

矯正署泰源監獄

會計月報

中華民國 114 年 7 月份

主辦會計人員 許淑珍

機關長官 葛煌明

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114年01月01日至114年07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	102		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	88,000 0	88,000	0	0 240	0	240		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	88,000 0	88,000	0	0 240	0	240
						0423170300-3 賠償收入	88,000 0	88,000	0	0 240	0	240
						0423170301-6 一般賠償收入	88,000 0	88,000	0	0 240	0	240
	0500000000-8 規費收入	0 0	0			0	0 416	0	416			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	0 416	0	416		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	0 416	0	416		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	0 416	0	416		
				0700000000-9 財產收入	109,000 0	109,000	72,000	0 240,180	0	168,180		
				0723170000-6 矯正署及所屬	109,000 0	109,000	72,000	0 240,180	0	168,180		

矯正署泰源監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	111	01		0723170100-0 財產孳息	36,000	36,000	36,000	0	0	-586
				0		35,414				
		02		0723170103-9 租金收入	36,000	36,000	36,000	0	0	-586
				0		35,414				
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	73,000	73,000	36,000	0	0	168,766
				0		204,766				
				1200000000-8 其他收入	684,000	684,000	403,000	69,176	0	50,931
				0		453,931				
				1223170000-5 矯正署及所屬	684,000	684,000	403,000	69,176	0	50,931
				0		453,931				
		01		1223170200-4 雜項收入	684,000	684,000	403,000	69,176	0	50,931
				0		453,931				
		02		1223170210-8 其他雜項收入	684,000	684,000	403,000	69,176	0	50,931
				0		453,931				
				合計	881,000	881,000	475,000	69,176	0	219,767
				0		694,767				

矯正署泰源監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	351,433,000	0	351,433,000	223,804,000	24,051,038	18,032,843	
					0	0			205,771,157	505,356	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	317,993,000	0	317,993,000	222,323,000	23,687,624	17,987,437	
					0	0			204,335,563	505,356	
					0	0			0		
				10 人事費	264,614,000	0	264,614,000	179,113,000	15,970,513	10,322,108	
					0	0			168,790,892	0	
					0	0			0		
				20 業務費	53,305,000	0	53,305,000	43,160,000	7,717,111	7,665,329	
					0	0			35,494,671	505,356	
					0	0			0		
				40 獎補助費	74,000	0	74,000	50,000	0	0	
					0	0			50,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	33,440,000	0	33,440,000	1,481,000	363,414	45,406	
					0	0			1,435,594	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	33,440,000	0	33,440,000	1,481,000	363,414	45,406	
					0	0			1,435,594	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114年01月01日至114年07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	542,240	0	542,240	542,240	0	0	
					0	0			542,240	0	
					0	0			0		
				10	542,240	0	542,240	542,240	0	0	
				人事費	0	0			542,240	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	7,146,739	0	7,146,739	7,146,739	894,263	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			7,146,739	0	
					0	0			0		
				10	7,146,739	0	7,146,739	7,146,739	894,263	0	
				人事費	0	0			7,146,739	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	3,649,251	0	3,649,251	3,649,251	350,565	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,649,251	0	
					0	0			0		
				10	3,649,251	0	3,649,251	3,649,251	350,565	0	
				人事費	0	0			3,649,251	0	
					0	0			0		
				合計	362,771,230	0	362,771,230	235,142,230	25,295,866	18,032,843	
					0	0			217,109,387	505,356	
					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114年01月01日至114年07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	168,790,892	3,649,251	7,146,739	542,240	180,129,122
1015 法定編制人員待遇	102,973,550	2,868,581	0	0	105,842,131
1020 約聘僱人員待遇	1,138,932	32,427	0	0	1,171,359
1025 技工及工友待遇	2,093,299	19,344	0	0	2,112,643
1030 獎金	33,366,588	390,206	0	0	33,756,794
1035 其他給與	1,060,854	0	0	542,240	1,603,094
1040 加班費	12,221,766	0	0	0	12,221,766
1045 退休退職給付	21,560	0	7,146,739	0	7,168,299
1050 退休離職儲金	8,757,572	262,308	0	0	9,019,880
1055 保險	7,156,771	76,385	0	0	7,233,156
20 業務費	35,494,671	0	0	0	35,494,671
2003 教育訓練費	60,695	0	0	0	60,695
2006 水電費	5,101,055	0	0	0	5,101,055
2009 通訊費	251,234	0	0	0	251,234
2018 資訊服務費	88,466	0	0	0	88,466
2021 其他業務租金	106,514	0	0	0	106,514
2024 稅捐及規費	114,805	0	0	0	114,805
2027 保險費	40,260	0	0	0	40,260
2030 兼職費	19,397	0	0	0	19,397
2033 約用人員酬金	2,143,430	0	0	0	2,143,430
2036 按日按件計資酬金	410,450	0	0	0	410,450
2045 國內組織會費	20,100	0	0	0	20,100
2051 物品	2,197,613	0	0	0	2,197,613

矯正署泰源監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2054 一般事務費	2,656,078	0	0	0	2,656,078
2057 給養費	20,633,043	0	0	0	20,633,043
2063 房屋建築養護費	426,686	0	0	0	426,686
2066 車輛及辦公器具養護費	115,792	0	0	0	115,792
2069 設施及機械設備養護費	660,108	0	0	0	660,108
2072 國內旅費	421,717	0	0	0	421,717
2081 運費	3,513	0	0	0	3,513
2093 特別費	23,715	0	0	0	23,715
30 設備及投資*	1,435,594	0	0	0	1,435,594
3035 雜項設備費*	1,435,594	0	0	0	1,435,594
40 獎補助費	50,000	0	0	0	50,000
4085 獎勵及慰問	50,000	0	0	0	50,000
合計	205,771,157	3,649,251	7,146,739	542,240	217,109,387

