

矯正署泰源技能訓練所

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 黃慧玲

機關長官 饒雅旗

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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

矯正署泰源技能訓練所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	96,000 0	96,000	0 0	0 0	0 0	
	104			0423170000-0 矯正署及所屬	96,000 0	96,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	96,000 0	96,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	96,000 0	96,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0	32 40	0	40
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	32 40	0	40
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	32 40	0	40
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	32 40	0	40
04				0700000000-9 財產收入	227,000 0	227,000	39,000	38,791 40,290	0	1,290
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	227,000 0	227,000	39,000	38,791 40,290	0	1,290

矯正署泰源技能訓練所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	112	01		0723170100-0	39,000	39,000	39,000	38,791	0	-209
				財產孳息	0			38,791		
		02		0723170103-9	39,000	39,000	39,000	38,791	0	-209
				租金收入	0			38,791		
		02		0723170500-9	188,000	188,000	0	0	0	1,499
				廢舊物資售價	0			1,499		
		01		1200000000-8	865,000	865,000	140,000	66,887	0	-13,768
				其他收入	0			126,232		
		02		1223170000-5	865,000	865,000	140,000	66,887	0	-13,768
				矯正署及所屬	0			126,232		
01		1223170200-4	865,000	865,000	140,000	66,887	0	-13,768		
		雜項收入	0			126,232				
02		1223170210-8	865,000	865,000	140,000	66,887	0	-13,768		
		其他雜項收入	0			126,232				
合計				1,188,000	1,188,000	179,000	105,710	0	-12,438	
				0			166,562			

矯正署泰源技能訓練所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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) 備註 (預付款)	
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		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					
12				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	280,337,000	0	280,337,000	90,586,000	21,424,712	13,265,283	
					0	0			77,320,717	440,470	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	277,113,000	0	277,113,000	90,586,000	21,424,712	13,265,283	
					0	0			77,320,717	440,470	
					0	0			0		
				10 人事費	249,643,000	0	249,643,000	80,605,000	16,316,487	9,803,198	
					0	0			70,801,802	0	
					0	0			0		
				20 業務費	27,392,000	0	27,392,000	9,955,000	5,108,225	3,458,085	
					0	0			6,496,915	440,470	
					0	0			0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	26,000	0	4,000	
					0	0			22,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,334,000	0	2,334,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,334,000	0	2,334,000	0	0	0	
					0	0			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112年01月01日至112年02月28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) 備註 (預付款)	
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		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					
		04		3423179000-8 一般建築及設備	890,000	0	890,000	0	0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	890,000	0	890,000	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	40,980	0	40,980	40,980	40,980	0	
				10 人事費	40,980	0	40,980	40,980	40,980	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,801,107	0	2,801,107	2,801,107	929,388	0	
				10 人事費	2,801,107	0	2,801,107	2,801,107	929,388	0	
				合計	283,179,087	0	283,179,087	93,428,087	22,395,080	13,265,283	
					0	0	0	80,162,804	440,470		
					0	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112年01月01日至112年02月28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	
10 人事費	70,801,802	2,801,107	40,980	73,643,889	
1015 法定編制人員待遇	37,622,520	0	0	37,622,520	
1020 約聘僱人員待遇	680,451	0	0	680,451	
1025 技工及工友待遇	1,011,225	0	0	1,011,225	
1030 獎金	26,862,173	0	0	26,862,173	
1035 其他給與	214,869	0	40,980	255,849	
1040 加班值班費	1,529,367	0	0	1,529,367	
1045 退休退職給付	0	2,801,107	0	2,801,107	
1050 退休離職儲金	2,285,055	0	0	2,285,055	
1055 保險	596,142	0	0	596,142	
20 業務費	6,496,915	0	0	6,496,915	
2006 水電費	619,754	0	0	619,754	
2009 通訊費	69,366	0	0	69,366	
2021 其他業務租金	31,088	0	0	31,088	
2024 稅捐及規費	840	0	0	840	
2027 保險費	4,407	0	0	4,407	
2033 臨時人員酬金	546,576	0	0	546,576	
2036 按日按件計資酬金	31,600	0	0	31,600	
2045 國內組織會費	6,000	0	0	6,000	
2051 物品	376,626	0	0	376,626	
2054 一般事務費	323,580	0	0	323,580	
2057 給養費	4,320,811	0	0	4,320,811	
2066 車輛及辦公器具養護費	75,000	0	0	75,000	

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112年01月01日至112年02月28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	
2069 設施及機械設備養護費	14,105	0	0	14,105	
2072 國內旅費	72,142	0	0	72,142	
2081 運費	211	0	0	211	
2093 特別費	4,809	0	0	4,809	
40 獎補助費	22,000	0	0	22,000	
4085 獎勵及慰問	22,000	0	0	22,000	
合計	77,320,717	2,801,107	40,980	80,162,804	

