

矯正署泰源監獄

會計月報

中華民國 114 年 12 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12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		保留數 (4)			
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)			
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)					
02	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	88,000	88,000	88,000	5,490	0	0			
0						15,148		-72,852					
0423170000-0 矯正署及所屬				88,000	88,000	88,000	5,490	0	0				
0						15,148		-72,852					
0423170300-3 賠償收入				88,000	88,000	88,000	5,490	0	0				
0						15,148		-72,852					
0423170301-6 一般賠償收入				88,000	88,000	88,000	5,490	0	0				
0						15,148		-72,852					
03				83	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	52	0	0
0									920		920		
0523170000-5 矯正署及所屬							0	0	0	52	0	0	
0									920		920		
0523170300-9 使用規費收入	0	0	0				52	0	0				
0			920					920					
0523170303-7 資料使用費	0	0	0				52	0	0				
0			920					920					
04	113						0700000000-9 財產收入	109,000	109,000	109,000	678	0	0
0									240,858		131,858		
0723170000-6 矯正署及所屬							109,000	109,000	109,000	678	0	0	
0									240,858		131,858		

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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)		
					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 0	36,000	36,000	0 35,414	0	0 -586		
				02	0723170103-9 租金收入	36,000 0	36,000	36,000	0 35,414	0	0 -586	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	73,000 0	73,000	73,000	678 205,444	0	0 132,444		
				1200000000-8 其他收入	684,000 0	684,000	684,000	64,027 767,109	0	0 83,109		
		01		1223170000-5 矯正署及所屬	684,000 0	684,000	684,000	64,027 767,109	0	0 83,109		
				1223170200-4 雜項收入	684,000 0	684,000	684,000	64,027 767,109	0	0 83,109		
			02		1223170210-8 其他雜項收入	684,000 0	684,000	684,000	64,027 767,109	0	0 83,109	
					合計	881,000 0	881,000	881,000	70,247 1,024,035	0	0 143,035	

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	383,469,000	0	383,601,000	383,601,000	29,249,957	43,018,168
					132,000	0			338,219,454	2,363,378
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	336,923,000	0	337,055,000	337,055,000	28,179,988	0
					132,000	0			334,695,454	2,359,546
					0	0			0	0
				10 人事費	262,590,000	0	262,590,000	262,590,000	13,678,110	0
					0	0			260,230,454	2,359,546
					0	0			0	0
				20 業務費	74,259,000	0	74,389,000	74,389,000	14,499,878	0
					132,000	-2,000			74,389,000	0
					0	0			0	0
				40 獎補助費	74,000	0	76,000	76,000	2,000	0
					0	2,000			76,000	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	46,546,000	0	46,546,000	46,546,000	1,069,969	43,018,168
					0	0			3,524,000	3,832
					0	0			0	0
				30 設備及投資	46,546,000	0	46,546,000	46,546,000	1,069,969	43,018,168
					0	0			3,524,000	3,832
					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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	1,044,420	0	1,044,420	1,044,420	125,460	0
					0	0			1,044,420	0
					0	0			0	0
			10	人事費	1,044,420	0	1,044,420	1,044,420	125,460	0
					0	0			1,044,420	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,853,518	0	10,853,518	10,853,518	22,630	0
					0	0			10,853,518	0
					0	0			0	0
			10	人事費	10,853,518	0	10,853,518	10,853,518	22,630	0
					0	0			10,853,518	0
					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	0
			10	人事費	4,143,933	0	4,143,933	4,143,933	0	0
					0	0			4,143,933	0
					0	0			0	0
				統籌科目小計	16,041,871	0	16,041,871	16,041,871	148,090	0
					0	0			16,041,871	0
					0	0			0	0
				合計	399,510,871	0	399,642,871	399,642,871	29,398,047	43,018,168
					132,000	0			354,261,325	2,363,378
					0	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12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	260,230,454	4,143,933	10,853,518	1,044,420	276,272,325
1015 法定編制人員待遇	158,453,470	3,290,112	0	0	161,743,582
1020 約聘僱人員待遇	2,408,726	38,301	0	0	2,447,027
1025 技工及工友待遇	2,987,115	25,188	0	0	3,012,303
1030 獎金	34,204,509	390,206	0	0	34,594,715
1035 其他給與	3,469,351	0	0	1,044,420	4,513,771
1040 加班費	28,804,107	0	0	0	28,804,107
1045 退休退職給付	0	0	10,853,518	0	10,853,518
1050 退休離職儲金	14,960,587	293,045	0	0	15,253,632
1055 保險	14,942,589	107,081	0	0	15,049,670
20 業務費	74,389,000	0	0	0	74,389,000
2003 教育訓練費	74,306	0	0	0	74,306
2006 水電費	6,859,204	0	0	0	6,859,204
2009 通訊費	496,092	0	0	0	496,092
2018 資訊服務費	198,880	0	0	0	198,880
2021 其他業務租金	213,441	0	0	0	213,441
2024 稅捐及規費	187,065	0	0	0	187,065
2027 保險費	113,498	0	0	0	113,498
2030 兼職費	19,397	0	0	0	19,397
2033 約用人員酬金	4,038,415	0	0	0	4,038,415
2036 按日按件計資酬金	923,150	0	0	0	923,150
2045 國內組織會費	18,533	0	0	0	18,533
2051 物品	3,478,639	0	0	0	3,478,639

