

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 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	104	02	01	0400000000-2	96,000	96,000	96,000	1,832	0	0
				罰款及賠償收入	0			1,832		-94,168
				0423170000-0	96,000	96,000	96,000	1,832	0	0
				矯正署及所屬	0			1,832		-94,168
				0423170300-3	96,000	96,000	96,000	1,832	0	0
				賠償收入	0			1,832		-94,168
03	84	01	01	0423170301-6	96,000	96,000	96,000	1,832	0	0
				一般賠償收入	0			1,832		-94,168
				0500000000-8	0	0	0	30	0	0
				規費收入	0			366		366
				0523170000-5	0	0	0	30	0	0
				矯正署及所屬	0			366		366
04	113	01	01	0523170300-9	0	0	0	30	0	0
				使用規費收入	0			366		366
				0523170303-7	0	0	0	30	0	0
				資料使用費	0			366		366
				0700000000-9	227,000	227,000	227,000	50,002	0	0
				財產收入	0			116,943		-110,057
0723170000-6	矯正署及所屬	227,000	227,000	227,000	50,002	0	0			
		0			116,943		-110,057			

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	2	0	0
				財產孳息	0			38,793		-207
				0723170101-3	0	0	0	2	0	0
				利息收入	0			2		2
				0723170103-9	39,000	39,000	39,000	0	0	0
				租金收入	0			38,791		-209
				0723170500-9	188,000	188,000	188,000	50,000	0	0
				廢舊物資售價	0			78,150		-109,850
				1200000000-8	865,000	865,000	865,000	63,837	0	0
				其他收入	0			881,976		16,976
				1223170000-5	865,000	865,000	865,000	63,837	0	0
				矯正署及所屬	0			881,976		16,976
				1223170200-4	865,000	865,000	865,000	63,837	0	0
				雜項收入	0			881,976		16,976
1223170201-7	0	0	0	0	0	0				
收回以前年度歲出	0			109,926		109,926				
1223170210-8	865,000	865,000	865,000	63,837	0	0				
其他雜項收入	0			772,050		-92,950				
合計	1,188,000	1,188,000	1,188,000	115,701	0	0				
				0			1,001,117		-186,883	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	312,062,000	0	312,062,000	312,062,000	20,250,531	0
					0	0			309,172,457	2,889,543
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	308,838,000	0	308,838,000	308,838,000	20,157,102	0
					0	0			305,948,457	2,889,543
					0	0			0	0
				10 人事費	249,643,000	0	249,643,000	249,643,000	12,961,747	0
					0	0			246,765,908	2,877,092
					0	0			0	0
				20 業務費	59,117,000	0	59,117,000	59,117,000	7,195,355	0
					0	0			59,116,549	451
					0	0			0	0
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	78,000	0	0
					0	0			66,000	12,000
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,334,000	0	2,334,000	2,334,000	93,429	0
					0	0			2,334,000	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	2,334,000	0	2,334,000	2,334,000	93,429	0
					0	0			2,334,000	0
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
		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		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		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		0	0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	859,718	0	859,718	859,718	85,000	0
					0	0		859,718	0	0
					0	0		0	0	0
			10	人事費	859,718	0	859,718	859,718	85,000	0
					0	0		859,718	0	0
					0	0		0	0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,577,547	0	11,577,547	11,577,547	0	0
					0	0		11,577,547	0	0
					0	0		0	0	0
			10	人事費	11,577,547	0	11,577,547	11,577,547	0	0
					0	0		11,577,547	0	0
					0	0		0	0	0
				合計	324,499,265	0	324,499,265	324,499,265	20,335,531	0
					0	0		321,609,722	2,889,543	0
					0	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112年01月01日至112年12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	246,765,908	0	11,577,547	859,718		259,203,173
1015 法定編制人員待遇	151,043,243	0	0	0		151,043,243
1020 約聘僱人員待遇	3,500,291	0	0	0		3,500,291
1025 技工及工友待遇	4,044,900	0	0	0		4,044,900
1030 獎金	32,731,726	0	0	0		32,731,726
1035 其他給與	3,764,072	0	0	859,718		4,623,790
1040 加班值班費	23,314,883	0	0	0		23,314,883
1045 退休退職給付	0	0	11,577,547	0		11,577,547
1050 退休離職儲金	14,280,491	0	0	0		14,280,491
1055 保險	14,086,302	0	0	0		14,086,302
20 業務費	59,116,549	0	0	0		59,116,549
2003 教育訓練費	67,675	0	0	0		67,675
2006 水電費	5,086,165	0	0	0		5,086,165
2009 通訊費	485,756	0	0	0		485,756
2018 資訊服務費	172,962	0	0	0		172,962
2021 其他業務租金	338,968	0	0	0		338,968
2024 稅捐及規費	157,042	0	0	0		157,042
2027 保險費	101,182	0	0	0		101,182
2030 兼職費	66,298	0	0	0		66,298
2033 臨時人員酬金	2,923,236	0	0	0		2,923,236
2036 按日按件計資酬金	584,920	0	0	0		584,920
2045 國內組織會費	26,300	0	0	0		26,300
2051 物品	4,682,453	0	0	0		4,682,453

