

矯正署泰源監獄

會計月報

中華民國 114 年 9 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	102		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	88,000	88,000	0	0	0	9,658	
					0		9,658				
					0423170000-0 矯正署及所屬	88,000	88,000	0	0	0	9,658
					0		9,658				
			02	0423170300-3 賠償收入	88,000	88,000	0	0	0	9,658	
					0			9,658			
			01	0423170301-6 一般賠償收入	88,000	88,000	0	0	0	9,658	
					0			9,658			
03	83		01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	390	0	806	
					0		806				
					0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	390	0	806
					0		806				
			01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	390	0	806	
					0			806			
			01	0523170303-7 資料使用費	0	0	0	390	0	806	
					0			806			
04	113			0700000000-9 財產收入	109,000	109,000	72,000	0	0	168,180	
					0		240,180				
					0723170000-6 矯正署及所屬	109,000	109,000	72,000	0	0	168,180
					0		240,180				

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	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	515,000	64,385	0	61,816
					0			576,816		
				1223170000-5 矯正署及所屬	684,000	684,000	515,000	64,385	0	61,816
					0			576,816		
			01	1223170200-4 雜項收入	684,000	684,000	515,000	64,385	0	61,816
					0			576,816		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	684,000	684,000	515,000	64,385	0	61,816
					0			576,816		
				合計	881,000	881,000	587,000	64,775	0	240,460
					0			827,460		

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)=(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	359,830,000	0	359,962,000	274,685,000	25,466,130	16,780,316	
					132,000	0			257,904,684	487,108	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	326,390,000	0	326,522,000	271,454,000	25,163,685	15,437,755	
					132,000	0			256,016,245	487,108	
					0	0			0		
				10 人事費	264,614,000	0	264,614,000	215,781,000	18,964,389	7,209,315	
					0	0			208,571,685	0	
					0	0			0		
				20 業務費	61,702,000	0	61,834,000	55,623,000	6,199,296	8,228,440	
					132,000	0			47,394,560	487,108	
					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	3,231,000	302,445	1,342,561	
					0	0			1,888,439	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	33,440,000	0	33,440,000	3,231,000	302,445	1,342,561	
					0	0			1,888,439	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)=(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	9,033,306	0	9,033,306	9,033,306	943,700	0	
					0	0			9,033,306	0	
					0	0			0		
				10	9,033,306	0	9,033,306	9,033,306	943,700	0	
				人事費	0	0			9,033,306	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	0	0	
					0	0			4,143,933	0	
					0	0			0		
				10	4,143,933	0	4,143,933	4,143,933	0	0	
				人事費	0	0			4,143,933	0	
					0	0			0		
				合計	373,549,479	0	373,681,479	288,404,479	26,409,830	16,780,316	
					132,000	0			271,624,163	487,108	
					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	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	208,571,685	4,143,933	9,033,306	542,240	222,291,164
1015 法定編制人員待遇	131,751,460	3,290,112	0	0	135,041,572
1020 約聘僱人員待遇	1,605,606	38,301	0	0	1,643,907
1025 技工及工友待遇	2,537,697	25,188	0	0	2,562,885
1030 獎金	33,366,588	390,206	0	0	33,756,794
1035 其他給與	1,731,182	0	0	542,240	2,273,422
1040 加班費	16,659,816	0	0	0	16,659,816
1045 退休退職給付	0	0	9,033,306	0	9,033,306
1050 退休離職儲金	11,206,975	293,045	0	0	11,500,020
1055 保險	9,712,361	107,081	0	0	9,819,442
20 業務費	47,394,560	0	0	0	47,394,560
2003 教育訓練費	65,735	0	0	0	65,735
2006 水電費	6,088,341	0	0	0	6,088,341
2009 通訊費	362,233	0	0	0	362,233
2018 資訊服務費	127,032	0	0	0	127,032
2021 其他業務租金	141,803	0	0	0	141,803
2024 稅捐及規費	182,985	0	0	0	182,985
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	2,820,936	0	0	0	2,820,936
2036 按日按件計資酬金	611,535	0	0	0	611,535
2045 國內組織會費	18,533	0	0	0	18,533
2051 物品	2,793,907	0	0	0	2,793,907