矯正署泰源監獄

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年07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	694,767	0	0	0	0	0	0	0	694,767
本年度	694,767	0	0	0	0	0	0	0	694,767
0423170301 一般賠償收入	240	0	0	0	0	0	0	0	240
0523170303 資料使用費	416	0	0	0	0	0	0	0	416
0723170103 租金收入	35,414	0	0	0	0	0	0	0	35,414
0723170500 廢舊物資售價	204,766	0	0	0	0	0	0	0	204,766
1223170210 其他雜項收入	453,931	0	0	0	0	0	0	0	453,931
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114年01月01日至114年07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	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114年01月01日至114年07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	217,109,387	505,356	0	0	200,000	0	0	0	217,814,743	17,327,487
本年度	217,109,387	505,356	0	0	200,000	0	0	0	217,814,743	17,327,487
一、本年度經費	205,771,157	505,356	0	0	200,000	0	0	0	206,476,513	17,327,487
3423174100 矯正業務	205,771,157	505,356	0	0	200,000	0	0	0	206,476,513	17,327,487
二、統籌科目	11,338,230	0	0	0	0	0	0	0	11,338,230	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,649,251	0	0	0	0	0	0	0	3,649,251	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,146,739	0	0	0	0	0	0	0	7,146,739	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	542,240	0	0	0	0	0	0	0	542,240	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114年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	308,748,935	2 負債	53,176,709
11 流動資產	52,303,496	21 流動負債	20,718,526
110103 專戶存款	51,598,140	210302 應付代收款	20,718,526
110104 零用金	200,000	28 其他負債	32,458,183
110901 預付款	505,356	280301 存入保證金	1,834,610
14 固定資產	254,865,690	280401 應付保管款	30,623,573
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	255,572,226
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	255,572,226
減：140202 累計折舊—土地改良物	-25,806	310101 資產負債淨額	255,572,226
140401 房屋建築及設備	192,360,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-11,994,607		
140501 機械及設備	20,218,978		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,981,021		
140601 交通及運輸設備	16,388,941		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,572,990		
140701 雜項設備	10,765,537		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,036,020		
16 無形資產	720		
160101 權利	720		
18 其他資產	1,579,029		
180101 暫付款	1,578,569		
180201 存出保證金	460		
合 計	308,748,935	合 計	308,748,935

附註：

矯正署泰源監獄

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,429,042	219,096,010
公庫撥入數	25,359,866	217,814,743
罰款及賠償收入	0	240
規費收入	0	416
財產收益	0	240,180
捐獻及贈與收入	0	586,500
其他收入	69,176	453,931
支出	26,274,789	225,228,320
繳付公庫數	69,176	694,767
人事支出	17,215,341	180,129,122
業務支出	7,717,111	35,494,671
獎補助支出	0	50,000
財產損失	4,063	11,966
折舊、折耗及攤銷	1,269,098	8,847,794
收支餘絀	-845,747	-6,132,310

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114年01月01日至114年07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	0	0	43,260,992
土地改良物	481,263	-17,595	0	0	-8,211	455,457
房屋建築及設備	192,360,423	-8,183,969	0	0	-3,810,638	180,365,816
機械及設備	19,138,872	-4,858,170	1,122,949	42,843	-2,122,851	13,237,957
交通及運輸設備	15,796,601	-4,002,384	592,500	160	-1,570,606	10,815,951
雜項設備	10,474,506	-2,747,498	306,645	15,614	-1,288,522	6,729,517
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,035	0	0	315	0	720
小 計	281,513,692	-19,809,616	2,022,094	58,932	-8,800,828	254,866,410
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	281,513,692	-19,809,616	2,022,094	58,932	-8,800,828	254,866,410
備註： 1.本年度成本變動增加數2,022,094 元=預算採購增加金額1,435,594元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額586,500元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,435,594元＝本年度預算執行金額1,435,594元。 3.預算採購增加數1,435,594元，與設備及投資預算執行數1,435,594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114年01月01日至114年07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	694,767	218,401,243	219,096,010	收入
	0	217,814,743	217,814,743	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	240	0	240	罰款及賠償收入
規費收入	416	0	416	規費收入
財產收入	240,180	0	240,180	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	586,500	586,500	捐獻及贈與收入
其他收入	453,931	0	453,931	其他收入
歲出	217,109,387	8,118,933	225,228,320	支出
	0	694,767	694,767	繳付公庫數
人事費	180,129,122	0	180,129,122	人事支出
業務費	35,494,671	0	35,494,671	業務支出
獎補助費	50,000	0	50,000	獎補助支出
設備及投資	1,435,594	-1,435,594	0	
	0	11,966	11,966	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	8,847,794	8,847,794	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-216,414,620	210,282,310	-6,132,310	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數217,109,387+零用金200,000元+預付款505,356元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數694,767元。
- 3.捐獻及贈與收入調整數：係矯正公益補助款購置黑水蛇養殖場動力搬運車1台540,500元、廚化組使用電子秤1台14,000元、炊場用手推車1台32,000元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,435,594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11,966元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,847,794元。