

矯正署泰源技能訓練所

會計月報

中華民國 112 年 7 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07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	34 174	0	174
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	34 174	0	174
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	34 174	0	174
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	34 174	0	174
04				0700000000-9 財產收入	227,000 0	227,000	39,000	2,576 60,151	0	21,151
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	227,000 0	227,000	39,000	2,576 60,151	0	21,151

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07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	2,576	0	21,360
				廢舊物資售價	0			21,360		
				1200000000-8	865,000	865,000	490,000	68,799	0	-29,552
				其他收入	0			460,448		
				1223170000-5	865,000	865,000	490,000	68,799	0	-29,552
				矯正署及所屬	0			460,448		
01		1223170200-4	865,000	865,000	490,000	68,799	0	-29,552		
		雜項收入	0			460,448				
01		1223170201-7	0	0	0	0	0	1,750		
		收回以前年度歲出	0			1,750				
02		1223170210-8	865,000	865,000	490,000	68,799	0	-31,302		
		其他雜項收入	0			458,698				
		合計	1,188,000	1,188,000	529,000	71,409	0	-8,227		
			0			520,773				

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07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	295,986,000	0	295,986,000	205,259,000	22,124,336	10,311,930
					0	0		194,947,070	357,412	
					0	0		0		
		02		3423174100-5 矯正業務	292,762,000	0	292,762,000	203,023,000	21,422,457	10,304,163
					0	0		192,718,837	357,412	
					0	0		0		
				10 人事費	249,643,000	0	249,643,000	168,640,000	16,139,390	6,209,485
					0	0		162,430,515	0	
					0	0		0		
				20 業務費	43,041,000	0	43,041,000	34,331,000	5,283,067	4,086,678
					0	0		30,244,322	357,412	
					0	0		0		
				40 獎補助費	78,000	0	78,000	52,000	0	8,000
					0	0		44,000	0	
					0	0		0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	2,334,000	0	2,334,000	1,346,000	701,879	7,767
					0	0		1,338,233	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	2,334,000	0	2,334,000	1,346,000	701,879	7,767
					0	0		1,338,233	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07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)	
		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	524,418	0	524,418	42,918	0	
					0	0		524,418	0	
					0	0		0		
			10	人事費	524,418	0	524,418	42,918	0	
					0	0		524,418	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,596,179	0	7,596,179	931,462	0	
					0	0		7,596,179	0	
					0	0		0		
			10	人事費	7,596,179	0	7,596,179	931,462	0	
					0	0		7,596,179	0	
					0	0		0		
				合計	304,106,597	0	304,106,597	23,098,716	10,311,930	
					0	0		203,067,667	357,412	
					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07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	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
10 人事費	162,430,515	0	7,596,179	524,418	170,551,112
1015 法定編制人員待遇	99,758,769	0	0	0	99,758,769
1020 約聘僱人員待遇	2,289,021	0	0	0	2,289,021
1025 技工及工友待遇	2,696,600	0	0	0	2,696,600
1030 獎金	32,054,448	0	0	0	32,054,448
1035 其他給與	1,268,488	0	0	524,418	1,792,906
1040 加班值班費	9,318,323	0	0	0	9,318,323
1045 退休退職給付	0	0	7,596,179	0	7,596,179
1050 退休離職儲金	8,233,811	0	0	0	8,233,811
1055 保險	6,811,055	0	0	0	6,811,055
20 業務費	30,244,322	0	0	0	30,244,322
2003 教育訓練費	40,100	0	0	0	40,100
2006 水電費	2,214,365	0	0	0	2,214,365
2009 通訊費	270,699	0	0	0	270,699
2018 資訊服務費	66,000	0	0	0	66,000
2021 其他業務租金	185,028	0	0	0	185,028
2024 稅捐及規費	148,112	0	0	0	148,112
2027 保險費	54,337	0	0	0	54,337
2033 臨時人員酬金	1,624,979	0	0	0	1,624,979
2036 按日按件計資酬金	289,410	0	0	0	289,410
2045 國內組織會費	23,900	0	0	0	23,900
2051 物品	2,992,047	0	0	0	2,992,047
2054 一般事務費	2,143,125	0	0	0	2,143,125

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07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	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	18,364,145	0	0	0	18,364,145
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	892,620	0	0	0	892,620
2072 國內旅費	439,498	0	0	0	439,498
2081 運費	4,002	0	0	0	4,002
2093 特別費	31,942	0	0	0	31,942
30 設備及投資*	1,338,233	890,000	0	0	2,228,233
3020 機械設備費*	234,000	0	0	0	234,000
3025 運輸設備費*	0	890,000	0	0	890,000
3035 雜項設備費*	1,104,233	0	0	0	1,104,233
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	194,057,070	890,000	7,596,179	524,418	203,067,667

