

矯正署泰源技能訓練所

會計月報

中華民國 112 年 4 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04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				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 88	0 88	0 0	88 88
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 88	0 88	0 0	88 88
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 88	0 88	0 0	88 88
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 88	0 88	0 0	88 88
04				0700000000-9 財產收入	227,000 0	227,000	39,000 42,815	0 42,815	0 0	3,815 3,815
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	227,000 0	227,000	39,000 42,815	0 42,815	0 0	3,815 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04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	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	0	0	4,024
				廢舊物資售價	0			4,024		
				1200000000-8	865,000	865,000	280,000	74,253	0	-15,305
				其他收入	0			264,695		
				1223170000-5	865,000	865,000	280,000	74,253	0	-15,305
				矯正署及所屬	0			264,695		
01		1223170200-4	865,000	865,000	280,000	74,253	0	-15,305		
		雜項收入	0			264,695				
02		1223170210-8	865,000	865,000	280,000	74,253	0	-15,305		
		其他雜項收入	0			264,695				
合計				1,188,000	1,188,000	319,000	74,253	0	-11,402	
				0			307,598			

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04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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	286,760,000	0	286,760,000	136,941,000	22,728,443	15,628,376
					0	0			121,312,624	507,600
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	283,536,000	0	283,536,000	136,741,000	22,658,385	15,498,434
					0	0			121,242,566	507,600
					0	0			0	
				10 人事費	249,643,000	0	249,643,000	116,859,000	17,255,947	11,131,795
					0	0			105,727,205	0
					0	0			0	
				20 業務費	33,815,000	0	33,815,000	19,856,000	5,402,438	4,362,639
					0	0			15,493,361	507,600
					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	200,000	70,058	129,942
					0	0			70,058	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,334,000	0	2,334,000	200,000	70,058	129,942
					0	0			70,058	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04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)=(1)-(2)-(3)		
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)			備註 (預付款)
					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	324,280	0	324,280	324,280	106,000	0		
				10 人事費	0	0	0	0	324,280	0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,729,503	0	4,729,503	4,729,503	943,966	0		
				10 人事費	0	0	0	0	4,729,503	0		
05				合計	291,813,783	0	291,813,783	141,994,783	23,778,409	15,628,376		
					0	0	0	0	126,366,407	507,600		
					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04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	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	105,727,205	4,729,503	324,280	110,780,988	
1015 法定編制人員待遇	62,653,745	0	0	62,653,745	
1020 約聘僱人員待遇	1,323,879	0	0	1,323,879	
1025 技工及工友待遇	1,685,375	0	0	1,685,375	
1030 獎金	27,013,193	0	0	27,013,193	
1035 其他給與	439,262	0	324,280	763,542	
1040 加班值班費	4,571,440	0	0	4,571,440	
1045 退休退職給付	0	4,729,503	0	4,729,503	
1050 退休離職儲金	4,608,018	0	0	4,608,018	
1055 保險	3,432,293	0	0	3,432,293	
20 業務費	15,493,361	0	0	15,493,361	
2006 水電費	1,250,914	0	0	1,250,914	
2009 通訊費	149,737	0	0	149,737	
2018 資訊服務費	28,000	0	0	28,000	
2021 其他業務租金	92,664	0	0	92,664	
2024 稅捐及規費	88,840	0	0	88,840	
2027 保險費	10,173	0	0	10,173	
2033 臨時人員酬金	977,629	0	0	977,629	
2036 按日按件計資酬金	134,685	0	0	134,685	
2045 國內組織會費	18,500	0	0	18,500	
2051 物品	1,104,467	0	0	1,104,467	
2054 一般事務費	1,033,963	0	0	1,033,963	
2057 給養費	9,885,666	0	0	9,885,666	

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04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	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	92,920	0	0	92,920	
2069 設施及機械設備養護費	228,655	0	0	228,655	
2072 國內旅費	223,990	0	0	223,990	
2081 運費	1,639	0	0	1,639	
2093 特別費	22,999	0	0	22,999	
30 設備及投資*	70,058	0	0	70,058	
3035 雜項設備費*	70,058	0	0	70,058	
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	121,312,624	4,729,503	324,280	126,366,407	