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12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
2054 一般事務費	5,682,019	0	0	0	5,682,019
2057 給養費	34,917,400	0	0	0	34,917,400
2063 房屋建築養護費	691,613	0	0	0	691,613
2066 車輛及辦公器具養護費	222,701	0	0	0	222,701
2069 設施及機械設備養護費	1,938,700	0	0	0	1,938,700
2072 國內旅費	872,232	0	0	0	872,232
2081 運費	6,378	0	0	0	6,378
2093 特別費	92,549	0	0	0	92,549
30 設備及投資*	2,334,000	890,000	0	0	3,224,000
3020 機械設備費*	246,000	0	0	0	246,000
3025 運輸設備費*	0	890,000	0	0	890,000
3035 雜項設備費*	2,088,000	0	0	0	2,088,000
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
小計	308,282,457	890,000	11,577,547	859,718	321,609,722
合計	308,282,457	890,000	11,577,547	859,718	321,609,722

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12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	1,001,117	0	0	0	0	0	0	0	1,001,117
本年度	1,001,117	0	0	0	0	0	0	0	1,001,117
0423170301 一般賠償收入	1,832	0	0	0	0	0	0	0	1,832
0523170303 資料使用費	366	0	0	0	0	0	0	0	366
0723170101 利息收入	2	0	0	0	0	0	0	0	2
0723170103 租金收入	38,791	0	0	0	0	0	0	0	38,791
0723170500 廢舊物資售價	78,150	0	0	0	0	0	0	0	78,150
1223170201 收回以前年度歲出	109,926	0	0	0	0	0	0	0	109,926
1223170210 其他雜項收入	772,050	0	0	0	0	0	0	0	772,050
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、收回以前年度支出贖餘款	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

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12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)			
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
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112年01月01日至112年12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	321,609,722	0	0	0	0	0	0	0	321,609,722	2,889,543
本年度	321,609,722	0	0	0	0	0	0	0	321,609,722	2,889,543
一、本年度經費	309,172,457	0	0	0	0	0	0	0	309,172,457	2,889,543
3423174100 矯正業務	308,282,457	0	0	0	0	0	0	0	308,282,457	2,889,543
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	12,437,265	0	0	0	0	0	0	0	12,437,265	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,577,547	0	0	0	0	0	0	0	11,577,547	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	859,718	0	0	0	0	0	0	0	859,718	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	325,129,380	2 負債	52,311,315
11 流動資產	52,311,315	21 流動負債	16,403,304
110103 專戶存款	52,311,315	210302 應付代收款	16,403,304
14 固定資產	272,815,625	28 其他負債	35,908,011
140101 土地	43,242,512	280301 存入保證金	1,098,565
140201 土地改良物	481,263	280401 應付保管款	34,809,446
減：140202 累計折舊—土地改良物	-3,519	3 淨資產	272,818,065
140401 房屋建築及設備	192,413,423	31 資產負債淨額	272,818,065
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,646,881	310101 資產負債淨額	272,818,065
140501 機械及設備	16,061,119		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,011,580		
140601 交通及運輸設備	15,408,464		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-856,105		
140701 雜項設備	9,307,005		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-580,076		
16 無形資產	1,980		
160101 權利	1,980		
18 其他資產	460		
180201 存出保證金	460		
合 計	325,129,380	合 計	325,129,380

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	20,086,511	323,448,183
公庫撥入數	19,800,266	321,609,722
罰款及賠償收入	1,832	1,832
規費收入	30	366
財產收益	50,002	116,943
捐獻及贈與收入	170,544	837,344
其他收入	63,837	881,976
支出	21,704,371	336,247,573
繳付公庫數	115,701	1,001,117
人事支出	13,046,747	259,203,173
業務支出	7,195,355	59,116,549
獎補助支出	0	66,000
財產損失	657	71,178
折舊、折耗及攤銷	1,345,911	16,789,556
收支餘絀	-1,617,860	-12,799,390

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12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	29,215,172	477,744
房屋建築及設備	347,953,676	-150,599,571	0	155,540,253	148,952,690	190,766,542
機械及設備	99,891,700	-83,481,727	2,786,374	86,616,955	82,470,147	15,049,539
交通及運輸設備	55,396,069	-41,596,819	4,483,500	44,471,105	40,740,714	14,552,359
雜項設備	38,154,469	-27,718,427	667,555	29,515,019	27,138,351	8,726,929
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,060	0	0	1,080	0	1,980
小計	614,374,625	-332,615,235	7,937,429	345,396,288	328,517,074	272,817,605
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	7,937,429	345,396,288	328,517,074	272,817,605

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數7,937,429元=預算採購增加金額3,224,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,713,429元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額3,224,000元=本年度預算執行金額3,224,000元。
- 3.預算採購增加數3,224,000元，與設備及投資預算執行數3,224,000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12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	1,001,117	322,447,066	323,448,183	收入
	0	321,609,722	321,609,722	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	1,832	0	1,832	罰款及賠償收入
規費收入	366	0	366	規費收入
財產收入	116,943	0	116,943	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	837,344	837,344	捐獻及贈與收入
其他收入	881,976	0	881,976	其他收入
歲出	321,609,722	14,637,851	336,247,573	支出
	0	1,001,117	1,001,117	繳付公庫數
人事費	259,203,173	0	259,203,173	人事支出
業務費	59,116,549	0	59,116,549	業務支出
獎補助費	66,000	0	66,000	獎補助支出
設備及投資	3,224,000	-3,224,000	0	
	0	71,178	71,178	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	16,789,556	16,789,556	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-320,608,605	307,809,215	-12,799,390	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數321,609,722元。

2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,001,117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4台228,800元、飲水機2台60,544元。

4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數3,224,000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71,178元。

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12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
6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數16,789,556元。				