

矯正署泰源監獄

會計月報

中華民國 114 年 8 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08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	9,418 9,658	0	9,658		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	88,000 0	88,000	0	9,418 9,658	0	9,658
						0423170300-3 賠償收入	88,000 0	88,000	0	9,418 9,658	0	9,658
						0423170301-6 一般賠償收入	88,000 0	88,000	0	9,418 9,658	0	9,658
	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08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	01	0723170100-0 財產孳息	36,000 0	36,000	36,000	0 35,414	0	-586			
				02	0723170103-9 租金收入	36,000 0	36,000	36,000	0 35,414	0	-586		
			02		0723170500-9 廢舊物資售價	73,000 0	73,000	36,000	0 204,766	0	168,766		
					1200000000-8 其他收入	684,000 0	684,000	461,000	58,500 512,431	0	51,431		
					1223170000-5 矯正署及所屬	684,000 0	684,000	461,000	58,500 512,431	0	51,431		
				01	1223170200-4 雜項收入	684,000 0	684,000	461,000	58,500 512,431	0	51,431		
			02		1223170210-8 其他雜項收入	684,000 0	684,000	461,000	58,500 512,431	0	51,431		
					合計	881,000 0	881,000	533,000	67,918 762,685	0	229,685		

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08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	355,603,000	0	355,603,000	249,684,000	26,667,397	17,245,446	
					0	0			232,438,554	487,559	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	322,163,000	0	322,163,000	246,853,000	26,516,997	16,000,440	
					0	0			230,852,560	487,559	
					0	0			0		
				10 人事費	264,614,000	0	264,614,000	197,447,000	20,816,404	7,839,704	
					0	0			189,607,296	0	
					0	0			0		
				20 業務費	57,475,000	0	57,475,000	49,356,000	5,700,593	8,160,736	
					0	0			41,195,264	487,559	
					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	2,831,000	150,400	1,245,006	
					0	0			1,585,994	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	33,440,000	0	33,440,000	2,831,000	150,400	1,245,006	
					0	0			1,585,994	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08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 公務人員退休撫卹給付	8,089,606	0	8,089,606	8,089,606	942,867	0	
					0	0			8,089,606	0	
					0	0			0		
				10	8,089,606	0	8,089,606	8,089,606	942,867	0	
				人事費	0	0			8,089,606	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	4,143,933	0	4,143,933	4,143,933	494,682	0	
					0	0			4,143,933	0	
					0	0			0		
				10	4,143,933	0	4,143,933	4,143,933	494,682	0	
				人事費	0	0			4,143,933	0	
					0	0			0		
				合計	368,378,779	0	368,378,779	262,459,779	28,104,946	17,245,446	
					0	0			245,214,333	487,559	
					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08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	189,607,296	4,143,933	8,089,606	542,240	202,383,075
1015 法定編制人員待遇	118,476,408	3,290,112	0	0	121,766,520
1020 約聘僱人員待遇	1,346,376	38,301	0	0	1,384,677
1025 技工及工友待遇	2,312,576	25,188	0	0	2,337,764
1030 獎金	33,366,588	390,206	0	0	33,756,794
1035 其他給與	1,444,583	0	0	542,240	1,986,823
1040 加班費	14,629,917	0	0	0	14,629,917
1045 退休退職給付	0	0	8,089,606	0	8,089,606
1050 退休離職儲金	9,769,083	293,045	0	0	10,062,128
1055 保險	8,261,765	107,081	0	0	8,368,846
20 業務費	41,195,264	0	0	0	41,195,264
2003 教育訓練費	64,235	0	0	0	64,235
2006 水電費	5,668,660	0	0	0	5,668,660
2009 通訊費	320,309	0	0	0	320,309
2018 資訊服務費	104,166	0	0	0	104,166
2021 其他業務租金	124,905	0	0	0	124,905
2024 稅捐及規費	178,815	0	0	0	178,815
2027 保險費	80,991	0	0	0	80,991
2030 兼職費	19,397	0	0	0	19,397
2033 約用人員酬金	2,390,428	0	0	0	2,390,428
2036 按日按件計資酬金	519,795	0	0	0	519,795
2045 國內組織會費	20,100	0	0	0	20,100
2051 物品	2,599,505	0	0	0	2,599,505

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08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	2,825,286	0	0	0	2,825,286
2057 給養費	24,263,665	0	0	0	24,263,665
2063 房屋建築養護費	607,423	0	0	0	607,423
2066 車輛及辦公器具養護費	126,212	0	0	0	126,212
2069 設施及機械設備養護費	760,792	0	0	0	760,792
2072 國內旅費	493,352	0	0	0	493,352
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*	1,585,994	0	0	0	1,585,994
3035 雜項設備費*	1,585,994	0	0	0	1,585,994
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	232,438,554	4,143,933	8,089,606	542,240	245,214,333

