

矯正署泰源技能訓練所

# 會計月報

中華民國 111 年 11 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11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	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
						0			2,075			
				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		
				0				2,075				
03	85	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	102	0	1,144		
						0			1,144			
						0523170000-5 矯正署及所屬	0	0	0	102	0	1,144
						0			1,144			
				0523170300-9 使用規費收入	0	0	0	102	0	1,144		
				0				1,144				
				0523170303-7 資料使用費	0	0	0	102	0	1,144		
				0				1,144				
04	113			0700000000-9 財產收入	218,000	218,000	40,000	5,460	0	19,866		
						0			59,866			
						0723170000-6 矯正署及所屬	218,000	218,000	40,000	5,460	0	19,866
				0			59,866					

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11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	113	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	5,460	0	20,550
				廢舊物資售價	0			20,550		
				1200000000-8	831,000	831,000	740,000	69,046	0	51,138
				其他收入	0			791,138		
				1223170000-5	831,000	831,000	740,000	69,046	0	51,138
				矯正署及所屬	0			791,138		
				1223170200-4	831,000	831,000	740,000	69,046	0	51,138
雜項收入	0			791,138						
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	740,000	69,046	0	35,138			
其他雜項收入	0			775,138						
合計	1,130,000	1,130,000	780,000	74,608	0	74,223				
				0			854,223			

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11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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	313,141,000	0	313,141,000	296,684,000	23,440,984	7,497,373
					0	0			289,186,627	426,120
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	307,643,000	0	307,643,000	291,186,000	23,217,580	7,317,764
					0	0			283,868,236	426,120
					0	0			0	
				10 人事費	246,179,000	0	246,179,000	231,518,000	17,199,269	769,480
					0	0			230,748,520	0
					0	0			0	
				20 業務費	61,392,000	0	61,392,000	59,596,000	6,018,311	6,546,284
					0	0			53,049,716	426,120
					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	223,404	179,609
					0	0			5,318,391	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,498,000	0	5,498,000	5,498,000	223,404	179,609
					0	0			5,318,391	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11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	1,819,070	0	1,819,070	0	0	
					0	0		1,819,070	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	1,819,070	0	1,819,070	1,819,070	0	0
					0	0		1,819,070	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,912,358	0	12,912,358	958,136	0	
					0	0		12,912,358	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	12,912,358	0	12,912,358	958,136	0	
					0	0		12,912,358	0	
					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	0	
			10	人事費	2,993,092	0	2,993,092	0	0	
					0	0		2,993,092	0	
					0	0		0	0	
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	115,107	0	115,107	18,870	0	
					0	0		115,107	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	115,107	0	115,107	18,870	0	
					0	0		115,107	0	
					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11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)	
				合計	330,980,627	0	330,980,627	24,417,990	7,497,373	
					0	0		307,026,254	426,120	
					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11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				
	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	230,748,520	2,993,092	12,912,358	115,107	1,819,070
1015 法定編制人員待遇	150,049,339	2,606,356	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,756,139	69,075	0	0	0
1025 技工及工友待遇	4,297,800	77,250	0	0	0
1030 獎金	32,279,439	0	0	0	0
1035 其他給與	2,880,333	0	0	0	1,819,070
1040 加班值班費	14,951,132	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	12,912,358	115,107	0
1050 退休離職儲金	12,110,667	127,085	0	0	0
1055 保險	11,423,671	113,326	0	0	0
20 業務費	53,049,716	0	0	0	0
2003 教育訓練費	52,499	0	0	0	0
2006 水電費	4,064,059	0	0	0	0
2009 通訊費	394,786	0	0	0	0
2018 資訊服務費	111,073	0	0	0	0
2021 其他業務租金	308,180	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	170,579	0	0	0	0
2027 保險費	90,592	0	0	0	0
2033 臨時人員酬金	2,328,942	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	657,760	0	0	0	0
2045 國內組織會費	14,400	0	0	0	0
2051 物品	4,772,523	0	0	0	0
2054 一般事務費	4,597,327	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11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				
10 人事費	248,588,147				
1015 法定編制人員待遇	152,655,695				
1020 約聘僱人員待遇	2,825,214				
1025 技工及工友待遇	4,375,050				
1030 獎金	32,279,439				
1035 其他給與	4,699,403				
1040 加班值班費	14,951,132				
1045 退休退職給付	13,027,465				
1050 退休離職儲金	12,237,752				
1055 保險	11,536,997				
20 業務費	53,049,716				
2003 教育訓練費	52,499				
2006 水電費	4,064,059				
2009 通訊費	394,786				
2018 資訊服務費	111,073				
2021 其他業務租金	308,180				
2024 稅捐及規費	170,579				
2027 保險費	90,592				
2033 臨時人員酬金	2,328,942				
2036 按日按件計資酬金	657,760				
2045 國內組織會費	14,400				
2051 物品	4,772,523				
2054 一般事務費	4,597,327				

