

矯正署泰源監獄

# 會計月報

中華民國 114 年 4 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04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				0400000000-2 罰款及賠償收入	88,000 0	88,000	0 240	0	240	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	88,000 0	88,000	0 240	0	240	
		02		0423170300-3 賠償收入	88,000 0	88,000	0 240	0	240	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	88,000 0	88,000	0 240	0	240	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 44 334	0	334	
	83			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 44 334	0	334	
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 44 334	0	334	
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 44 334	0	334	
04				0700000000-9 財產收入	109,000 0	109,000	72,000 240,180	0	168,180	
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	109,000 0	109,000	72,000 240,180	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04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	36,000	36,000	36,000	0	0	-586
				財產孳息	0			35,414		
		02		0723170103-9	36,000	36,000	36,000	0	0	-586
				租金收入	0			35,414		
		02		0723170500-9	73,000	73,000	36,000	0	0	168,766
				廢舊物資售價	0			204,766		
				1200000000-8	684,000	684,000	232,000	65,235	0	31,759
				其他收入	0			263,759		
				1223170000-5	684,000	684,000	232,000	65,235	0	31,759
				矯正署及所屬	0			263,759		
01		1223170200-4	684,000	684,000	232,000	65,235	0	31,759		
		雜項收入	0			263,759				
02		1223170210-8	684,000	684,000	232,000	65,235	0	31,759		
		其他雜項收入	0			263,759				
合計				881,000	881,000	304,000	65,279	0	200,513	
				0			504,513			

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04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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	339,449,000	0	339,449,000	149,268,000	29,791,212	15,715,976
					0	0			133,552,024	612,198
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	306,009,000	0	306,009,000	148,973,000	29,506,103	15,706,085
					0	0			133,266,915	612,198
					0	0			0	
				10 人事費	264,614,000	0	264,614,000	123,779,000	23,522,351	7,856,920
					0	0			115,922,080	0
					0	0			0	
				20 業務費	41,321,000	0	41,321,000	25,168,000	5,983,752	7,849,165
					0	0			17,318,835	612,198
					0	0			0	
				40 獎補助費	74,000	0	74,000	26,000	0	0
					0	0			26,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	33,440,000	0	33,440,000	295,000	285,109	9,891
					0	0			285,109	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	33,440,000	0	33,440,000	295,000	285,109	9,891
					0	0			285,109	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04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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	296,000	0	296,000	0	0	
					0	0		296,000	0	
					0	0		0		
			10	人事費	296,000	0	296,000	0	0	
					0	0		296,000	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,473,422	0	4,473,422	889,527	0	
					0	0		4,473,422	0	
					0	0		0		
			10	人事費	4,473,422	0	4,473,422	889,527	0	
					0	0		4,473,422	0	
					0	0		0		
				合計	344,218,422	0	344,218,422	154,037,422	30,680,739	15,715,976
					0	0		138,321,446	612,198	
					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04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	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	115,922,080	4,473,422	296,000	120,691,502	
1015 法定編制人員待遇	66,344,912	0	0	66,344,912	
1020 約聘僱人員待遇	608,026	0	0	608,026	
1025 技工及工友待遇	1,324,410	0	0	1,324,410	
1030 獎金	33,302,319	0	0	33,302,319	
1035 其他給與	303,483	0	296,000	599,483	
1040 加班費	5,674,567	0	0	5,674,567	
1045 退休退職給付	0	4,473,422	0	4,473,422	
1050 退休離職儲金	4,789,920	0	0	4,789,920	
1055 保險	3,574,443	0	0	3,574,443	
20 業務費	17,318,835	0	0	17,318,835	
2003 教育訓練費	30,433	0	0	30,433	
2006 水電費	2,674,238	0	0	2,674,238	
2009 通訊費	149,548	0	0	149,548	
2018 資訊服務費	33,600	0	0	33,600	
2021 其他業務租金	38,300	0	0	38,300	
2024 稅捐及規費	54,585	0	0	54,585	
2027 保險費	13,573	0	0	13,573	
2033 約用人員酬金	1,221,841	0	0	1,221,841	
2036 按日按件計資酬金	158,525	0	0	158,525	
2045 國內組織會費	20,100	0	0	20,100	
2051 物品	1,267,512	0	0	1,267,512	
2054 一般事務費	792,860	0	0	792,860	

