

矯正署泰源監獄

會計月報

中華民國 115 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
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				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	36 178	0 0	178 178
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0 0	36 178	0 0	178 178
		01		0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0 0	36 178	0 0	178 178
			01	0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0 0	36 178	0 0	178 178
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	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	318,000	59,566	0	-10,260
				其他收入	0			307,740		
				1223170000-5	767,000	767,000	318,000	59,566	0	-10,260
				矯正署及所屬	0			307,740		
01		1223170200-4	767,000	767,000	318,000	59,566	0	-10,260		
		雜項收入	0			307,740				
02		1223170210-8	767,000	767,000	318,000	59,566	0	-10,260		
		其他雜項收入	0			307,740				
合計				959,000	959,000	388,000	59,602	0	-42,338	
				0			345,662			

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		
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	319,293,000	0	319,293,000	171,333,000	24,759,834	11,025,142
					0	0			160,307,858	713,725
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	316,829,000	0	316,829,000	170,733,000	24,372,484	10,997,292
					0	0			159,735,708	713,725
					0	0			0	
				10 人事費	259,407,000	0	259,407,000	136,749,000	18,736,076	2,001,119
					0	0			134,747,881	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,338,000	0	57,338,000	33,956,000	5,636,408	8,992,173
					0	0			24,963,827	713,725
					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	600,000	387,350	27,850
					0	0			572,150	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,464,000	0	2,464,000	600,000	387,350	27,850
					0	0			572,150	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		
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	0	0	
					0	0		694,120	0	
					0	0		0		
				10 人事費	694,120	0	694,120	694,120	0	0
					0	0		694,120	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,224,527	0	5,224,527	5,224,527	861,040	0
					0	0		5,224,527	0	
					0	0		0		
				10 人事費	5,224,527	0	5,224,527	5,224,527	861,040	0
					0	0		5,224,527	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	5,918,647	0	5,918,647	5,918,647	861,040	0
					0	0		5,918,647	0	
					0	0		0		
				合計	325,211,647	0	325,211,647	177,251,647	25,620,874	11,025,142
					0	0		166,226,505	713,725	
					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05月31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	21,034,084	21,034,084	0	21,984,084
					30 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	43,018,168	0	21,034,084	21,034,084	0	21,984,084
					合計	0	0	0	0	0	0
						43,018,168	0	21,034,084	21,034,084	0	21,984,084

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				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	134,747,881	5,224,527	694,120	140,666,528	
1015 法定編制人員待遇	78,463,347	0	0	78,463,347	
1020 約聘僱人員待遇	1,593,379	0	0	1,593,379	
1025 技工及工友待遇	1,350,726	0	0	1,350,726	
1030 獎金	33,512,100	0	0	33,512,100	
1035 其他給與	804,531	0	694,120	1,498,651	
1040 加班費	8,167,179	0	0	8,167,179	
1045 退休退職給付	0	5,224,527	0	5,224,527	
1050 退休離職儲金	6,038,188	0	0	6,038,188	
1055 保險	4,818,431	0	0	4,818,431	
20 業務費	24,963,827	0	0	24,963,827	
2003 教育訓練費	18,200	0	0	18,200	
2006 水電費	2,200,302	0	0	2,200,302	
2009 通訊費	201,826	0	0	201,826	
2018 資訊服務費	149,616	0	0	149,616	
2021 其他業務租金	109,428	0	0	109,428	
2024 稅捐及規費	55,950	0	0	55,950	
2027 保險費	27,308	0	0	27,308	
2033 約用人員酬金	1,569,925	0	0	1,569,925	
2036 按日按件計資酬金	242,598	0	0	242,598	
2045 國內組織會費	13,400	0	0	13,400	
2051 物品	1,024,298	0	0	1,024,298	
2054 一般事務費	1,416,117	0	0	1,416,117	

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	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	17,107,694	0	0	17,107,694	
2063 房屋建築養護費	113,531	0	0	113,531	
2066 車輛及辦公器具養護費	127,150	0	0	127,150	
2069 設施及機械設備養護費	190,670	0	0	190,670	
2072 國內旅費	379,786	0	0	379,786	
2081 運費	2,211	0	0	2,211	
2093 特別費	13,817	0	0	13,817	
30 設備及投資*	572,150	0	0	572,150	
3035 雜項設備費*	572,150	0	0	572,150	
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	160,307,858	5,224,527	694,120	166,226,505	

