

矯正署泰源監獄

# 會計月報

中華民國 115 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
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

矯正署泰源監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	52,000 0	52,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	52,000 0	52,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	52,000 0	52,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	52,000 0	52,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000	0 0	58 142	0 0	142 142
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0 0	58 142	0 0	142 142
		01		0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0 0	58 142	0 0	142 142
			01	0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0 0	58 142	0 0	142 142
04				0700000000-9 財產收入	139,000 0	139,000	70,000 0	0 37,744	0 0	-32,256 -32,256
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	139,000 0	139,000	70,000 0	0 37,744	0 0	-32,256 -32,256

矯正署泰源監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	110	01		0723170100-0	35,000	35,000	35,000	0	0	81
				財產孳息	0			35,081		
		02		0723170103-9	35,000	35,000	35,000	0	0	81
				租金收入	0			35,081		
		02		0723170500-9	104,000	104,000	35,000	0	0	-32,337
				廢舊物資售價	0			2,663		
				1200000000-8	767,000	767,000	256,000	70,543	0	-7,826
				其他收入	0			248,174		
				1223170000-5	767,000	767,000	256,000	70,543	0	-7,826
				矯正署及所屬	0			248,174		
01		1223170200-4	767,000	767,000	256,000	70,543	0	-7,826		
		雜項收入	0			248,174				
02		1223170210-8	767,000	767,000	256,000	70,543	0	-7,826		
		其他雜項收入	0			248,174				
合計				959,000	959,000	326,000	70,601	0	-39,940	
				0			286,060			

矯正署泰源監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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	314,759,000	0	314,759,000	145,880,000	30,449,947	10,331,976
					0	0			135,548,024	611,062
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	312,295,000	0	312,295,000	145,580,000	30,265,147	10,216,776
					0	0			135,363,224	611,062
					0	0			0	
				10 人事費	259,407,000	0	259,407,000	118,412,000	24,301,399	2,400,195
					0	0			116,011,805	0
					0	0			0	
				20 業務費	52,804,000	0	52,804,000	27,140,000	5,963,748	7,812,581
					0	0			19,327,419	611,062
					0	0			0	
				40 獎補助費	84,000	0	84,000	28,000	0	4,000
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,464,000	0	2,464,000	300,000	184,800	115,200
					0	0			184,800	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,464,000	0	2,464,000	300,000	184,800	115,200
					0	0			184,800	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115年01月01日至115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	694,120	0	694,120	50,100	0	
					0	0		694,120	0	
					0	0		0		
				10 人事費	694,120	0	694,120	50,100	0	
					0	0		694,120	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,363,487	0	4,363,487	861,040	0	
					0	0		4,363,487	0	
					0	0		0		
				10 人事費	4,363,487	0	4,363,487	861,040	0	
					0	0		4,363,487	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	5,057,607	0	5,057,607	911,140	0	
					0	0		5,057,607	0	
					0	0		0		
				合計	319,816,607	0	319,816,607	150,937,607	10,331,976	
					0	0		31,361,087		
					0	0		140,605,631	611,062	
					0	0		0		

矯正署泰源監獄

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年04月30日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
114	12				0023000000-0 法務部主管						
		05			0023170000-8 矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
			02		3423174100-5* 矯正業務	43,018,168	0	0	0	43,018,168	0
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	43,018,168	0	0	0	43,018,168	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						43,018,168	0	0	0	43,018,168	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115年01月01日至115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				合計
	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		
10 人事費	116,011,805	4,363,487	694,120	121,069,412	
1015 法定編制人員待遇	65,377,948	0	0	65,377,948	
1020 約聘僱人員待遇	1,251,954	0	0	1,251,954	
1025 技工及工友待遇	1,125,605	0	0	1,125,605	
1030 獎金	33,415,946	0	0	33,415,946	
1035 其他給與	504,441	0	694,120	1,198,561	
1040 加班費	5,992,111	0	0	5,992,111	
1045 退休退職給付	0	4,363,487	0	4,363,487	
1050 退休離職儲金	4,732,263	0	0	4,732,263	
1055 保險	3,611,537	0	0	3,611,537	
20 業務費	19,327,419	0	0	19,327,419	
2003 教育訓練費	18,200	0	0	18,200	
2006 水電費	1,732,762	0	0	1,732,762	
2009 通訊費	147,645	0	0	147,645	
2018 資訊服務費	126,150	0	0	126,150	
2021 其他業務租金	81,430	0	0	81,430	
2024 稅捐及規費	55,050	0	0	55,050	
2027 保險費	12,698	0	0	12,698	
2033 約用人員酬金	1,226,996	0	0	1,226,996	
2036 按日按件計資酬金	162,921	0	0	162,921	
2045 國內組織會費	13,400	0	0	13,400	
2051 物品	819,400	0	0	819,400	
2054 一般事務費	905,295	0	0	905,295	

矯正署泰源監獄  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115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				合計
	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		
2057 給養費	13,533,482	0	0	13,533,482	
2063 房屋建築養護費	19,709	0	0	19,709	
2066 車輛及辦公器具養護費	103,124	0	0	103,124	
2069 設施及機械設備養護費	75,302	0	0	75,302	
2072 國內旅費	279,437	0	0	279,437	
2081 運費	1,561	0	0	1,561	
2093 特別費	12,857	0	0	12,857	
30 設備及投資*	184,800	0	0	184,800	
3035 雜項設備費*	184,800	0	0	184,800	
40 獎補助費	24,000	0	0	24,000	
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	24,000	
合計	135,548,024	4,363,487	694,120	140,605,631	