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12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	5,242,053	0	0	0	5,242,053
2057 給養費	49,311,500	0	0	0	49,311,500
2063 房屋建築養護費	669,344	0	0	0	669,344
2066 車輛及辦公器具養護費	279,469	0	0	0	279,469
2069 設施及機械設備養護費	1,061,197	0	0	0	1,061,197
2072 國內旅費	1,113,000	0	0	0	1,113,000
2081 運費	6,817	0	0	0	6,817
2093 特別費	85,000	0	0	0	85,000
30 設備及投資*	3,524,000	0	0	0	3,524,000
3020 機械設備費*	295,000	0	0	0	295,000
3035 雜項設備費*	3,229,000	0	0	0	3,229,000
40 獎補助費	76,000	0	0	0	76,000
4085 獎勵及慰問	76,000	0	0	0	76,000
小計	338,219,454	4,143,933	10,853,518	1,044,420	354,261,325
30 設備及投資*	43,018,168	0	0	0	43,018,168
3035 雜項設備費*	43,018,168	0	0	0	43,018,168
保留數小計	43,018,168	0	0	0	43,018,168
合計	381,237,622	4,143,933	10,853,518	1,044,420	397,279,493

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12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	1,024,035	0	0	0	0	0	0	0	1,024,035
本年度	1,024,035	0	0	0	0	0	0	0	1,024,035
0423170301 一般賠償收入	15,148	0	0	0	0	0	0	0	15,148
0523170303 資料使用費	920	0	0	0	0	0	0	0	920
0723170103 租金收入	35,414	0	0	0	0	0	0	0	35,414
0723170500 廢舊物資售價	205,444	0	0	0	0	0	0	0	205,444
1223170210 其他雜項收入	767,109	0	0	0	0	0	0	0	767,109
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12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12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	354,261,325	0	0	0	0	0	0	0	354,261,325	45,381,546
本年度	354,261,325	0	0	0	0	0	0	0	354,261,325	45,381,546
一、本年度經費	338,219,454	0	0	0	0	0	0	0	338,219,454	45,381,546
3423174100 矯正業務	338,219,454	0	0	0	0	0	0	0	338,219,454	45,381,546
二、統籌科目	16,041,871	0	0	0	0	0	0	0	16,041,871	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	10,853,518	0	0	0	0	0	0	0	10,853,518	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,044,420	0	0	0	0	0	0	0	1,044,420	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	314,988,467	2 負債	62,836,960
11 流動資產	62,836,960	21 流動負債	18,366,142
110103 專戶存款	62,836,960	210302 應付代收款	18,366,142
14 固定資產	252,150,552	28 其他負債	44,470,818
140101 土地	43,260,992	280301 存入保證金	2,019,410
140201 土地改良物	481,263	280401 應付保管款	42,451,408
減：140202 累計折舊—土地改良物	-31,671	3 淨資產	252,151,507
140401 房屋建築及設備	192,360,423	31 資產負債淨額	252,151,507
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-14,716,474	310101 資產負債淨額	252,151,507
140501 機械及設備	22,133,100		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-8,529,774		
140601 交通及運輸設備	16,942,200		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,702,774		
140701 雜項設備	10,942,551		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,939,284		
141101 購建中固定資產	950,000		
16 無形資產	495		
160101 權利	495		
18 其他資產	460		
180201 存出保證金	460		
合 計	314,988,467	合 計	314,988,467

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,786,881	356,335,950
公庫撥入數	28,507,634	354,261,325
罰款及賠償收入	5,490	15,148
規費收入	52	920
財產收益	678	240,858
捐獻及贈與收入	-791,000	1,050,590
其他收入	64,027	767,109
支出	29,669,358	366,960,237
繳付公庫數	70,247	1,024,035
人事支出	13,826,200	276,272,325
業務支出	14,499,878	74,389,000
獎補助支出	2,000	76,000
財產損失	480	20,195
折舊、折耗及攤銷	1,270,553	15,178,682
收支餘絀	-1,882,477	-10,624,287

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12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	-14,076	449,592
房屋建築及設備	192,360,423	-8,183,969	0	0	-6,532,505	177,643,949
機械及設備	19,138,872	-4,858,170	3,059,610	65,382	-3,671,604	13,603,326
交通及運輸設備	15,796,601	-4,002,384	1,147,659	2,060	-2,700,390	10,239,426
雜項設備	10,474,506	-2,747,498	488,579	20,534	-2,191,786	6,003,267
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,035	0	0	540	0	495
小 計	281,513,692	-19,809,616	4,695,848	88,516	-15,110,361	251,201,047
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	950,000	0	0	950,000
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	950,000	0	0	950,000
合 計	281,513,692	-19,809,616	5,645,848	88,516	-15,110,361	252,151,047
備註： 1.本年度成本變動增加數5,645,848元=預算採購增加金額3,524,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,121,848元。 2.設備及投資預算執行增加金額3,524,000元＝本年度預算執行金額3,524,000元。 3.預算採購增加數3,524,000元，與設備及投資預算執行數3,524,000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12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	1,024,035	355,311,915	356,335,950	收入
	0	354,261,325	354,261,325	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	15,148	0	15,148	罰款及賠償收入
規費收入	920	0	920	規費收入
財產收入	240,858	0	240,858	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	1,050,590	1,050,590	捐獻及贈與收入
其他收入	767,109	0	767,109	其他收入
歲出	397,279,493	-30,319,256	366,960,237	支出
	0	1,024,035	1,024,035	繳付公庫數
人事費	276,272,325	0	276,272,325	人事支出
業務費	74,389,000	0	74,389,000	業務支出
獎補助費	76,000	0	76,000	獎補助支出
設備及投資	46,542,168	-46,542,168	0	
	0	20,195	20,195	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	15,178,682	15,178,682	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-396,255,458	385,631,171	-10,624,287	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數354,261,325元。

2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,024,035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、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、電動抽水馬達1台22,000元。

4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數3,524,000元，已列入資產科目，爰予調減+本年度設備及投資保留數43,018,168元。

5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值20,195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12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15,178,682元。				