

矯正署泰源技能訓練所

# 會計月報

中華民國 111 年 10 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10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	98	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	81,000	81,000	0	0	0	2,075	
					0			2,075			
				0423170000-0 矯正署及所屬	81,000	81,000	0	0	0	2,075	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			2,075			
				0423170301-6 一般賠償收入	81,000	81,000	0	0	0	2,075	2,075
					0			2,075			
03	85	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	60	0	1,042	
					0			1,042			
				0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	60	0	1,042	1,042
					0			1,042			
04	113	01	01	0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	60	0	1,042	
					0			1,042			
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	60	0	1,042	1,042
					0			1,042			
04	113			0700000000-9 財產收入	218,000	218,000	40,000	0	0	14,406	
					0			54,406			
				0723170000-6 矯正署及所屬	218,000	218,000	40,000	0	0	14,406	
					0			54,406			

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10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	01	0723170100-0	40,000	40,000	40,000	0	0	-684
				財產孳息	0			39,316		
				0723170103-9	40,000	40,000	40,000	0	0	-684
				租金收入	0			39,316		
				0723170500-9	178,000	178,000	0	0	0	15,090
				廢舊物資售價	0			15,090		
				1200000000-8	831,000	831,000	672,000	73,095	0	50,092
				其他收入	0			722,092		
				1223170000-5	831,000	831,000	672,000	73,095	0	50,092
				矯正署及所屬	0			722,092		
				1223170200-4	831,000	831,000	672,000	73,095	0	50,092
				雜項收入	0			722,092		
01	1223170201-7	0	0	0	0	0	16,000			
	收回以前年度歲出	0			16,000					
02	1223170210-8	831,000	831,000	672,000	73,095	0	34,092			
	其他雜項收入	0			706,092					
	合計	1,130,000	1,130,000	712,000	73,155	0	67,615			
		0			779,615					

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10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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	309,724,000	0	309,724,000	273,410,000	22,137,661	7,664,357
					0	0			265,745,643	383,508
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	304,226,000	0	304,226,000	267,912,000	21,891,757	7,261,344
					0	0			260,650,656	383,508
					0	0			0	
				10 人事費	246,179,000	0	246,179,000	213,461,000	17,298,687	-88,251
					0	0			213,549,251	0
					0	0			0	
				20 業務費	57,975,000	0	57,975,000	54,379,000	4,593,070	7,347,595
					0	0			47,031,405	383,508
					0	0			0	
				40 獎補助費	72,000	0	72,000	72,000	0	2,000
					0	0			70,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	5,498,000	0	5,498,000	5,498,000	245,904	403,013
					0	0			5,094,987	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,498,000	0	5,498,000	5,498,000	245,904	403,013
					0	0			5,094,987	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10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	1,819,070	0	1,819,070	412,350	0	
					0	0		1,819,070	0	
					0	0		0		
			10	人事費	1,819,070	0	1,819,070	1,819,070	412,350	0
					0	0		1,819,070	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,954,222	0	11,954,222	1,998,917	0	
					0	0		11,954,222	0	
					0	0		0		
			10	人事費	11,954,222	0	11,954,222	1,998,917	0	
					0	0		11,954,222	0	
					0	0		0		
29				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,993,092	0	2,993,092	0	0	
					0	0		2,993,092	0	
					0	0		0		
			10	人事費	2,993,092	0	2,993,092	0	0	
					0	0		2,993,092	0	
					0	0		0		
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	96,237	0	96,237	18,870	0	
					0	0		96,237	0	
					0	0		0		
			10	人事費	96,237	0	96,237	18,870	0	
					0	0		96,237	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10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)	
				合計	326,586,621	0	326,586,621	24,567,798	7,664,357	
					0	0		282,608,264	383,508	
					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10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	213,549,251	2,993,092	11,954,222	96,237	1,819,070
1015 法定編制人員待遇	137,391,654	2,606,356	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,475,728	69,075	0	0	0
1025 技工及工友待遇	3,960,725	77,250	0	0	0
1030 獎金	32,279,439	0	0	0	0
1035 其他給與	2,485,763	0	0	0	1,819,070
1040 加班值班費	13,713,619	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	11,954,222	96,237	0
1050 退休離職儲金	10,932,692	127,085	0	0	0
1055 保險	10,309,631	113,326	0	0	0
20 業務費	47,031,405	0	0	0	0
2003 教育訓練費	52,499	0	0	0	0
2006 水電費	3,237,927	0	0	0	0
2009 通訊費	355,412	0	0	0	0
2018 資訊服務費	111,073	0	0	0	0
2021 其他業務租金	277,392	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	170,579	0	0	0	0
2027 保險費	73,828	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	2,123,563	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	584,960	0	0	0	0
2045 國內組織會費	14,400	0	0	0	0
2051 物品	4,261,208	0	0	0	0
2054 一般事務費	3,852,342	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10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	230,411,872				
1015 法定編制人員待遇	139,998,010				
1020 約聘僱人員待遇	2,544,803				
1025 技工及工友待遇	4,037,975				
1030 獎金	32,279,439				
1035 其他給與	4,304,833				
1040 加班值班費	13,713,619				
1045 退休退職給付	12,050,459				
1050 退休離職儲金	11,059,777				
1055 保險	10,422,957				
20 業務費	47,031,405				
2003 教育訓練費	52,499				
2006 水電費	3,237,927				
2009 通訊費	355,412				
2018 資訊服務費	111,073				
2021 其他業務租金	277,392				
2024 稅捐及規費	170,579				
2027 保險費	73,828				
2033 臨時人員酬金	2,123,563				
2036 按日按件計資酬金	584,960				
2045 國內組織會費	14,400				
2051 物品	4,261,208				
2054 一般事務費	3,852,342				