矯正署泰源監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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	286,060	0	0	0	0	0	0	0	286,060
本年度	286,060	0	0	0	0	0	0	0	286,060
0523170303 資料使用費	142	0	0	0	0	0	0	0	142
0723170103 租金收入	35,081	0	0	0	0	0	0	0	35,081
0723170500 廢舊物資售價	2,663	0	0	0	0	0	0	0	2,663
1223170210 其他雜項收入	248,174	0	0	0	0	0	0	0	248,174
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
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

矯正署泰源監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115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)			
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115年01月01日至115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	140,605,631	611,062	0	0	200,000	0	0	0	141,416,693	52,539,082
本年度	140,605,631	611,062	0	0	200,000	0	0	0	141,416,693	9,520,914
一、本年度經費	135,548,024	611,062	0	0	200,000	0	0	0	136,359,086	9,520,914
3423174100 矯正業務	135,548,024	611,062	0	0	200,000	0	0	0	136,359,086	9,520,914
二、統籌科目	5,057,607	0	0	0	0	0	0	0	5,057,607	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,363,487	0	0	0	0	0	0	0	4,363,487	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	694,120	0	0	0	0	0	0	0	694,120	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	43,018,168
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,018,168
114年度 3423174100 矯正業務	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,018,168
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115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	312,390,260	2 負債	60,887,080
11 流動資產	60,677,586	21 流動負債	22,487,270
110103 專戶存款	59,866,524	210302 應付代收款	22,487,270
110104 零用金	200,000	28 其他負債	38,399,810
110901 預付款	611,062	280301 存入保證金	1,872,860
14 固定資產	250,689,543	280401 應付保管款	36,526,950
140101 土地	46,520,372	3 淨資產	251,503,180
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	251,503,180
減：140202 累計折舊—土地改良物	-36,363	310101 資產負債淨額	251,503,180
140401 房屋建築及設備	192,360,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-16,893,976		
140501 機械及設備	22,138,409		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,677,883		
140601 交通及運輸設備	16,942,249		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,589,125		
140701 雜項設備	11,143,919		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,649,745		
141101 購建中固定資產	950,000		
16 無形資產	2,115		
160101 權利	2,115		
18 其他資產	1,021,016		
180101 暫付款	1,020,556		
180201 存出保證金	460		

矯正署泰源監獄

平衡表

中華民國115年04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	312,390,260	合計	312,390,260

附註：保證品(應付保證品) 1,000,000元

矯正署泰源監獄

收入支出表

中華民國115年01月01日至115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	31,500,112	141,777,553
公庫撥入數	31,453,311	141,416,693
規費收入	58	142
財產收益	0	37,744
捐獻及贈與收入	-23,800	74,800
其他收入	70,543	248,174
支出	32,489,529	145,687,150
繳付公庫數	70,601	286,060
人事支出	25,212,539	121,069,412
業務支出	5,963,748	19,327,419
獎補助支出	0	24,000
財產損失	1,539	21,052
折舊、折耗及攤銷	1,241,102	4,959,207
收支餘絀	-989,417	-3,909,597

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115年01月01日至115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	3,259,380	0	0	46,520,372
土地改良物	481,263	-31,671	0	0	-4,692	444,900
房屋建築及設備	192,360,423	-14,716,474	0	0	-2,177,502	175,466,447
機械及設備	22,133,100	-8,529,774	12,000	6,691	-1,148,109	12,460,526
交通及運輸設備	16,942,200	-6,702,774	46,000	45,951	-886,351	9,353,124
雜項設備	10,942,551	-4,939,284	201,600	232	-710,461	5,494,174
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	495	0	1,890	270	0	2,115
小計	286,121,024	-34,919,977	3,520,870	53,144	-4,927,115	249,741,658
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	950,000	0	0	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	950,000	0	0	0	0	950,000
合計	287,071,024	-34,919,977	3,520,870	53,144	-4,927,115	250,691,658

備註：

- 1.本年度成本變動增加數3,520,870元=預算採購增加金額184,800元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,336,070元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額184,800元=本年度預算執行金額184,800元。
- 3.預算採購增加數184,800元，與設備及投資預算執行數184,800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115年01月01日至115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	286,060	141,491,493	141,777,553	收入
	0	141,416,693	141,416,693	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	142	0	142	規費收入
財產收入	37,744	0	37,744	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	74,800	74,800	捐獻及贈與收入
其他收入	248,174	0	248,174	其他收入
歲出	140,605,631	5,081,519	145,687,150	支出
	0	286,060	286,060	繳付公庫數
人事費	121,069,412	0	121,069,412	人事支出
業務費	19,327,419	0	19,327,419	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	184,800	-184,800	0	
	0	21,052	21,052	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	4,959,207	4,959,207	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-140,319,571	136,409,974	-3,909,597	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數140,605,631元+零用金200,000元+預付款611,062元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數286,060元。
- 3.捐獻及贈與收入調整數：係矯正公益補助款購置脫水機1台74,800元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數184,800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21,052元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,959,207元。