

矯正署泰源監獄

會計月報

中華民國 114 年 10 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	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	01	0423170300-3 賠償收入	88,000	88,000	0	0	0	9,658	
				0		9,658					
				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	22	0	828	
					0		828				
					0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	22	0	828
					0		828				
		01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	22	0	828	
				0		828					
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	22	0	828	
				0		828					
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	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	573,000	63,842	0	67,658
					0			640,658		
				1223170000-5 矯正署及所屬	684,000	684,000	573,000	63,842	0	67,658
					0			640,658		
			01	1223170200-4 雜項收入	684,000	684,000	573,000	63,842	0	67,658
					0			640,658		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	684,000	684,000	573,000	63,842	0	67,658
					0			640,658		
				合計	881,000	881,000	645,000	63,864	0	246,324
					0			891,324		

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)=(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	364,388,000	0	364,520,000	299,961,000	25,903,042	16,153,274	
					132,000	0			283,807,726	671,976	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	330,948,000	0	331,080,000	296,437,000	25,584,542	14,836,213	
					132,000	0			281,600,787	671,976	
					0	0			0		
				10 人事費	264,614,000	0	264,614,000	234,113,000	18,872,189	6,669,126	
					0	0			227,443,874	0	
					0	0			0		
				20 業務費	66,260,000	0	66,392,000	62,250,000	6,688,353	8,167,087	
					132,000	0			54,082,913	671,976	
					0	0			0		
				40 獎補助費	74,000	0	74,000	74,000	24,000	0	
					0	0			74,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	33,440,000	0	33,440,000	3,524,000	318,500	1,317,061	
					0	0			2,206,939	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	33,440,000	0	33,440,000	3,524,000	318,500	1,317,061	
					0	0			2,206,939	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)=(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	738,240	0	738,240	738,240	196,000	0	
					0	0			738,240	0	
					0	0			0		
				10	738,240	0	738,240	738,240	196,000	0	
				人事費	0	0			738,240	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	9,932,097	0	9,932,097	9,932,097	898,791	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			9,932,097	0	
					0	0			0		
				10	9,932,097	0	9,932,097	9,932,097	898,791	0	
				人事費	0	0			9,932,097	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	4,143,933	0	4,143,933	4,143,933	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	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	379,202,270	0	379,334,270	314,775,270	26,997,833	16,153,274	
					132,000	0			298,621,996	671,976	
					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	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	227,443,874	4,143,933	9,932,097	738,240	242,258,144
1015 法定編制人員待遇	145,022,814	3,290,112	0	0	148,312,926
1020 約聘僱人員待遇	1,864,836	38,301	0	0	1,903,137
1025 技工及工友待遇	2,762,818	25,188	0	0	2,788,006
1030 獎金	33,366,588	390,206	0	0	33,756,794
1035 其他給與	2,093,212	0	0	738,240	2,831,452
1040 加班費	18,962,100	0	0	0	18,962,100
1045 退休退職給付	0	0	9,932,097	0	9,932,097
1050 退休離職儲金	12,469,373	293,045	0	0	12,762,418
1055 保險	10,902,133	107,081	0	0	11,009,214
20 業務費	54,082,913	0	0	0	54,082,913
2003 教育訓練費	65,006	0	0	0	65,006
2006 水電費	6,711,626	0	0	0	6,711,626
2009 通訊費	404,591	0	0	0	404,591
2018 資訊服務費	138,232	0	0	0	138,232
2021 其他業務租金	164,471	0	0	0	164,471
2024 稅捐及規費	184,035	0	0	0	184,035
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	3,171,137	0	0	0	3,171,137
2036 按日按件計資酬金	697,875	0	0	0	697,875
2045 國內組織會費	18,533	0	0	0	18,533
2051 物品	2,921,482	0	0	0	2,921,482

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	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	3,628,106	0	0	0	3,628,106
2057 給養費	33,292,143	0	0	0	33,292,143
2063 房屋建築養護費	648,557	0	0	0	648,557
2066 車輛及辦公器具養護費	199,104	0	0	0	199,104
2069 設施及機械設備養護費	905,122	0	0	0	905,122
2072 國內旅費	783,909	0	0	0	783,909
2081 運費	4,561	0	0	0	4,561
2093 特別費	44,035	0	0	0	44,035
30 設備及投資*	2,206,939	0	0	0	2,206,939
3020 機械設備費*	277,000	0	0	0	277,000
3035 雜項設備費*	1,929,939	0	0	0	1,929,939
40 獎補助費	74,000	0	0	0	74,000
4085 獎勵及慰問	74,000	0	0	0	74,000
合計	283,807,726	4,143,933	9,932,097	738,240	298,621,996