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07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	520,773	0	0	0	0	0	0	0	520,773
本年度	520,773	0	0	0	0	0	0	0	520,773
0523170303 資料使用費	174	0	0	0	0	0	0	0	174
0723170103 租金收入	38,791	0	0	0	0	0	0	0	38,791
0723170500 廢舊物資售價	21,360	0	0	0	0	0	0	0	21,360
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	458,698	0	0	0	0	0	0	0	458,698
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07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)			
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07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	203,067,667	357,412	0	0	200,000	0	0	0	203,625,079	9,754,518
本年度	203,067,667	357,412	0	0	200,000	0	0	0	203,625,079	9,754,518
一、本年度經費	194,947,070	357,412	0	0	200,000	0	0	0	195,504,482	9,754,518
3423174100 矯正業務	194,057,070	357,412	0	0	200,000	0	0	0	194,614,482	9,754,518
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	8,120,597	0	0	0	0	0	0	0	8,120,597	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,596,179	0	0	0	0	0	0	0	7,596,179	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	524,418	0	0	0	0	0	0	0	524,418	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	330,629,344	2 負債	55,331,232
11 流動資產	54,786,371	21 流動負債	19,740,170
110103 專戶存款	54,228,959	210302 應付代收款	19,740,170
110104 零用金	200,000	28 其他負債	35,591,062
110901 預付款	357,412	280301 存入保證金	1,560,299
14 固定資產	274,737,810	280401 應付保管款	34,030,763
140101 土地	43,242,512	3 淨資產	275,298,112
140201 土地改良物	29,714,659	31 資產負債淨額	275,298,112
減：140202 累計折舊—土地改良物	-29,231,050	310101 資產負債淨額	275,298,112
140401 房屋建築及設備	347,953,676		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-154,442,326		
140501 機械及設備	100,814,726		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-85,223,848		
140601 交通及運輸設備	55,037,069		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-42,550,391		
140701 雜項設備	37,979,157		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,556,374		
16 無形資產	2,430		
160101 權利	2,430		
18 其他資產	1,102,733		
180101 暫付款	1,102,273		
180201 存出保證金	460		
合 計	330,629,344	合 計	330,629,344

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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	23,304,997	204,812,652
公庫撥入數	23,066,788	203,625,079
規費收入	34	174
財產收益	2,576	60,151
捐獻及贈與收入	166,800	666,800
其他收入	68,799	460,448
支出	23,879,694	211,255,910
繳付公庫數	71,409	520,773
人事支出	17,113,770	170,551,112
業務支出	5,283,067	30,244,322
獎補助支出	0	44,000
財產損失	1,230	25,069
折舊、折耗及攤銷	1,410,218	9,870,634
收支餘絀	-574,697	-6,443,258

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07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	-12,359	483,609
房屋建築及設備	347,953,676	-150,599,571	0	0	-3,842,755	193,511,350
機械及設備	99,891,700	-83,481,727	1,605,787	682,761	-1,742,121	15,590,878
交通及運輸設備	55,396,069	-41,596,819	908,500	1,267,500	-953,572	12,486,678
雜項設備	38,154,469	-27,718,427	380,746	556,058	-837,947	9,422,783
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,060	0	0	630	0	2,430
小計	614,374,625	-332,615,235	2,895,033	2,525,429	-7,388,754	274,740,240
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	2,895,033	2,525,429	-7,388,754	274,740,240

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數2,895,033元=預算採購增加金額2,228,233元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額666,800元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,228,233元=本年度預算執行金額2,228,233元。
- 3.預算採購增加數2,228,233元，與設備及投資預算執行數2,228,233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07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	520,773	204,291,879	204,812,652	收入
	0	203,625,079	203,625,079	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	174	0	174	規費收入
財產收入	60,151	0	60,151	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	666,800	666,800	捐獻及贈與收入
其他收入	460,448	0	460,448	其他收入
歲出	203,067,667	8,188,243	211,255,910	支出
	0	520,773	520,773	繳付公庫數
人事費	170,551,112	0	170,551,112	人事支出
業務費	30,244,322	0	30,244,322	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	2,228,233	-2,228,233	0	
	0	25,069	25,069	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	9,870,634	9,870,634	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-202,546,894	196,103,636	-6,443,258	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數203,067,667元+零用金200,000元+預付款357,412元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數520,773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、救護車擔架推床48,000元、工業用脫水機2台118,800元。
- 4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,228,233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25,069元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數9,870,634元。