

矯正署泰源技能訓練所

會計月報

中華民國 112 年 3 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03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	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	48 88	0	88
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	48 88	0	88
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	48 88	0	88
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	48 88	0	88
04				0700000000-9 財產收入	227,000 0	227,000	39,000	2,525 42,815	0	3,815
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	227,000 0	227,000	39,000	2,525 42,815	0	3,815

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03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	112	01		0723170100-0	39,000	39,000	39,000	0	0	-209
				財產孳息	0			38,791		
		02		0723170103-9	39,000	39,000	39,000	0	0	-209
				租金收入	0			38,791		
		02		0723170500-9	188,000	188,000	0	2,525	0	4,024
				廢舊物資售價	0			4,024		
				1200000000-8	865,000	865,000	210,000	64,210	0	-19,558
				其他收入	0			190,442		
				1223170000-5	865,000	865,000	210,000	64,210	0	-19,558
				矯正署及所屬	0			190,442		
01		1223170200-4	865,000	865,000	210,000	64,210	0	-19,558		
		雜項收入	0			190,442				
02		1223170210-8	865,000	865,000	210,000	64,210	0	-19,558		
		其他雜項收入	0			190,442				
合計				1,188,000	1,188,000	249,000	66,783	0	-15,655	
							233,345			

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03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	283,594,000	0	283,594,000	114,443,000	21,263,464	15,858,819
					0	0			98,584,181	612,260
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	280,370,000	0	280,370,000	114,443,000	21,263,464	15,858,819
					0	0			98,584,181	612,260
					0	0			0	
				10 人事費	249,643,000	0	249,643,000	99,472,000	17,669,456	11,000,742
					0	0			88,471,258	0
					0	0			0	
				20 業務費	30,649,000	0	30,649,000	14,945,000	3,594,008	4,854,077
					0	0			10,090,923	612,260
					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03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) 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	218,280	0	218,280	218,280	177,300	0	
				10 人事費	0	0	0	0	218,280	0	
				10 人事費	218,280	0	218,280	218,280	177,300	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,785,537	0	3,785,537	3,785,537	984,430	0	
				10 人事費	0	0	0	0	3,785,537	0	
05				10 人事費	3,785,537	0	3,785,537	3,785,537	984,430	0	
				合計	0	0	0	0	0	0	
				合計	287,597,817	0	287,597,817	118,446,817	22,425,194	15,858,819	
					0	0	0	0	102,587,998	612,260	
					0	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03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	
10 人事費	88,471,258	3,785,537	218,280	92,475,075	
1015 法定編制人員待遇	50,020,681	0	0	50,020,681	
1020 約聘僱人員待遇	1,002,165	0	0	1,002,165	
1025 技工及工友待遇	1,348,300	0	0	1,348,300	
1030 獎金	27,007,376	0	0	27,007,376	
1035 其他給與	439,262	0	218,280	657,542	
1040 加班值班費	2,943,420	0	0	2,943,420	
1045 退休退職給付	0	3,785,537	0	3,785,537	
1050 退休離職儲金	3,469,325	0	0	3,469,325	
1055 保險	2,240,729	0	0	2,240,729	
20 業務費	10,090,923	0	0	10,090,923	
2006 水電費	619,754	0	0	619,754	
2009 通訊費	108,661	0	0	108,661	
2018 資訊服務費	8,000	0	0	8,000	
2021 其他業務租金	61,876	0	0	61,876	
2024 稅捐及規費	3,690	0	0	3,690	
2027 保險費	9,273	0	0	9,273	
2033 臨時人員酬金	764,098	0	0	764,098	
2036 按日按件計資酬金	70,410	0	0	70,410	
2045 國內組織會費	12,000	0	0	12,000	
2051 物品	615,655	0	0	615,655	
2054 一般事務費	607,367	0	0	607,367	
2057 給養費	6,641,587	0	0	6,641,587	

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03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	
2063 房屋建築養護費	147,920	0	0	147,920	
2066 車輛及辦公器具養護費	76,900	0	0	76,900	
2069 設施及機械設備養護費	155,595	0	0	155,595	
2072 國內旅費	171,462	0	0	171,462	
2081 運費	376	0	0	376	
2093 特別費	16,299	0	0	16,299	
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	98,584,181	3,785,537	218,280	102,587,998	

