

矯正署泰源監獄

會計月報

中華民國 114 年 5 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05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 0	88,000	0	0 240	0	240		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	88,000 0	88,000	0	0 240	0	240
						0423170300-3 賠償收入	88,000 0	88,000	0	0 240	0	240
						0423170301-6 一般賠償收入	88,000 0	88,000	0	0 240	0	240
	0500000000-8 規費收入	0 0	0			0	18 352	0	352			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	18 352	0	352		
				0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	18 352	0	352		
				0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	18 352	0	352		
				0700000000-9 財產收入	109,000 0	109,000	72,000	0 240,180	0	168,180		
				0723170000-6 矯正署及所屬	109,000 0	109,000	72,000	0 240,180	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05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	01	0723170100-0 財產孳息	36,000 0	36,000	36,000	0 35,414	0	-586		
				02	0723170103-9 租金收入	36,000 0	36,000	36,000	0 35,414	0	-586	
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	73,000 0	73,000	36,000	0 204,766	0	168,766		
				1200000000-8 其他收入	684,000 0	684,000	288,000	60,864 324,623	0	36,623		
			01	1223170000-5 矯正署及所屬	684,000 0	684,000	288,000	60,864 324,623	0	36,623		
				1223170200-4 雜項收入	684,000 0	684,000	288,000	60,864 324,623	0	36,623		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	684,000 0	684,000	288,000	60,864 324,623	0	36,623	
					合計	881,000 0	881,000	360,000	60,882 565,395	0	205,395	

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05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	343,477,000	0	343,477,000	174,006,000	23,260,301	17,193,675	
					0	0			156,812,325	554,556	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	310,037,000	0	310,037,000	173,381,000	22,941,767	17,172,318	
					0	0			156,208,682	554,556	
					0	0			0		
				10 人事費	264,614,000	0	264,614,000	142,141,000	17,797,921	8,420,999	
					0	0			133,720,001	0	
					0	0			0		
				20 業務費	45,349,000	0	45,349,000	31,190,000	5,119,846	8,751,319	
					0	0			22,438,681	554,556	
					0	0			0		
				40 獎補助費	74,000	0	74,000	50,000	24,000	0	
					0	0			50,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	33,440,000	0	33,440,000	625,000	318,534	21,357	
					0	0			603,643	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	33,440,000	0	33,440,000	625,000	318,534	21,357	
					0	0			603,643	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05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	296,000	0	296,000	296,000	0	0	
					0	0			296,000	0	
					0	0			0		
				10	296,000	0	296,000	296,000	0	0	
				人事費	0	0			296,000	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	5,362,949	0	5,362,949	5,362,949	889,527	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			5,362,949	0	
					0	0			0		
				10	5,362,949	0	5,362,949	5,362,949	889,527	0	
				人事費	0	0			5,362,949	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	2,624,397	0	2,624,397	2,624,397	2,624,397	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			2,624,397	0	
					0	0			0		
				10	2,624,397	0	2,624,397	2,624,397	2,624,397	0	
				人事費	0	0			2,624,397	0	
					0	0			0		
				合計	351,760,346	0	351,760,346	182,289,346	26,774,225	17,193,675	
					0	0			165,095,671	554,556	
					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05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	133,720,001	2,624,397	5,362,949	296,000	142,003,347
1015 法定編制人員待遇	78,950,851	2,205,273	0	0	81,156,124
1020 約聘僱人員待遇	773,482	21,853	0	0	795,335
1025 技工及工友待遇	1,589,292	7,065	0	0	1,596,357
1030 獎金	33,366,588	390,206	0	0	33,756,794
1035 其他給與	543,793	0	0	296,000	839,793
1040 加班費	7,586,329	0	0	0	7,586,329
1045 退休退職給付	0	0	5,362,949	0	5,362,949
1050 退休離職儲金	6,137,072	0	0	0	6,137,072
1055 保險	4,772,594	0	0	0	4,772,594
20 業務費	22,438,681	0	0	0	22,438,681
2003 教育訓練費	49,495	0	0	0	49,495
2006 水電費	3,510,762	0	0	0	3,510,762
2009 通訊費	192,683	0	0	0	192,683
2018 資訊服務費	61,266	0	0	0	61,266
2021 其他業務租金	67,820	0	0	0	67,820
2024 稅捐及規費	55,315	0	0	0	55,315
2027 保險費	23,691	0	0	0	23,691
2033 約用人員酬金	1,515,167	0	0	0	1,515,167
2036 按日按件計資酬金	217,800	0	0	0	217,800
2045 國內組織會費	20,100	0	0	0	20,100
2051 物品	1,692,825	0	0	0	1,692,825
2054 一般事務費	1,032,927	0	0	0	1,032,927