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04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	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	
2057 給養費	9,857,694	0	0	9,857,694	
2063 房屋建築養護費	202,231	0	0	202,231	
2066 車輛及辦公器具養護費	61,153	0	0	61,153	
2069 設施及機械設備養護費	480,862	0	0	480,862	
2072 國內旅費	254,150	0	0	254,150	
2081 運費	2,405	0	0	2,405	
2093 特別費	5,225	0	0	5,225	
30 設備及投資*	285,109	0	0	285,109	
3035 雜項設備費*	285,109	0	0	285,109	
40 獎補助費	26,000	0	0	26,000	
4085 獎勵及慰問	26,000	0	0	26,000	
合計	133,552,024	4,473,422	296,000	138,321,446	

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04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	504,513	0	0	0	0	0	0	0	504,513
本年度	504,513	0	0	0	0	0	0	0	504,513
0423170301 一般賠償收入	240	0	0	0	0	0	0	0	240
0523170303 資料使用費	334	0	0	0	0	0	0	0	334
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	263,759	0	0	0	0	0	0	0	263,759
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04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04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	138,321,446	612,198	0	0	200,000	0	0	0	139,133,644	14,903,778
本年度	138,321,446	612,198	0	0	200,000	0	0	0	139,133,644	14,903,778
一、本年度經費	133,552,024	612,198	0	0	200,000	0	0	0	134,364,222	14,903,778
3423174100 矯正業務	133,552,024	612,198	0	0	200,000	0	0	0	134,364,222	14,903,778
二、統籌科目	4,769,422	0	0	0	0	0	0	0	4,769,422	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,473,422	0	0	0	0	0	0	0	4,473,422	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	296,000	0	0	0	0	0	0	0	296,000	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	310,403,070	2 負債	52,116,698
11 流動資產	52,342,039	21 流動負債	20,830,330
110103 專戶存款	51,529,841	210302 應付代收款	20,830,330
110104 零用金	200,000	28 其他負債	31,286,368
110901 預付款	612,198	280301 存入保證金	1,749,160
14 固定資產	257,472,859	280401 應付保管款	29,537,208
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	258,286,372
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	258,286,372
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,287	310101 資產負債淨額	258,286,372
140401 房屋建築及設備	192,360,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,361,470		
140501 機械及設備	19,359,342		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,085,947		
140601 交通及運輸設備	16,336,941		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-4,896,929		
140701 雜項設備	10,531,912		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,491,381		
16 無形資產	855		
160101 權利	855		
18 其他資產	587,317		
180101 暫付款	586,857		
180201 存出保證金	460		
合 計	310,403,070	合 計	310,403,070

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	30,872,612	140,178,657
公庫撥入數	30,807,333	139,133,644
罰款及賠償收入	0	240
規費收入	44	334
財產收益	0	240,180
捐獻及贈與收入	0	540,500
其他收入	65,235	263,759
支出	31,731,120	143,596,821
繳付公庫數	65,279	504,513
人事支出	24,411,878	120,691,502
業務支出	5,983,752	17,318,835
獎補助支出	0	26,000
財產損失	1,143	4,032
折舊、折耗及攤銷	1,269,068	5,051,939
收支餘絀	-858,508	-3,418,164

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04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	-4,692	458,976
房屋建築及設備	192,360,423	-8,183,969	0	0	-2,177,501	181,998,953
機械及設備	19,138,872	-4,858,170	223,909	3,439	-1,227,777	13,273,395
交通及運輸設備	15,796,601	-4,002,384	540,500	160	-894,545	11,440,012
雜項設備	10,474,506	-2,747,498	61,200	3,794	-743,883	7,040,531
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,035	0	0	180	0	855
小計	281,513,692	-19,809,616	825,609	7,573	-5,048,398	257,473,714
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	825,609	7,573	-5,048,398	257,473,714

備註：

- 1.本年度成本變動增加數825,609元=預算採購增加金額285,109元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額540,500元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額285,109元=本年度預算執行金額285,109元。
- 3.預算採購增加數285,109元，與設備及投資預算執行數285,109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04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	504,513	139,674,144	140,178,657	收入
	0	139,133,644	139,133,644	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	240	0	240	罰款及賠償收入
規費收入	334	0	334	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	540,500	540,500	捐獻及贈與收入
其他收入	263,759	0	263,759	其他收入
歲出	138,321,446	5,275,375	143,596,821	支出
	0	504,513	504,513	繳付公庫數
人事費	120,691,502	0	120,691,502	人事支出
業務費	17,318,835	0	17,318,835	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	獎補助支出
設備及投資	285,109	-285,109	0	
	0	4,032	4,032	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	5,051,939	5,051,939	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-137,816,933	134,398,769	-3,418,164	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數138,321,446+零用金200,000元+預付款612,198元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數504,513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。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數285,109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4,032元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,051,939元。