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04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	307,598	0	0	0	0	0	0	0	307,598
本年度	307,598	0	0	0	0	0	0	0	307,598
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	264,695	0	0	0	0	0	0	0	264,695
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04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)			
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04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	126,366,407	507,600	0	0	200,000	0	0	0	127,074,007	14,920,776
本年度	126,366,407	507,600	0	0	200,000	0	0	0	127,074,007	14,920,776
一、本年度經費	121,312,624	507,600	0	0	200,000	0	0	0	122,020,224	14,920,776
3423174100 矯正業務	121,312,624	507,600	0	0	200,000	0	0	0	122,020,224	14,920,776
二、統籌科目	5,053,783	0	0	0	0	0	0	0	5,053,783	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,729,503	0	0	0	0	0	0	0	4,729,503	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	324,280	0	0	0	0	0	0	0	324,280	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	338,727,466	2 負債	61,354,575
11 流動資產	60,963,179	21 流動負債	20,394,824
110103 專戶存款	60,255,579	210302 應付代收款	20,394,824
110104 零用金	200,000	28 其他負債	40,959,751
110901 預付款	507,600	280301 存入保證金	2,264,599
14 固定資產	276,662,131	280401 應付保管款	38,695,152
140101 土地	43,242,512	3 淨資產	277,372,891
140201 土地改良物	29,714,659	31 資產負債淨額	277,372,891
減：140202 累計折舊—土地改良物	-29,227,531	310101 資產負債淨額	277,372,891
140401 房屋建築及設備	347,953,676		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-152,795,426		
140501 機械及設備	100,138,650		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,672,374		
140601 交通及運輸設備	54,817,569		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-42,258,786		
140701 雜項設備	38,213,527		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,464,345		
16 無形資產	2,700		
160101 權利	2,700		
18 其他資產	1,099,456		
180101 暫付款	1,098,996		
180201 存出保證金	460		
合 計	338,727,466	合 計	338,727,466

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	24,158,002	127,881,605
公庫撥入數	23,673,749	127,074,007
規費收入	0	88
財產收益	0	42,815
捐獻及贈與收入	410,000	500,000
其他收入	74,253	264,695
支出	25,189,552	132,250,084
繳付公庫數	74,253	307,598
人事支出	18,305,913	110,780,988
業務支出	5,402,438	15,493,361
獎補助支出	0	22,000
財產損失	131	8,426
折舊、折耗及攤銷	1,406,817	5,637,711
收支餘絀	-1,031,550	-4,368,479

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04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	43,260,992	0	0	18,480	0	43,242,512
土地改良物	29,714,659	-29,218,691	0	0	-8,840	487,128
房屋建築及設備	347,953,676	-150,599,571	0	0	-2,195,855	195,158,250
機械及設備	99,891,700	-83,481,727	440,000	193,050	-1,190,647	15,466,276
交通及運輸設備	55,396,069	-41,596,819	18,500	597,000	-661,967	12,558,783
雜項設備	38,154,469	-27,718,427	111,558	52,500	-745,918	9,749,182
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,060	0	0	360	0	2,700
小計	614,374,625	-332,615,235	570,058	861,390	-4,803,227	276,664,831
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	570,058	861,390	-4,803,227	276,664,831

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數570,058元=預算採購增加金額70,058元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額500,000元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額70,058元=本年度預算執行金額70,058元。
- 3.預算採購增加數70,058元，與設備及投資預算執行數70,058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04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	307,598	127,574,007	127,881,605	收入
	0	127,074,007	127,074,007	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	500,000	500,000	捐獻及贈與收入
其他收入	264,695	0	264,695	其他收入
歲出	126,366,407	5,883,677	132,250,084	支出
	0	307,598	307,598	繳付公庫數
人事費	110,780,988	0	110,780,988	人事支出
業務費	15,493,361	0	15,493,361	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	70,058	-70,058	0	
	0	8,426	8,426	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	5,637,711	5,637,711	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-126,058,809	121,690,330	-4,368,479	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數126,366,407元+零用金200,000元+預付款507,600元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數307,598元。
- 3.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、炊場蒸氣開水爐410,000元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數70,058元，已列入資產科目，爰予調減。
- 5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值8,426元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,637,711元。