

矯正署泰源監獄

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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	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	40	0	868	
					0		868				
					0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	40	0	868
					0		868				
		01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	40	0	868	
				0		868					
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	40	0	868	
				0		868					
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11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	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	627,000	62,424	0	76,082
				0		703,082				
				1223170000-5 矯正署及所屬	684,000	684,000	627,000	62,424	0	76,082
				0		703,082				
			01	1223170200-4 雜項收入	684,000	684,000	627,000	62,424	0	76,082
				0		703,082				
			02	1223170210-8 其他雜項收入	684,000	684,000	627,000	62,424	0	76,082
				0		703,082				
				合計	881,000	881,000	699,000	62,464	0	254,788
				0		953,788				

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11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	379,707,000	0	379,839,000	366,595,000	25,161,771	57,625,503	
					132,000	0			308,969,497	690,413	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	333,161,000	0	333,293,000	320,049,000	24,914,679	13,533,534	
					132,000	0			306,515,466	690,413	
					0	0			0		
				10 人事費	262,590,000	0	262,590,000	251,419,000	19,108,470	4,866,656	
					0	0			246,552,344	0	
					0	0			0		
				20 業務費	70,497,000	0	70,629,000	68,556,000	5,806,209	8,666,878	
					132,000	0			59,889,122	690,413	
					0	0			0		
				40 獎補助費	74,000	0	74,000	74,000	0	0	
					0	0			74,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	46,546,000	0	46,546,000	46,546,000	247,092	44,091,969	
					0	0			2,454,031	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	46,546,000	0	46,546,000	46,546,000	247,092	44,091,969	
					0	0			2,454,031	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11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	918,960	0	918,960	918,960	180,720	0	
					0	0			918,960	0	
					0	0			0		
				10	918,960	0	918,960	918,960	180,720	0	
				人事費	0	0			918,960	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	10,830,888	0	10,830,888	10,830,888	898,791	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			10,830,888	0	
					0	0			0		
				10	10,830,888	0	10,830,888	10,830,888	898,791	0	
				人事費	0	0			10,830,888	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	395,600,781	0	395,732,781	382,488,781	26,241,282	57,625,503	
					132,000	0			324,863,278	690,413	
					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11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	246,552,344	4,143,933	10,830,888	918,960	262,446,125
1015 法定編制人員待遇	158,429,388	3,290,112	0	0	161,719,500
1020 約聘僱人員待遇	2,117,089	38,301	0	0	2,155,390
1025 技工及工友待遇	2,987,115	25,188	0	0	3,012,303
1030 獎金	34,032,078	390,206	0	0	34,422,284
1035 其他給與	2,099,212	0	0	918,960	3,018,172
1040 加班費	21,086,390	0	0	0	21,086,390
1045 退休退職給付	0	0	10,830,888	0	10,830,888
1050 退休離職儲金	13,699,972	293,045	0	0	13,993,017
1055 保險	12,101,100	107,081	0	0	12,208,181
20 業務費	59,889,122	0	0	0	59,889,122
2003 教育訓練費	65,006	0	0	0	65,006
2006 水電費	6,812,006	0	0	0	6,812,006
2009 通訊費	429,244	0	0	0	429,244
2018 資訊服務費	154,232	0	0	0	154,232
2021 其他業務租金	180,791	0	0	0	180,791
2024 稅捐及規費	184,835	0	0	0	184,835
2027 保險費	95,192	0	0	0	95,192
2030 兼職費	19,397	0	0	0	19,397
2033 約用人員酬金	3,503,419	0	0	0	3,503,419
2036 按日按件計資酬金	743,875	0	0	0	743,875
2045 國內組織會費	18,533	0	0	0	18,533
2051 物品	3,072,839	0	0	0	3,072,839

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11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	3,903,199	0	0	0	3,903,199
2057 給養費	37,881,942	0	0	0	37,881,942
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	206,704	0	0	0	206,704
2069 設施及機械設備養護費	926,422	0	0	0	926,422
2072 國內旅費	986,220	0	0	0	986,220
2081 運費	5,564	0	0	0	5,564
2093 特別費	51,145	0	0	0	51,145
30 設備及投資*	2,454,031	0	0	0	2,454,031
3020 機械設備費*	295,000	0	0	0	295,000
3035 雜項設備費*	2,159,031	0	0	0	2,159,031
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	308,969,497	4,143,933	10,830,888	918,960	324,863,278