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	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	3,103,570	0	0	0	3,103,570
2057 給養費	28,650,559	0	0	0	28,650,559
2063 房屋建築養護費	628,012	0	0	0	628,012
2066 車輛及辦公器具養護費	189,070	0	0	0	189,070
2069 設施及機械設備養護費	894,222	0	0	0	894,222
2072 國內旅費	579,429	0	0	0	579,429
2081 運費	4,555	0	0	0	4,555
2093 特別費	31,715	0	0	0	31,715
30 設備及投資*	1,888,439	0	0	0	1,888,439
3020 機械設備費*	277,000	0	0	0	277,000
3035 雜項設備費*	1,611,439	0	0	0	1,611,439
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	257,904,684	4,143,933	9,033,306	542,240	271,624,163

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	827,460	0	0	0	0	0	0	0	827,460
本年度	827,460	0	0	0	0	0	0	0	827,460
0423170301 一般賠償收入	9,658	0	0	0	0	0	0	0	9,658
0523170303 資料使用費	806	0	0	0	0	0	0	0	806
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	576,816	0	0	0	0	0	0	0	576,816
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	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	271,624,163	487,108	0	0	200,000	0	0	0	272,311,271	16,093,208
本年度	271,624,163	487,108	0	0	200,000	0	0	0	272,311,271	16,093,208
一、本年度經費	257,904,684	487,108	0	0	200,000	0	0	0	258,591,792	16,093,208
3423174100 矯正業務	257,904,684	487,108	0	0	200,000	0	0	0	258,591,792	16,093,208
二、統籌科目	13,719,479	0	0	0	0	0	0	0	13,719,479	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	9,033,306	0	0	0	0	0	0	0	9,033,306	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	305,322,512	2 負債	50,796,046
11 流動資產	51,072,354	21 流動負債	19,138,929
110103 專戶存款	50,385,246	210302 應付代收款	19,138,929
110104 零用金	200,000	28 其他負債	31,657,117
110901 預付款	487,108	280301 存入保證金	1,857,910
14 固定資產	253,838,268	280401 應付保管款	29,799,207
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	254,526,466
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	254,526,466
減：140202 累計折舊—土地改良物	-28,152	310101 資產負債淨額	254,526,466
140401 房屋建築及設備	192,360,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-13,083,358		
140501 機械及設備	21,541,494		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,587,016		
140601 交通及運輸設備	16,523,341		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,021,407		
140701 雜項設備	10,788,021		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,397,333		
16 無形資產	630		
160101 權利	630		
18 其他資產	411,260		
180101 暫付款	410,800		
180201 存出保證金	460		
合 計	305,322,512	合 計	305,322,512

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,474,154	274,773,821
公庫撥入數	26,409,379	272,311,271
罰款及賠償收入	0	9,658
規費收入	390	806
財產收益	0	240,180
捐獻及贈與收入	0	1,635,090
其他收入	64,385	576,816
支出	27,436,884	281,951,891
繳付公庫數	64,775	827,460
人事支出	19,908,089	222,291,164
業務支出	6,199,296	47,394,560
獎補助支出	0	50,000
財產損失	2,793	15,744
折舊、折耗及攤銷	1,261,931	11,372,963
收支餘絀	-962,730	-7,178,070

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	0	0	43,260,992
土地改良物	481,263	-17,595	0	0	-10,557	453,111
房屋建築及設備	192,360,423	-8,183,969	0	0	-4,899,389	179,277,065
機械及設備	19,138,872	-4,858,170	2,464,539	61,917	-2,728,846	13,954,478
交通及運輸設備	15,796,601	-4,002,384	726,900	160	-2,019,023	10,501,934
雜項設備	10,474,506	-2,747,498	332,090	18,575	-1,649,835	6,390,688
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,035	0	0	405	0	630
小計	281,513,692	-19,809,616	3,523,529	81,057	-11,307,650	253,838,898
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	3,523,529	81,057	-11,307,650	253,838,898
備註： 1.本年度成本變動增加數3,523,529 元=預算採購增加金額1,888,439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1,888,439元＝本年度預算執行金額1,888,439元。 3.預算採購增加數1,888,439元，與設備及投資預算執行數1,888,439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	827,460	273,946,361	274,773,821	收入
	0	272,311,271	272,311,271	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	806	0	806	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	576,816	0	576,816	其他收入
歲出	271,624,163	10,327,728	281,951,891	支出
	0	827,460	827,460	繳付公庫數
人事費	222,291,164	0	222,291,164	人事支出
業務費	47,394,560	0	47,394,560	業務支出
獎補助費	50,000	0	50,000	獎補助支出
設備及投資	1,888,439	-1,888,439	0	
	0	15,744	15,744	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	11,372,963	11,372,963	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-270,796,703	263,618,633	-7,178,070	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數271,624,163元+零用金200,000元+預付款487,108元。

2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數827,460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1,888,439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15,744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
6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,372,963元。				