

矯正署泰源技能訓練所

# 會計月報

中華民國 112 年 6 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06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	28 140	0	140
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	28 140	0	140
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	28 140	0	140
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	28 140	0	140
04				0700000000-9 財產收入	227,000 0	227,000	39,000	0 57,575	0	18,575
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	227,000 0	227,000	39,000	0 57,575	0	18,575

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06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	18,784
				廢舊物資售價	0			18,784		
		01		1200000000-8	865,000	865,000	420,000	64,619	0	-28,351
				其他收入	0			391,649		
		01		1223170000-5	865,000	865,000	420,000	64,619	0	-28,351
				矯正署及所屬	0			391,649		
		01		1223170200-4	865,000	865,000	420,000	64,619	0	-28,351
				雜項收入	0			391,649		
01		1223170201-7	0	0	0	1,750	0	1,750		
		收回以前年度歲出	0			1,750				
02		1223170210-8	865,000	865,000	420,000	62,869	0	-30,101		
		其他雜項收入	0			389,899				
合計				1,188,000	1,188,000	459,000	64,647	0	-9,636	
				0			449,364			

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06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	293,006,000	0	293,006,000	182,836,000	22,888,488	10,013,266
					0	0			172,822,734	389,340
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	289,782,000	0	289,782,000	180,900,000	22,749,976	9,603,620
					0	0			171,296,380	389,340
					0	0			0	
				10 人事費	249,643,000	0	249,643,000	151,256,000	17,580,085	4,964,875
					0	0			146,291,125	0
					0	0			0	
				20 業務費	40,061,000	0	40,061,000	29,592,000	5,147,891	4,630,745
					0	0			24,961,255	389,340
					0	0			0	
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	52,000	22,000	8,000
					0	0			44,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,334,000	0	2,334,000	1,046,000	138,512	409,646
					0	0			636,354	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,334,000	0	2,334,000	1,046,000	138,512	409,646
					0	0			636,354	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06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)	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	890,000	0	890,000	0	0	
					0	0		890,000	0	
					0	0		0		
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	890,000	0	890,000	0	0	
					0	0		890,000	0	
					0	0		0		
			30	設備及投資	890,000	0	890,000	0	0	
					0	0		890,000	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	481,500	0	481,500	0	0	
					0	0		481,500	0	
					0	0		0		
			10	人事費	481,500	0	481,500	0	0	
					0	0		481,500	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,664,717	0	6,664,717	1,015,892	0	
					0	0		6,664,717	0	
					0	0		0		
			10	人事費	6,664,717	0	6,664,717	1,015,892	0	
					0	0		6,664,717	0	
					0	0		0		
				合計	300,152,217	0	300,152,217	189,982,217	23,904,380	
					0	0		179,968,951	10,013,266	
					0	0		0	389,340	

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06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
	矯正業務	交通及運輸設備	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		
10 人事費	146,291,125	0	6,664,717	481,500		153,437,342
1015 法定編制人員待遇	88,426,024	0	0	0		88,426,024
1020 約聘僱人員待遇	1,967,307	0	0	0		1,967,307
1025 技工及工友待遇	2,359,525	0	0	0		2,359,525
1030 獎金	32,005,728	0	0	0		32,005,728
1035 其他給與	1,028,488	0	0	481,500		1,509,988
1040 加班值班費	7,731,960	0	0	0		7,731,960
1045 退休退職給付	0	0	6,664,717	0		6,664,717
1050 退休離職儲金	7,077,653	0	0	0		7,077,653
1055 保險	5,694,440	0	0	0		5,694,440
20 業務費	24,961,255	0	0	0		24,961,255
2003 教育訓練費	30,500	0	0	0		30,500
2006 水電費	1,740,784	0	0	0		1,740,784
2009 通訊費	234,442	0	0	0		234,442
2018 資訊服務費	46,000	0	0	0		46,000
2021 其他業務租金	154,240	0	0	0		154,240
2024 稅捐及規費	94,622	0	0	0		94,622
2027 保險費	37,272	0	0	0		37,272
2033 臨時人員酬金	1,409,652	0	0	0		1,409,652
2036 按日按件計資酬金	229,300	0	0	0		229,300
2045 國內組織會費	23,900	0	0	0		23,900
2051 物品	2,367,783	0	0	0		2,367,783
2054 一般事務費	1,686,615	0	0	0		1,686,615

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06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	交通及運輸設備	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
2057 給養費	15,414,469	0	0	0	15,414,469
2063 房屋建築養護費	357,208	0	0	0	357,208
2066 車輛及辦公器具養護費	102,805	0	0	0	102,805
2069 設施及機械設備養護費	622,580	0	0	0	622,580
2072 國內旅費	377,782	0	0	0	377,782
2081 運費	4,002	0	0	0	4,002
2093 特別費	27,299	0	0	0	27,299
30 設備及投資*	636,354	890,000	0	0	1,526,354
3025 運輸設備費*	0	890,000	0	0	890,000
3035 雜項設備費*	636,354	0	0	0	636,354
40 獎補助費	44,000	0	0	0	44,000
4085 獎勵及慰問	44,000	0	0	0	44,000
合計	171,932,734	890,000	6,664,717	481,500	179,968,951