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11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	953,788	0	0	0	0	0	0	0	953,788
本年度	953,788	0	0	0	0	0	0	0	953,788
0423170301 一般賠償收入	9,658	0	0	0	0	0	0	0	9,658
0523170303 資料使用費	868	0	0	0	0	0	0	0	868
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	703,082	0	0	0	0	0	0	0	703,082
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11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11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	324,863,278	690,413	0	0	200,000	0	0	0	325,753,691	56,735,090
本年度	324,863,278	690,413	0	0	200,000	0	0	0	325,753,691	56,735,090
一、本年度經費	308,969,497	690,413	0	0	200,000	0	0	0	309,859,910	56,735,090
3423174100 矯正業務	308,969,497	690,413	0	0	200,000	0	0	0	309,859,910	56,735,090
二、統籌科目	15,893,781	0	0	0	0	0	0	0	15,893,781	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	10,830,888	0	0	0	0	0	0	0	10,830,888	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	918,960	0	0	0	0	0	0	0	918,960	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	318,381,478	2 負債	65,160,494
11 流動資產	64,377,707	21 流動負債	18,687,265
110103 專戶存款	63,487,294	210302 應付代收款	18,687,265
110104 零用金	200,000	28 其他負債	46,473,229
110901 預付款	690,413	280301 存入保證金	1,852,810
14 固定資產	252,329,571	280401 應付保管款	44,620,419
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	253,220,984
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	253,220,984
減：140202 累計折舊—土地改良物	-30,498	310101 資產負債淨額	253,220,984
140401 房屋建築及設備	192,360,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-14,172,109		
140501 機械及設備	22,092,600		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,213,383		
140601 交通及運輸設備	16,867,200		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,474,102		
140701 雜項設備	10,916,562		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,759,377		
16 無形資產	540		
160101 權利	540		
18 其他資產	1,673,660		
180101 暫付款	1,673,200		
180201 存出保證金	460		
合 計	318,381,478	合 計	318,381,478

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,528,683	328,549,069
公庫撥入數	26,259,719	325,753,691
罰款及賠償收入	0	9,658
規費收入	40	868
財產收益	0	240,180
捐獻及贈與收入	206,500	1,841,590
其他收入	62,424	703,082
支出	27,327,960	337,290,879
繳付公庫數	62,464	953,788
人事支出	20,187,981	262,446,125
業務支出	5,806,209	59,889,122
獎補助支出	0	74,000
財產損失	1,262	19,715
折舊、折耗及攤銷	1,270,044	13,908,129
收支餘絀	-799,277	-8,741,810

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11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	-12,903	450,765
房屋建築及設備	192,360,423	-8,183,969	0	0	-5,988,140	178,188,314
機械及設備	19,138,872	-4,858,170	3,018,630	64,902	-3,355,213	13,879,217
交通及運輸設備	15,796,601	-4,002,384	1,072,659	2,060	-2,471,718	10,393,098
雜項設備	10,474,506	-2,747,498	462,590	20,534	-2,011,879	6,157,185
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,035	0	0	495	0	540
小計	281,513,692	-19,809,616	4,553,879	87,991	-13,839,853	252,330,111
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	4,553,879	87,991	-13,839,853	252,330,111
備註： 1.本年度成本變動增加數4,553,879元=預算採購增加金額2,454,031元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,099,848元。 2.設備及投資預算執行增加金額2,454,031元＝本年度預算執行金額2,454,031元。 3.預算採購增加數2,454,031元，與設備及投資預算執行數2,454,031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11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	953,788	327,595,281	328,549,069	收入
	0	325,753,691	325,753,691	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	868	0	868	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	1,841,590	1,841,590	捐獻及贈與收入
其他收入	703,082	0	703,082	其他收入
歲出	324,863,278	12,427,601	337,290,879	支出
	0	953,788	953,788	繳付公庫數
人事費	262,446,125	0	262,446,125	人事支出
業務費	59,889,122	0	59,889,122	業務支出
獎補助費	74,000	0	74,000	獎補助支出
設備及投資	2,454,031	-2,454,031	0	
	0	19,715	19,715	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	13,908,129	13,908,129	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-323,909,490	315,167,680	-8,741,810	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數324,863,278元+零用金200,000元+預付款690,413元。

2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數953,788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、綜合加工機配電箱及零件2式206,500元。

4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,454,031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19,715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11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13,908,129元。				