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10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
2057 給養費	29,419,722	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	1,041,210	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	278,977	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	640,530	0	0	0	0
2072 國內旅費	470,347	0	0	0	0
2081 運費	6,487	0	0	0	0
2093 特別費	58,949	0	0	0	0
30 設備及投資*	5,094,987	0	0	0	0
3020 機械設備費*	275,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	4,819,987	0	0	0	0
40 獎補助費	70,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	70,000	0	0	0	0
合計	265,745,643	2,993,092	11,954,222	96,237	1,819,070

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10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				
2057 給養費	29,419,722				
2063 房屋建築養護費	1,041,210				
2066 車輛及辦公器具養護費	278,977				
2069 設施及機械設備養護費	640,530				
2072 國內旅費	470,347				
2081 運費	6,487				
2093 特別費	58,949				
30 設備及投資*	5,094,987				
3020 機械設備費*	275,000				
3035 雜項設備費*	4,819,987				
40 獎補助費	70,000				
4085 獎勵及慰問	70,000				
合計	282,608,264				

矯正署泰源技能訓練所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10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	779,615	0	0	0	0	0	0	0	779,615
本年度	779,615	0	0	0	0	0	0	0	779,615
0423170301 一般賠償收入	2,075	0	0	0	0	0	0	0	2,075
0523170303 資料使用費	1,042	0	0	0	0	0	0	0	1,042
0723170103 租金收入	39,316	0	0	0	0	0	0	0	39,316
0723170500 廢舊物資售價	15,090	0	0	0	0	0	0	0	15,090
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	706,092	0	0	0	0	0	0	0	706,092
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

矯正署泰源技能訓練所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10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)			
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