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	345,662	0	0	0	0	0	0	0	345,662
本年度	345,662	0	0	0	0	0	0	0	345,662
0523170303 資料使用費	178	0	0	0	0	0	0	0	178
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	307,740	0	0	0	0	0	0	0	307,740
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)			
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	187,260,589	713,725	0	0	200,000	0	0	0	188,174,314	32,095,501
本年度	166,226,505	713,725	0	0	200,000	0	0	0	167,140,230	10,111,417
一、本年度經費	160,307,858	713,725	0	0	200,000	0	0	0	161,221,583	10,111,417
3423174100 矯正業務	160,307,858	713,725	0	0	200,000	0	0	0	161,221,583	10,111,417
二、統籌科目	5,918,647	0	0	0	0	0	0	0	5,918,647	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,224,527	0	0	0	0	0	0	0	5,224,527	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	21,034,084	0	0	0	0	0	0	0	21,034,084	21,984,084
一、以前年度應付(保留)數	21,034,084	0	0	0	0	0	0	0	21,034,084	21,984,084
114年度 3423174100 矯正業務	21,034,084	0	0	0	0	0	0	0	21,034,084	21,984,084
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	332,344,552	2 負債	60,560,956
11 流動資產	60,708,385	21 流動負債	22,379,386
110103 專戶存款	59,794,660	210302 應付代收款	22,379,386
110104 零用金	200,000	28 其他負債	38,181,570
110901 預付款	713,725	280301 存入保證金	1,742,860
14 固定資產	270,867,386	280401 應付保管款	36,438,710
140101 土地	46,520,372	3 淨資產	271,783,596
140201 土地改良物	481,263	31 資產負債淨額	271,783,596
減：140202 累計折舊—土地改良物	-37,536	310101 資產負債淨額	271,783,596
140401 房屋建築及設備	192,360,423		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-17,438,362		
140501 機械及設備	22,245,742		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-9,965,345		
140601 交通及運輸設備	17,091,049		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,818,617		
140701 雜項設備	11,251,677		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-5,807,364		
141101 購建中固定資產	21,984,084		
16 無形資產	2,025		
160101 權利	2,025		
18 其他資產	766,756		
180101 暫付款	766,296		
180201 存出保證金	460		

矯正署泰源監獄

平衡表

中華民國115年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	332,344,552	合計	332,344,552

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	46,817,223	188,594,776
公庫撥入數	46,757,621	188,174,314
規費收入	36	178
財產收益	0	37,744
捐獻及贈與收入	0	74,800
其他收入	59,566	307,740
支出	26,536,807	172,223,957
繳付公庫數	59,602	345,662
人事支出	19,597,116	140,666,528
業務支出	5,636,408	24,963,827
獎補助支出	0	24,000
財產損失	3,513	24,565
折舊、折耗及攤銷	1,240,168	6,199,375
收支餘絀	20,280,416	16,370,819

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	3,259,380	0	0	46,520,372
土地改良物	481,263	-31,671	0	0	-5,865	443,727
房屋建築及設備	192,360,423	-14,716,474	0	0	-2,721,888	174,922,061
機械及設備	22,133,100	-8,529,774	120,500	7,858	-1,435,571	12,280,397
交通及運輸設備	16,942,200	-6,702,774	194,800	45,951	-1,115,843	9,272,432
雜項設備	10,942,551	-4,939,284	331,650	22,524	-868,080	5,444,313
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	495	0	1,890	360	0	2,025
小計	286,121,024	-34,919,977	3,908,220	76,693	-6,147,247	248,885,327
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	21,034,084	0	0	21,984,084
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	21,034,084	0	0	21,984,084
合計	287,071,024	-34,919,977	24,942,304	76,693	-6,147,247	270,869,411

備註：

- 1.本年度成本變動增加數24,942,304元=預算採購增加金額21,606,234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21,606,234元=本年度預算執行金額572,150元+以前年度保留預算執行金額21,034,084元。
- 3.預算採購增加數21,606,234元，與設備及投資預算執行數21,606,234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	345,662	188,249,114	188,594,776	收入
	0	188,174,314	188,174,314	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	178	0	178	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	307,740	0	307,740	其他收入
歲出	166,226,505	5,997,452	172,223,957	支出
	0	345,662	345,662	繳付公庫數
人事費	140,666,528	0	140,666,528	人事支出
業務費	24,963,827	0	24,963,827	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	572,150	-572,150	0	
	0	24,565	24,565	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	6,199,375	6,199,375	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-165,880,843	182,251,662	16,370,819	收支餘絀

- 備註：
- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數166,226,505元+零用金200,000元+預付款713,725元+以前年度應付(保留)數實現數21,034,084元。
 - 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數345,662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572,150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24,565元。
 - 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數6,199,375元。