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03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	233,345	0	0	0	0	0	0	0	233,345
本年度	233,345	0	0	0	0	0	0	0	233,345
0523170303 資料使用費	88	0	0	0	0	0	0	0	88
0723170103 租金收入	38,791	0	0	0	0	0	0	0	38,791
0723170500 廢舊物資售價	4,024	0	0	0	0	0	0	0	4,024
1223170210 其他雜項收入	190,442	0	0	0	0	0	0	0	190,442
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03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03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	102,587,998	612,260	0	0	200,000	0	0	0	103,400,258	15,046,559
本年度	102,587,998	612,260	0	0	200,000	0	0	0	103,400,258	15,046,559
一、本年度經費	98,584,181	612,260	0	0	200,000	0	0	0	99,396,441	15,046,559
3423174100 矯正業務	98,584,181	612,260	0	0	200,000	0	0	0	99,396,441	15,046,559
二、統籌科目	4,003,817	0	0	0	0	0	0	0	4,003,817	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,785,537	0	0	0	0	0	0	0	3,785,537	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	218,280	0	0	0	0	0	0	0	218,280	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	334,893,639	2 負債	56,489,198
11 流動資產	56,076,505	21 流動負債	20,907,550
110103 專戶存款	55,264,245	210302 應付代收款	20,907,550
110104 零用金	200,000	28 其他負債	35,581,648
110901 預付款	612,260	280301 存入保證金	2,275,599
14 固定資產	277,588,931	280401 應付保管款	33,306,049
140101 土地	43,242,512	3 淨資產	278,404,441
140201 土地改良物	29,714,659	31 資產負債淨額	278,404,441
減：140202 累計折舊—土地改良物	-29,226,358	310101 資產負債淨額	278,404,441
140401 房屋建築及設備	347,953,676		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-152,246,472		
140501 機械及設備	99,711,700		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,341,609		
140601 交通及運輸設備	54,799,069		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-41,945,576		
140701 雜項設備	38,191,969		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,264,639		
16 無形資產	2,790		
160101 權利	2,790		
18 其他資產	1,225,413		
180101 暫付款	1,224,953		
180201 存出保證金	460		
合 計	334,893,639	合 計	334,893,639

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	22,663,767	103,723,603
公庫撥入數	22,596,984	103,400,258
規費收入	48	88
財產收益	2,525	42,815
捐獻及贈與收入	0	90,000
其他收入	64,210	190,442
支出	23,901,835	107,060,532
繳付公庫數	66,783	233,345
人事支出	18,831,186	92,475,075
業務支出	3,594,008	10,090,923
獎補助支出	0	22,000
財產損失	2,155	8,295
折舊、折耗及攤銷	1,407,703	4,230,894
收支餘絀	-1,238,068	-3,336,929

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03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	0	18,480	0	43,242,512
土地改良物	29,714,659	-29,218,691	0	0	-7,667	488,301
房屋建築及設備	347,953,676	-150,599,571	0	0	-1,646,901	195,707,204
機械及設備	99,891,700	-83,481,727	0	180,000	-859,882	15,370,091
交通及運輸設備	55,396,069	-41,596,819	0	597,000	-348,757	12,853,493
雜項設備	38,154,469	-27,718,427	90,000	52,500	-546,212	9,927,330
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,060	0	0	270	0	2,790
小計	614,374,625	-332,615,235	90,000	848,250	-3,409,419	277,591,721
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	848,250	-3,409,419	277,591,721

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03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	233,345	103,490,258	103,723,603	收入
	0	103,400,258	103,400,258	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	88	0	88	規費收入
財產收入	42,815	0	42,815	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	190,442	0	190,442	其他收入
歲出	102,587,998	4,472,534	107,060,532	支出
	0	233,345	233,345	繳付公庫數
人事費	92,475,075	0	92,475,075	人事支出
業務費	10,090,923	0	10,090,923	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	8,295	8,295	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	4,230,894	4,230,894	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-102,354,653	99,017,724	-3,336,929	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數102,587,998元+零用金200,000元+預付款612,260元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數233,345元。
- 3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值8,295元。
- 4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,230,894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。