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08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	762,685	0	0	0	0	0	0	0	762,685
本年度	762,685	0	0	0	0	0	0	0	762,685
0423170301 一般賠償收入	9,658	0	0	0	0	0	0	0	9,658
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	512,431	0	0	0	0	0	0	0	512,431
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08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08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	245,214,333	487,559	0	0	200,000	0	0	0	245,901,892	16,557,887
本年度	245,214,333	487,559	0	0	200,000	0	0	0	245,901,892	16,557,887
一、本年度經費	232,438,554	487,559	0	0	200,000	0	0	0	233,126,113	16,557,887
3423174100 矯正業務	232,438,554	487,559	0	0	200,000	0	0	0	233,126,113	16,557,887
二、統籌科目	12,775,779	0	0	0	0	0	0	0	12,775,779	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	4,143,933	0	0	0	0	0	0	0	4,143,933	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,089,606	0	0	0	0	0	0	0	8,089,606	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	305,836,640	2 負債	50,347,444
11 流動資產	50,635,003	21 流動負債	19,376,294
110103 專戶存款	49,947,444	210302 應付代收款	19,376,294
110104 零用金	200,000	28 其他負債	30,971,150
110901 預付款	487,559	280301 存入保證金	1,822,910
14 固定資產	254,800,502	280401 應付保管款	29,148,240
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	255,489,196
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	255,489,196
減：140202 累計折舊—土地改良物	-26,979	310101 資產負債淨額	255,489,196
140401 房屋建築及設備	192,360,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-12,538,972		
140501 機械及設備	21,282,688		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,293,063		
140601 交通及運輸設備	16,523,341		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,796,481		
140701 雜項設備	10,763,805		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,216,515		
16 無形資產	675		
160101 權利	675		
18 其他資產	400,460		
180101 暫付款	400,000		
180201 存出保證金	460		
合 計	305,836,640	合 計	305,836,640

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	29,203,657	248,299,667
公庫撥入數	28,087,149	245,901,892
罰款及賠償收入	9,418	9,658
規費收入	0	416
財產收益	0	240,180
捐獻及贈與收入	1,048,590	1,635,090
其他收入	58,500	512,431
支出	29,286,687	254,515,007
繳付公庫數	67,918	762,685
人事支出	22,253,953	202,383,075
業務支出	5,700,593	41,195,264
獎補助支出	0	50,000
財產損失	985	12,951
折舊、折耗及攤銷	1,263,238	10,111,032
收支餘絀	-83,030	-6,215,340

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08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	-9,384	454,284
房屋建築及設備	192,360,423	-8,183,969	0	0	-4,355,003	179,821,451
機械及設備	19,138,872	-4,858,170	2,187,539	43,723	-2,434,893	13,989,625
交通及運輸設備	15,796,601	-4,002,384	726,900	160	-1,794,097	10,726,860
雜項設備	10,474,506	-2,747,498	306,645	17,346	-1,469,017	6,547,290
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,035	0	0	360	0	675
小計	281,513,692	-19,809,616	3,221,084	61,589	-10,062,394	254,801,177
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	3,221,084	61,589	-10,062,394	254,801,177
備註： 1.本年度成本變動增加數3,221,084 元=預算採購增加金額1,585,994元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,635,090元。 2.設備及投資預算執行增加金額1,585,994元＝本年度預算執行金額1,585,994元。 3.預算採購增加數1,585,994元，與設備及投資預算執行數1,585,994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08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	762,685	247,536,982	248,299,667	收入
	0	245,901,892	245,901,892	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	9,658	0	9,658	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	1,635,090	1,635,090	捐獻及贈與收入
其他收入	512,431	0	512,431	其他收入
歲出	245,214,333	9,300,674	254,515,007	支出
	0	762,685	762,685	繳付公庫數
人事費	202,383,075	0	202,383,075	人事支出
業務費	41,195,264	0	41,195,264	業務支出
獎補助費	50,000	0	50,000	獎補助支出
設備及投資	1,585,994	-1,585,994	0	
	0	12,951	12,951	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	10,111,032	10,111,032	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-244,451,648	238,236,308	-6,215,340	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數245,214,333元+零用金200,000元+預付款487,559元。

2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數762,685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、蒸氣鍋爐1台813,000元、電動抽水馬達1台21,300元、製冰機1套124,000元、發電機1座90,290元。

4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,585,994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12,951元。

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08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10,111,032元。				