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05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
2057 給養費	12,817,956	0	0	0	12,817,956
2063 房屋建築養護費	203,431	0	0	0	203,431
2066 車輛及辦公器具養護費	103,892	0	0	0	103,892
2069 設施及機械設備養護費	540,530	0	0	0	540,530
2072 國內旅費	313,501	0	0	0	313,501
2081 運費	2,405	0	0	0	2,405
2093 特別費	17,115	0	0	0	17,115
30 設備及投資*	603,643	0	0	0	603,643
3035 雜項設備費*	603,643	0	0	0	603,643
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	156,812,325	2,624,397	5,362,949	296,000	165,095,671

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05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	565,395	0	0	0	0	0	0	0	565,395
本年度	565,395	0	0	0	0	0	0	0	565,395
0423170301 一般賠償收入	240	0	0	0	0	0	0	0	240
0523170303 資料使用費	352	0	0	0	0	0	0	0	352
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	324,623	0	0	0	0	0	0	0	324,623
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05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05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	165,095,671	554,556	0	0	200,000	0	0	0	165,850,227	16,439,119
本年度	165,095,671	554,556	0	0	200,000	0	0	0	165,850,227	16,439,119
一、本年度經費	156,812,325	554,556	0	0	200,000	0	0	0	157,566,881	16,439,119
3423174100 矯正業務	156,812,325	554,556	0	0	200,000	0	0	0	157,566,881	16,439,119
二、統籌科目	8,283,346	0	0	0	0	0	0	0	8,283,346	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,624,397	0	0	0	0	0	0	0	2,624,397	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,362,949	0	0	0	0	0	0	0	5,362,949	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	310,745,501	2 負債	53,450,479
11 流動資產	53,805,035	21 流動負債	20,884,619
110103 專戶存款	53,050,479	210302 應付代收款	20,884,619
110104 零用金	200,000	28 其他負債	32,565,860
110901 預付款	554,556	280301 存入保證金	1,765,260
14 固定資產	256,539,196	280401 應付保管款	30,800,600
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	257,295,022
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	257,295,022
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,460	310101 資產負債淨額	257,295,022
140401 房屋建築及設備	192,360,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-10,905,856		
140501 機械及設備	19,563,009		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-6,388,888		
140601 交通及運輸設備	16,356,941		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-5,122,121		
140701 雜項設備	10,624,246		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-3,667,353		
16 無形資產	810		
160101 權利	810		
18 其他資產	400,460		
180101 暫付款	400,000		
180201 存出保證金	460		
合 計	310,745,501	合 計	310,745,501

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	26,791,465	166,970,122
公庫撥入數	26,716,583	165,850,227
罰款及賠償收入	0	240
規費收入	18	352
財產收益	0	240,180
捐獻及贈與收入	14,000	554,500
其他收入	60,864	324,623
支出	27,782,815	171,379,636
繳付公庫數	60,882	565,395
人事支出	21,311,845	142,003,347
業務支出	5,119,846	22,438,681
獎補助支出	24,000	50,000
財產損失	3,871	7,903
折舊、折耗及攤銷	1,262,371	6,314,310
收支餘絀	-991,350	-4,409,514

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05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	-5,865	457,803
房屋建築及設備	192,360,423	-8,183,969	0	0	-2,721,887	181,454,567
機械及設備	19,138,872	-4,858,170	432,578	8,441	-1,530,718	13,174,121
交通及運輸設備	15,796,601	-4,002,384	560,500	160	-1,119,737	11,234,820
雜項設備	10,474,506	-2,747,498	165,065	15,325	-919,855	6,956,893
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	1,035	0	0	225	0	810
小計	281,513,692	-19,809,616	1,158,143	24,151	-6,298,062	256,540,006
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	1,158,143	24,151	-6,298,062	256,540,006
備註： 1.本年度成本變動增加數1,158,143 元=預算採購增加金額603,643元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額554,500元。 2.設備及投資預算執行增加金額603,643元＝本年度預算執行金額603,643元。 3.預算採購增加數603,643元，與設備及投資預算執行數603,643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05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	565,395	166,404,727	166,970,122	收入
	0	165,850,227	165,850,227	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	352	0	352	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	554,500	554,500	捐獻及贈與收入
其他收入	324,623	0	324,623	其他收入
歲出	165,095,671	6,283,965	171,379,636	支出
	0	565,395	565,395	繳付公庫數
人事費	142,003,347	0	142,003,347	人事支出
業務費	22,438,681	0	22,438,681	業務支出
獎補助費	50,000	0	50,000	獎補助支出
設備及投資	603,643	-603,643	0	
	0	7,903	7,903	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	6,314,310	6,314,310	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-164,530,276	160,120,762	-4,409,514	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數165,095,671+零用金200,000元+預付款554,556元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數565,395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。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數603,643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7,903元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,314,310元。