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06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	449,364	0	0	0	0	0	0	0	449,364
本年度	449,364	0	0	0	0	0	0	0	449,364
0523170303 資料使用費	140	0	0	0	0	0	0	0	140
0723170103 租金收入	38,791	0	0	0	0	0	0	0	38,791
0723170500 廢舊物資售價	18,784	0	0	0	0	0	0	0	18,784
1223170201 收回以前年度歲出	1,750	0	0	0	0	0	0	0	1,750
1223170210 其他雜項收入	389,899	0	0	0	0	0	0	0	389,899
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

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06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)			
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112年01月01日至112年06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	179,968,951	389,340	0	0	200,000	0	0	0	180,558,291	9,423,926
本年度	179,968,951	389,340	0	0	200,000	0	0	0	180,558,291	9,423,926
一、本年度經費	172,822,734	389,340	0	0	200,000	0	0	0	173,412,074	9,423,926
3423174100 矯正業務	171,932,734	389,340	0	0	200,000	0	0	0	172,522,074	9,423,926
3423179011 交通及運輸設備	890,000	0	0	0	0	0	0	0	890,000	0
二、統籌科目	7,146,217	0	0	0	0	0	0	0	7,146,217	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,664,717	0	0	0	0	0	0	0	6,664,717	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	481,500	0	0	0	0	0	0	0	481,500	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	332,944,648	2 負債	57,071,839
11 流動資產	56,658,727	21 流動負債	20,073,246
110103 專戶存款	56,069,387	210302 應付代收款	20,073,246
110104 零用金	200,000	28 其他負債	36,998,593
110901 預付款	389,340	280301 存入保證金	2,320,199
14 固定資產	275,280,489	280401 應付保管款	34,678,394
140101 土地	43,242,512	3 淨資產	275,872,809
140201 土地改良物	29,714,659	31 資產負債淨額	275,872,809
減：140202 累計折舊—土地改良物	-29,229,877	310101 資產負債淨額	275,872,809
140401 房屋建築及設備	347,953,676		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-153,893,353		
140501 機械及設備	100,224,303		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,982,416		
140601 交通及運輸設備	55,037,069		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-42,229,448		
140701 雜項設備	37,823,923		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,380,559		
16 無形資產	2,520		
160101 權利	2,520		
18 其他資產	1,002,912		
180101 暫付款	1,002,452		
180201 存出保證金	460		
合 計	332,944,648	合 計	332,944,648

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	23,947,397	181,507,655
公庫撥入數	23,882,750	180,558,291
規費收入	28	140
財產收益	0	57,575
捐獻及贈與收入	0	500,000
其他收入	64,619	391,649
支出	25,253,377	187,376,216
繳付公庫數	64,647	449,364
人事支出	18,595,977	153,437,342
業務支出	5,147,891	24,961,255
獎補助支出	22,000	44,000
財產損失	6,974	23,839
折舊、折耗及攤銷	1,415,888	8,460,416
收支餘絀	-1,305,980	-5,868,561

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06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	-11,186	484,782
房屋建築及設備	347,953,676	-150,599,571	0	0	-3,293,782	194,060,323
機械及設備	99,891,700	-83,481,727	913,154	580,551	-1,500,689	15,241,887
交通及運輸設備	55,396,069	-41,596,819	908,500	1,267,500	-632,629	12,807,621
雜項設備	38,154,469	-27,718,427	204,700	535,246	-662,132	9,443,364
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,060	0	0	540	0	2,520
小計	614,374,625	-332,615,235	2,026,354	2,402,317	-6,100,418	275,283,009
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	2,026,354	2,402,317	-6,100,418	275,283,009

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數2,026,354元=預算採購增加金額1,526,354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1,526,354元=本年度預算執行金額1,526,354元。
- 3.預算採購增加數1,526,354元，與設備及投資預算執行數1,526,354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06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	449,364	181,058,291	181,507,655	收入
	0	180,558,291	180,558,291	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	140	0	140	規費收入
財產收入	57,575	0	57,575	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	391,649	0	391,649	其他收入
歲出	179,968,951	7,407,265	187,376,216	支出
	0	449,364	449,364	繳付公庫數
人事費	153,437,342	0	153,437,342	人事支出
業務費	24,961,255	0	24,961,255	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	1,526,354	-1,526,354	0	
	0	23,839	23,839	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	8,460,416	8,460,416	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-179,519,587	173,651,026	-5,868,561	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數179,968,951元+零用金200,000元+預付款389,340元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數449,364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1,526,354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23,839元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,460,416元。