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112年01月01日至112年02月28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	166,562	0	0	0	0	0	0	0	166,562
本年度	166,562	0	0	0	0	0	0	0	166,562
0523170303 資料使用費	40	0	0	0	0	0	0	0	40
0723170103 租金收入	38,791	0	0	0	0	0	0	0	38,791
0723170500 廢舊物資售價	1,499	0	0	0	0	0	0	0	1,499
1223170210 其他雜項收入	126,232	0	0	0	0	0	0	0	126,232
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

矯正署泰源技能訓練所

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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

矯正署泰源技能訓練所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28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	80,162,804	440,470	0	0	200,000	0	0	0	80,803,274	12,624,813
本年度	80,162,804	440,470	0	0	200,000	0	0	0	80,803,274	12,624,813
一、本年度經費	77,320,717	440,470	0	0	200,000	0	0	0	77,961,187	12,624,813
3423174100 矯正業務	77,320,717	440,470	0	0	200,000	0	0	0	77,961,187	12,624,813
二、統籌科目	2,842,087	0	0	0	0	0	0	0	2,842,087	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,801,107	0	0	0	0	0	0	0	2,801,107	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	40,980	0	0	0	0	0	0	0	40,980	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112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	335,101,924	2 負債	55,459,415
11 流動資產	55,336,514	21 流動負債	17,812,727
110103 專戶存款	54,696,044	210302 應付代收款	17,812,727
110104 零用金	200,000	28 其他負債	37,646,688
110901 預付款	440,470	280301 存入保證金	2,181,599
14 固定資產	278,998,699	280401 應付保管款	35,465,089
140101 土地	43,242,512	3 淨資產	279,642,509
140201 土地改良物	29,714,659	31 資產負債淨額	279,642,509
減：140202 累計折舊—土地改良物	-29,225,185	310101 資產負債淨額	279,642,509
140401 房屋建築及設備	347,953,676		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-151,697,499		
140501 機械及設備	99,874,700		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,158,512		
140601 交通及運輸設備	54,799,069		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-41,632,285		
140701 雜項設備	38,244,469		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,116,905		
16 無形資產	2,880		
160101 權利	2,880		
18 其他資產	763,831		
180101 暫付款	763,371		
180201 存出保證金	460		
合 計	335,101,924	合 計	335,101,924

附註：

矯正署泰源技能訓練所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,517,490	81,059,836
公庫撥入數	22,411,780	80,803,274
規費收入	32	40
財產收益	38,791	40,290
捐獻及贈與收入	0	90,000
其他收入	66,887	126,232
支出	23,915,127	83,158,697
繳付公庫數	105,710	166,562
人事支出	17,286,855	73,643,889
業務支出	5,108,225	6,496,915
獎補助支出	0	22,000
財產損失	6,140	6,140
折舊、折耗及攤銷	1,408,197	2,823,191
收支餘絀	-1,397,637	-2,098,861

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112年01月01日至112年02月28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	0	18,480	0	43,242,512
土地改良物	29,714,659	-29,218,691	0	0	-6,494	489,474
房屋建築及設備	347,953,676	-150,599,571	0	0	-1,097,928	196,256,177
機械及設備	99,891,700	-83,481,727	0	17,000	-676,785	15,716,188
交通及運輸設備	55,396,069	-41,596,819	0	597,000	-35,466	13,166,784
雜項設備	38,154,469	-27,718,427	90,000	0	-398,478	10,127,564
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,060	0	0	180	0	2,880
小計	614,374,625	-332,615,235	90,000	632,660	-2,215,151	279,001,579
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	614,374,625	-332,615,235	90,000	632,660	-2,215,151	279,001,579

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數90,000元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額90,000元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元。
- 3.預算採購增加數0元，與設備及投資預算執行數0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112年01月01日至112年02月28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	166,562	80,893,274	81,059,836	收入
	0	80,803,274	80,803,274	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	40	0	40	規費收入
財產收入	40,290	0	40,290	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	90,000	90,000	捐獻及贈與收入
其他收入	126,232	0	126,232	其他收入
歲出	80,162,804	2,995,893	83,158,697	支出
	0	166,562	166,562	繳付公庫數
人事費	73,643,889	0	73,643,889	人事支出
業務費	6,496,915	0	6,496,915	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	6,140	6,140	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	2,823,191	2,823,191	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-79,996,242	77,897,381	-2,098,861	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數80,162,804元+零用金200,000元+預付款440,470元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數166,562元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值6,140元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,823,191元。
- 5.捐獻及贈與收入調整數：係矯正公益補助款購置炊場蒸氣迴轉鍋90,000元。