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11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				
	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	32,635,275	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	1,113,135	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	284,427	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	737,010	0	0	0	0
2072 國內旅費	631,483	0	0	0	0
2081 運費	8,327	0	0	0	0
2093 特別費	77,339	0	0	0	0
30 設備及投資*	5,318,391	0	0	0	0
3020 機械設備費*	275,000	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	5,043,391	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	289,186,627	2,993,092	12,912,358	115,107	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11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				
2057 給養費	32,635,275				
2063 房屋建築養護費	1,113,135				
2066 車輛及辦公器具養護費	284,427				
2069 設施及機械設備養護費	737,010				
2072 國內旅費	631,483				
2081 運費	8,327				
2093 特別費	77,339				
30 設備及投資*	5,318,391				
3020 機械設備費*	275,000				
3035 雜項設備費*	5,043,391				
40 獎補助費	70,000				
4085 獎勵及慰問	70,000				
合計	307,026,254				

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11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	854,223	0	0	0	0	0	0	0	854,223
本年度	854,223	0	0	0	0	0	0	0	854,223
0423170301 一般賠償收入	2,075	0	0	0	0	0	0	0	2,075
0523170303 資料使用費	1,144	0	0	0	0	0	0	0	1,144
0723170103 租金收入	39,316	0	0	0	0	0	0	0	39,316
0723170500 廢舊物資售價	20,550	0	0	0	0	0	0	0	20,550
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	775,138	0	0	0	0	0	0	0	775,138
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11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)			
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11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	307,026,254	426,120	0	0	200,000	0	0	0	307,652,374	6,871,253
本年度	307,026,254	426,120	0	0	200,000	0	0	0	307,652,374	6,871,253
一、本年度經費	289,186,627	426,120	0	0	200,000	0	0	0	289,812,747	6,871,253
3423174100 矯正業務	289,186,627	426,120	0	0	200,000	0	0	0	289,812,747	6,871,253
二、統籌科目	17,839,627	0	0	0	0	0	0	0	17,839,627	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	12,912,358	0	0	0	0	0	0	0	12,912,358	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	115,107	0	0	0	0	0	0	0	115,107	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

附註:

矯正署泰源技能訓練所

平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	339,928,953	2 負債	57,455,538
11 流動資產	56,559,481	21 流動負債	18,574,073
110103 專戶存款	55,933,361	210302 應付代收款	18,574,073
110104 零用金	200,000	28 其他負債	38,881,465
110901 預付款	426,120	280301 存入保證金	2,435,600
14 固定資產	281,843,685	280401 應付保管款	36,445,865
140101 土地	43,260,992	3 淨資產	282,473,415
140201 土地改良物	29,714,659	31 資產負債淨額	282,473,415
減：140202 累計折舊—土地改良物	-29,213,369	310101 資產負債淨額	282,473,415
140401 房屋建築及設備	347,953,676		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-150,050,616		
140501 機械及設備	99,579,699		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-83,134,756		
140601 交通及運輸設備	55,024,069		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-41,767,377		
140701 雜項設備	38,144,095		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-27,667,387		
16 無形資產	3,150		
160101 權利	3,150		
18 其他資產	1,522,637		
180101 暫付款	1,522,177		
180201 存出保證金	460		
合 計	339,928,953	合 計	339,928,953

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,535,210	308,860,443
公庫撥入數	24,460,602	307,652,374
罰款及賠償收入	0	2,075
規費收入	102	1,144
財產收益	5,460	59,866
捐獻及贈與收入	0	353,846
其他收入	69,046	791,138
支出	25,679,822	322,863,026
繳付公庫數	74,608	854,223
人事支出	18,176,275	248,588,147
業務支出	6,018,311	53,049,716
獎補助支出	0	70,000
財產損失	21,281	57,045
折舊、折耗及攤銷	1,389,347	20,243,895
收支餘絀	-1,144,612	-14,002,583

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11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	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	-91,634	501,290
房屋建築及設備	342,653,676	-138,765,003	5,300,000	0	-11,285,613	197,903,060
機械及設備	107,919,935	-89,529,039	1,849,685	10,189,921	6,394,283	16,444,943
交通及運輸設備	62,994,617	-49,933,920	3,281,169	11,251,717	8,166,543	13,256,692
雜項設備	49,327,945	-38,519,557	1,710,211	12,894,061	10,852,170	10,476,708
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	4,140	0	0	990	0	3,150
小計	634,246,274	-345,869,254	13,770,755	34,336,689	14,035,749	281,846,835
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	13,770,755	34,336,689	14,035,749	281,846,835

備註：  
 1.本年度資本資產成本變動增加數13,770,755元=預算採購增加金額5,318,391元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額8,452,364元。  
 2.設備及投資預算執行增加金額5,318,391元=本年度預算執行金額5,318,391元。  
 3.預算採購增加數5,318,391元，與設備及投資預算執行數5,318,391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11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	854,223	308,006,220	308,860,443	收入
	0	307,652,374	307,652,374	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	1,144	0	1,144	規費收入
財產收入	59,866	0	59,866	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	791,138	0	791,138	其他收入
歲出	307,026,254	15,836,772	322,863,026	支出
	0	854,223	854,223	繳付公庫數
人事費	248,588,147	0	248,588,147	人事支出
業務費	53,049,716	0	53,049,716	業務支出
獎補助費	70,000	0	70,000	獎補助支出
設備及投資	5,318,391	-5,318,391	0	
	0	57,045	57,045	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	20,243,895	20,243,895	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-306,172,031	292,169,448	-14,002,583	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數307,026,254元+零用金200,000元+預付款426,120元。

2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數854,223元。

3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數5,318,391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57,045元。 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數20,243,895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。