

矯正署泰源技能訓練所

會計月報

中華民國111年 8 月份

主辦會計人員 黃慧玲

機關長官 林振榮

矯正署泰源技能訓練所
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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	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	98	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	81,000	81,000	0	0	0	2,075
				0	0	2,075	0	2,075		
				0423170000-0 矯正署及所屬	81,000	81,000	0	0	0	2,075
				0	0	2,075	0	2,075		
03	85	01	01	0423170300-3 賠償收入	81,000	81,000	0	0	0	2,075
				0	0	2,075	0	2,075		
				0423170301-6 一般賠償收入	81,000	81,000	0	0	0	2,075
				0	0	2,075	0	2,075		
03	85	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	114	0	760
				0	0	0	760	0	760	
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	114	0	760
				0	0	0	760	0	760	
04	113	01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	114	0	760
				0	0	0	760	0	760	
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	114	0	760
				0	0	0	760	0	760	
04	113	01	01	0700000000-9 財產收入	218,000	218,000	40,000	0	0	12,314
				0	0	0	52,314	0	52,314	
04	113	01	01	0723170000-6 矯正署及所屬	218,000	218,000	40,000	0	0	12,314
				0	0	0	52,314	0	52,314	

矯正署泰源技能訓練所
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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	113			01	0723170100-0 財產孳息	40,000	40,000	40,000	0	0	-684
						0			39,316		
				02	0723170103-9 租金收入	40,000	40,000	40,000	0	0	-684
						0			39,316		
				02	0723170500-9 廢舊物資售價	178,000	178,000	0	0	0	12,998
						0			12,998		
					1200000000-8 其他收入	831,000	831,000	536,000	66,540	0	47,856
						0			583,856		
					1223170000-5 矯正署及所屬	831,000	831,000	536,000	66,540	0	47,856
						0			583,856		
				01	1223170200-4 雜項收入	831,000	831,000	536,000	66,540	0	47,856
						0			583,856		
				01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	16,000
		0			16,000						
02	1223170210-8 其他雜項收入	831,000	831,000	536,000	66,540	0	31,856				
		0			567,856						
		合計		1,130,000	1,130,000	576,000	66,654	0	63,005		
					0		639,005				

矯正署泰源技能訓練所
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	300,038,000	0	300,038,000	232,780,000	26,553,754	13,190,742	
					0	0			219,589,258	438,364	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	294,540,000	0	294,540,000	228,670,000	23,375,643	13,152,333	
					0	0			215,517,667	438,364	
					0	0			0		
			10	人事費	242,785,000	0	242,785,000	184,135,000	18,106,543	5,423,296	
					0	0			178,711,704	0	
					0	0			0		
			20	業務費	51,683,000	0	51,683,000	44,487,000	5,269,100	7,729,037	
					0	0			36,757,963	438,364	
					0	0			0		
			40	獎補助費	72,000	0	72,000	48,000	0	0	
					0	0			48,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	5,498,000	0	5,498,000	4,110,000	3,178,111	38,409	
					0	0			4,071,591	0	
					0	0			0		

矯正署泰源技能訓練所
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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)
				原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
				30 設備及投資	5,498,000	0	5,498,000	4,110,000	3,178,111	38,409
					0	0			4,071,591	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,406,720	0	1,406,720	1,406,720	75,960	0
					0	0			1,406,720	0
					0	0			0	
				10 人事費	1,406,720	0	1,406,720	1,406,720	75,960	0
					0	0			1,406,720	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,013,189	0	9,013,189	9,013,189	973,527	0
					0	0			9,013,189	0
					0	0			0	
				10 人事費	9,013,189	0	9,013,189	9,013,189	973,527	0
					0	0			9,013,189	0
					0	0			0	
29				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,991,731	0	2,991,731	2,991,731	8,601	0
					0	0			2,991,731	0
					0	0			0	
				10 人事費	2,991,731	0	2,991,731	2,991,731	8,601	0
					0	0			2,991,731	0
					0	0			0	

矯正署泰源技能訓練所
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	截至本月止 累計實現數(2)	
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	58,497	0	58,497	19,499		0	
					0	0		58,497		0	
					0	0		0			
				10 人事費	58,497	0	58,497	58,497	19,499		0
					0	0		58,497		0	
					0	0		0			
				合計	313,508,137	0	313,508,137	246,250,137	27,631,341		13,190,742
					0	0		233,059,395		438,364	
					0	0		0			

