 淨資產	272,255,292
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	272,255,292
減：140202 累計折舊—土地改良物	-1,173	310101 資產負債淨額	272,255,292
140401 房屋建築及設備	192,413,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-548,954		
140501 機械及設備	15,836,641		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-338,588		
140601 交通及運輸設備	11,909,138		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-291,392		
140701 雜項設備	9,092,934		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-197,362		
16 無形資產	2,160		
160101 權利	2,160		
18 其他資產	1,046,627		
180101 暫付款	1,046,167		
180201 存出保證金	460		
合 計	327,529,908	合 計	327,529,908

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,293,089	278,773,344
公庫撥入數	24,227,754	277,313,556
規費收入	24	306
財產收益	0	60,151
捐獻及贈與收入	0	666,800
其他收入	65,311	732,531
支出	25,503,983	288,498,507
繳付公庫數	65,335	792,988
人事支出	19,188,598	227,305,934
業務支出	4,872,313	46,239,388
獎補助支出	0	66,000
財產損失	178	25,513
折舊、折耗及攤銷	1,377,559	14,068,684
收支餘絀	-1,210,894	-9,725,163

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	43,260,992	0	0	18,480	0	43,242,512
土地改良物	29,714,659	-29,218,691	0	29,233,396	29,217,518	480,090
房屋建築及設備	347,953,676	-150,599,571	0	155,540,253	150,050,617	191,864,469
機械及設備	99,891,700	-83,481,727	2,559,715	86,614,774	83,143,139	15,498,053
交通及運輸設備	55,396,069	-41,596,819	945,000	44,431,931	41,305,427	11,617,746
雜項設備	38,154,469	-27,718,427	449,174	29,510,709	27,521,065	8,895,572
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,060	0	0	900	0	2,160
小計	614,374,625	-332,615,235	3,953,889	345,350,443	331,237,766	271,600,602
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	3,953,889	345,350,443	331,237,766	271,600,602

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數3,953,889元=預算採購增加金額3,048,004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3,048,004元=本年度預算執行金額3,048,004元。
- 3.預算採購增加數3,048,004元，與設備及投資預算執行數3,048,004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	792,988	277,980,356	278,773,344	收入
	0	277,313,556	277,313,556	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	306	0	306	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	732,531	0	732,531	其他收入
歲出	276,659,326	11,839,181	288,498,507	支出
	0	792,988	792,988	繳付公庫數
人事費	227,305,934	0	227,305,934	人事支出
業務費	46,239,388	0	46,239,388	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	3,048,004	-3,048,004	0	
	0	25,513	25,513	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	14,068,684	14,068,684	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-275,866,338	266,141,175	-9,725,163	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數276,659,326元+零用金200,000元+預付款454,230元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數792,988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3,048,004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25,513元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數14,068,684元。