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	891,324	0	0	0	0	0	0	0	891,324
本年度	891,324	0	0	0	0	0	0	0	891,324
0423170301 一般賠償收入	9,658	0	0	0	0	0	0	0	9,658
0523170303 資料使用費	828	0	0	0	0	0	0	0	828
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	640,658	0	0	0	0	0	0	0	640,658
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	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	298,621,996	671,976	0	0	200,000	0	0	0	299,493,972	15,281,298
本年度	298,621,996	671,976	0	0	200,000	0	0	0	299,493,972	15,281,298
一、本年度經費	283,807,726	671,976	0	0	200,000	0	0	0	284,679,702	15,281,298
3423174100 矯正業務	283,807,726	671,976	0	0	200,000	0	0	0	284,679,702	15,281,298
二、統籌科目	14,814,270	0	0	0	0	0	0	0	14,814,270	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	9,932,097	0	0	0	0	0	0	0	9,932,097	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	738,240	0	0	0	0	0	0	0	738,240	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	304,233,166	2 負債	50,212,905
11 流動資產	50,276,872	21 流動負債	18,804,535
110103 專戶存款	49,404,896	210302 應付代收款	18,804,535
110104 零用金	200,000	28 其他負債	31,408,370
110901 預付款	671,976	280301 存入保證金	1,846,610
14 固定資產	253,147,240	280401 應付保管款	29,561,760
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	254,020,261
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	254,020,261
減：140202 累計折舊—土地改良物	-29,325	310101 資產負債淨額	254,020,261
140401 房屋建築及設備	192,360,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-13,627,723		
140501 機械及設備	21,829,252		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-7,900,807		
140601 交通及運輸設備	16,780,591		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,246,285		
140701 雜項設備	10,817,062		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,578,203		
16 無形資產	585		
160101 權利	585		
18 其他資產	808,469		
180101 暫付款	808,009		
180201 存出保證金	460		
合 計	304,233,166	合 計	304,233,166

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,246,565	302,020,386
公庫撥入數	27,182,701	299,493,972
罰款及賠償收入	0	9,658
規費收入	22	828
財產收益	0	240,180
捐獻及贈與收入	0	1,635,090
其他收入	63,842	640,658
支出	28,011,028	309,962,919
繳付公庫數	63,864	891,324
人事支出	19,966,980	242,258,144
業務支出	6,688,353	54,082,913
獎補助支出	24,000	74,000
財產損失	2,709	18,453
折舊、折耗及攤銷	1,265,122	12,638,085
收支餘絀	-764,463	-7,942,533

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	0	0	43,260,992
土地改良物	481,263	-17,595	0	0	-11,730	451,938
房屋建築及設備	192,360,423	-8,183,969	0	0	-5,443,754	178,732,700
機械及設備	19,138,872	-4,858,170	2,752,297	61,917	-3,042,637	13,928,445
交通及運輸設備	15,796,601	-4,002,384	984,900	910	-2,243,901	10,534,306
雜項設備	10,474,506	-2,747,498	363,090	20,534	-1,830,705	6,238,859
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,035	0	0	450	0	585
小計	281,513,692	-19,809,616	4,100,287	83,811	-12,572,727	253,147,825
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	4,100,287	83,811	-12,572,727	253,147,825
備註： 1.本年度成本變動增加數4,100,287元=預算採購增加金額2,206,939元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,893,348元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,206,939元＝本年度預算執行金額2,206,939元。 3.預算採購增加數2,206,939元，與設備及投資預算執行數2,206,939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	891,324	301,129,062	302,020,386	收入
	0	299,493,972	299,493,972	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	828	0	828	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	640,658	0	640,658	其他收入
歲出	298,621,996	11,340,923	309,962,919	支出
	0	891,324	891,324	繳付公庫數
人事費	242,258,144	0	242,258,144	人事支出
業務費	54,082,913	0	54,082,913	業務支出
獎補助費	74,000	0	74,000	獎補助支出
設備及投資	2,206,939	-2,206,939	0	
	0	18,453	18,453	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	12,638,085	12,638,085	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-297,730,672	289,788,139	-7,942,533	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數298,621,996元+零用金200,000元+預付款671,976元。

2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數891,324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2,206,939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18,453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
6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數12,638,085元。				