矯正署泰源技能訓練所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	178,711,704	2,991,731	9,013,189	58,497	1,406,720
1015 法定編制人員待遇	112,268,783	2,606,356	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,914,906	69,075	0	0	0
1025 技工及工友待遇	3,286,575	77,250	0	0	0
1030 獎金	31,757,351	0	0	0	0
1035 其他給與	1,903,120	0	0	0	1,406,720
1040 加班值班費	11,052,976	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	9,013,189	58,497	0
1050 退休離職儲金	8,654,224	126,971	0	0	0
1055 保險	7,873,769	112,079	0	0	0
20 業務費	36,757,963	0	0	0	0
2003 教育訓練費	29,000	0	0	0	0
2006 水電費	2,731,362	0	0	0	0
2009 通訊費	278,129	0	0	0	0
2018 資訊服務費	70,500	0	0	0	0
2021 其他業務租金	215,816	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	140,760	0	0	0	0
2027 保險費	65,935	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	1,715,847	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	425,240	0	0	0	0

矯正署泰源技能訓練所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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				
10 人事費	192,181,841				
1015 法定編制人員待遇	114,875,139				
1020 約聘僱人員待遇	1,983,981				
1025 技工及工友待遇	3,363,825				
1030 獎金	31,757,351				
1035 其他給與	3,309,840				
1040 加班值班費	11,052,976				
1045 退休退職給付	9,071,686				
1050 退休離職儲金	8,781,195				
1055 保險	7,985,848				
20 業務費	36,757,963				
2003 教育訓練費	29,000				
2006 水電費	2,731,362				
2009 通訊費	278,129				
2018 資訊服務費	70,500				
2021 其他業務租金	215,816				
2024 稅捐及規費	140,760				
2027 保險費	65,935				
2033 臨時人員酬金	1,715,847				
2036 按日按件計資酬金	425,240				

矯正署泰源技能訓練所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2045 國內組織會費	14,400	0	0	0	0
2051 物品	3,347,586	0	0	0	0
2054 一般事務費	2,595,591	0	0	0	0
2057 給養費	23,114,069	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	893,558	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	169,019	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	552,280	0	0	0	0
2072 國內旅費	343,833	0	0	0	0
2081 運費	6,069	0	0	0	0
2093 特別費	48,969	0	0	0	0
30 設備及投資*	4,071,591	0	0	0	0
3020 機械設備費*	244,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	3,827,591	0	0	0	0
40 獎補助費	48,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	48,000	0	0	0	0
合計	219,589,258	2,991,731	9,013,189	58,497	1,406,720

矯正署泰源技能訓練所
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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				
2045 國內組織會費	14,400				
2051 物品	3,347,586				
2054 一般事務費	2,595,591				
2057 給養費	23,114,069				
2063 房屋建築養護費	893,558				
2066 車輛及辦公器具養護費	169,019				
2069 設施及機械設備養護費	552,280				
2072 國內旅費	343,833				
2081 運費	6,069				
2093 特別費	48,969				
30 設備及投資*	4,071,591				
3020 機械設備費*	244,000				
3035 雜項設備費*	3,827,591				
40 獎補助費	48,000				
4085 獎勵及慰問	48,000				
合計	233,059,395				

矯正署泰源技能訓練所
繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門併計

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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
合計	639,005	0	0	0	0	0	0	0	639,005	
本年度	639,005	0	0	0	0	0	0	0	639,005	
0423170301 一般賠償收入	2,075	0	0	0	0	0	0	0	2,075	
0523170303 資料使用費	760	0	0	0	0	0	0	0	760	
0723170103 租金收入	39,316	0	0	0	0	0	0	0	39,316	
0723170500 廢舊物資售價	12,998	0	0	0	0	0	0	0	12,998	
1223170201 收回以前年度歲出	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000	
1223170210 其他雜項收入	567,856	0	0	0	0	0	0	0	567,856	
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	

矯正署泰源技能訓練所
繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門併計

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)			
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
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

矯正署泰源技能訓練所
公庫撥入數分析表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門併計

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	233,059,395	438,364	0	0	200,000	0	0	0	233,697,759	12,552,378
本年度	233,059,395	438,364	0	0	200,000	0	0	0	233,697,759	12,552,378
一、本年度經費	219,589,258	438,364	0	0	200,000	0	0	0	220,227,622	12,552,378
3423174100 矯正業務	219,589,258	438,364	0	0	200,000	0	0	0	220,227,622	12,552,378
二、統籌科目	13,470,137	0	0	0	0	0	0	0	13,470,137	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,991,731	0	0	0	0	0	0	0	2,991,731	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,013,189	0	0	0	0	0	0	0	9,013,189	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	58,497	0	0	0	0	0	0	0	58,497	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,406,720	0	0	0	0	0	0	0	1,406,720	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