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10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	282,608,264	383,508	0	0	200,000	0	0	0	283,191,772	7,080,849
本年度	282,608,264	383,508	0	0	200,000	0	0	0	283,191,772	7,080,849
一、本年度經費	265,745,643	383,508	0	0	200,000	0	0	0	266,329,151	7,080,849
3423174100 矯正業務	265,745,643	383,508	0	0	200,000	0	0	0	266,329,151	7,080,849
二、統籌科目	16,862,621	0	0	0	0	0	0	0	16,862,621	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,993,092	0	0	0	0	0	0	0	2,993,092	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,954,222	0	0	0	0	0	0	0	11,954,222	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	96,237	0	0	0	0	0	0	0	96,237	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,819,070	0	0	0	0	0	0	0	1,819,070	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	340,266,581	2 負債	57,333,554
11 流動資產	56,894,084	21 流動負債	18,557,366
110103 專戶存款	56,310,576	210302 應付代收款	18,557,366
110104 零用金	200,000	28 其他負債	38,776,188
110901 預付款	383,508	280301 存入保證金	2,514,800
14 固定資產	282,345,819	280401 應付保管款	36,261,388
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	282,933,027
140201 土地改良物	29,714,659	31 資產負債淨額	282,933,027
減：140202 累計折舊—土地改良物	-29,208,048	310101 資產負債淨額	282,933,027
140401 房屋建築及設備	347,953,676		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-149,501,643		
140501 機械及設備	100,599,293		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-83,914,068		
140601 交通及運輸設備	55,220,036		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-41,694,127		
140701 雜項設備	38,143,545		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,228,496		
16 無形資產	3,240		
160101 權利	3,240		
18 其他資產	1,023,438		
180101 暫付款	1,022,978		
180201 存出保證金	460		
合 計	340,266,581	合 計	340,266,581

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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	24,678,097	284,325,233
公庫撥入數	24,512,942	283,191,772
罰款及賠償收入	0	2,075
規費收入	60	1,042
財產收益	0	54,406
捐獻及贈與收入	92,000	353,846
其他收入	73,095	722,092
支出	25,781,725	297,183,204
繳付公庫數	73,155	779,615
人事支出	19,728,824	230,411,872
業務支出	4,593,070	47,031,405
獎補助支出	0	70,000
財產損失	720	35,764
折舊、折耗及攤銷	1,385,956	18,854,548
收支餘絀	-1,103,628	-12,857,971

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10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	-86,313	506,611
房屋建築及設備	342,653,676	-138,765,003	5,300,000	0	-10,736,640	198,452,033
機械及設備	107,919,935	-89,529,039	1,732,685	9,053,327	5,614,971	16,685,225
交通及運輸設備	62,994,617	-49,933,920	3,245,349	11,019,930	8,239,793	13,525,909
雜項設備	49,327,945	-38,519,557	954,627	12,139,027	10,291,061	9,915,049
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	4,140	0	0	900	0	3,240
小計	634,246,274	-345,869,254	12,862,351	32,213,184	13,322,872	282,349,059
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	12,862,351	32,213,184	13,322,872	282,349,059

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數12,862,351元=預算採購增加金額5,094,987元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額7,767,364元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額5,094,987元=本年度預算執行金額5,094,987元。
- 3.預算採購增加數5,094,987元，與設備及投資預算執行數5,094,987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10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	779,615	283,545,618	284,325,233	收入
	0	283,191,772	283,191,772	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,075	0	2,075	罰款及賠償收入
規費收入	1,042	0	1,042	規費收入
財產收入	54,406	0	54,406	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	353,846	353,846	捐獻及贈與收入
其他收入	722,092	0	722,092	其他收入
歲出	282,608,264	14,574,940	297,183,204	支出
	0	779,615	779,615	繳付公庫數
人事費	230,411,872	0	230,411,872	人事支出
業務費	47,031,405	0	47,031,405	業務支出
獎補助費	70,000	0	70,000	獎補助支出
設備及投資	5,094,987	-5,094,987	0	
	0	35,764	35,764	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	18,854,548	18,854,548	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-281,828,649	268,970,678	-12,857,971	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數282,608,264元+零用金200,000元+預付款383,508元。

2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數779,615元。

3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數5,094,987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35,764元。 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數18,854,548元。

6.捐獻及贈與收入調整數：係矯正公益補助款購置剝皮機1台86,000元、飲水機3臺81,588元、製作公共藝術浴火重生展翅飛翔立標94,258元、不鏽鋼推車4台92,000元。