矯正署泰源技能訓練所
平衡表

中華民國111年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	342,589,939	2 負債	58,011,112
11 流動資產	57,536,871	21 流動負債	18,861,427
110103 專戶存款	56,898,507	210302 應付代收款	18,861,427
110104 零用金	200,000	28 其他負債	39,149,685
110901 預付款	438,364	280301 存入保證金	2,399,800
14 固定資產	283,936,583	280401 應付保管款	36,749,885
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	284,578,827
140201 土地改良物	29,714,659	31 資產負債淨額	284,578,827
減：140202 累計折舊—土地改良物	-29,197,405	310101 資產負債淨額	284,578,827
140401 房屋建築及設備	347,953,676		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-148,403,715		
140501 機械及設備	100,817,590		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-83,740,240		
140601 交通及運輸設備	55,787,876		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-41,883,105		
140701 雜項設備	38,055,181		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,428,926		
16 無形資產	3,420		
160101 權利	3,420		
18 其他資產	1,113,065		
180101 暫付款	1,112,605		
180201 存出保證金	460		
合 計	342,589,939	合 計	342,589,939

附註：

矯正署泰源技能訓練所
收入支出表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	27,865,583	234,504,352
公庫撥入數	27,631,341	233,697,759
罰款及賠償收入	0	2,075
規費收入	114	760
財產收益	0	52,314
捐獻及贈與收入	167,588	167,588
其他收入	66,540	583,856
支出	25,874,011	245,716,523
繳付公庫數	66,654	639,005
人事支出	19,184,130	192,181,841
業務支出	5,269,100	36,757,963
獎補助支出	0	48,000
財產損失	1,800	16,689
折舊、折耗及攤銷	1,352,327	16,073,025
收支餘絀	1,991,572	-11,212,171

矯正署泰源技能訓練所
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年08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	41,631,302	0	1,629,690	0	0	43,260,992
土地改良物	29,714,659	-29,121,735	0	0	-75,670	517,254
房屋建築及設備	342,653,676	-138,765,003	5,300,000	0	-9,638,712	199,549,961
機械及設備	107,919,935	-89,529,039	1,421,153	8,523,498	5,788,799	17,077,350
交通及運輸設備	62,994,617	-49,933,920	3,006,490	10,213,231	8,050,815	13,904,771
雜項設備	49,327,945	-38,519,557	295,364	11,568,128	10,090,631	9,626,255
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	4,140	0	0	720	0	3,420
小計	634,246,274	-345,869,254	11,652,697	30,305,577	14,215,863	283,940,003
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	634,246,274	-345,869,254	11,652,697	30,305,577	14,215,863	283,940,003

備註 1. 本年度資本資產成本變動增加數11,652,697元=預算採購增加金額4,071,591元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額7,581,106元。

2. 設備及投資預算執行增加金額4,071,591元=本年度預算執行金額4,071,591元。

3. 預算採購增加數4,071,591元，與設備及投資預算執行數4,071,591元，兩者相符。

矯正署泰源技能訓練所
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年08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	639,005	233,865,347	234,504,352	收入
	-	233,697,759	233,697,759	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	2,075	-	2,075	罰款及賠償收入
規費收入	760	-	760	規費收入
財產收入	52,314	-	52,314	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	167,588	167,588	捐獻及贈與收入
其他收入	583,856	-	583,856	其他收入
歲出	233,059,395	12,657,128	245,716,523	支出
	-	639,005	639,005	繳付公庫數
人事費	192,181,841	-	192,181,841	人事支出
業務費	36,757,963	-	36,757,963	業務支出
獎補助費	48,000	-	48,000	獎補助支出
設備及投資	4,071,591	-4,071,591	-	
	-	16,689	16,689	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	16,073,025	16,073,025	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-232,420,390	221,208,219	-11,212,171	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數233,059,395元+零用金200,000元+預付款438,364元。

2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數639,005元。

3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數4,071,591元，已列入資產科目，爰予調減。

4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值16,689元。 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數16,073,025元。