

矯正署泰源技能訓練所

會計月報

中華民國 112 年 8 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08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	68 242	0	242
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0	68 242	0	242
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0	68 242	0	242
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0	68 242	0	242
04				0700000000-9 財產收入	227,000 0	227,000	39,000	0 60,151	0	21,151
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	227,000 0	227,000	39,000	0 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08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		
				0723170103-9	39,000	39,000	39,000	0	0	-209
				租金收入	0			38,791		
				0723170500-9	188,000	188,000	0	0	0	21,360
				廢舊物資售價	0			21,360		
				1200000000-8	865,000	865,000	560,000	145,517	0	45,965
				其他收入	0			605,965		
				1223170000-5	865,000	865,000	560,000	145,517	0	45,965
				矯正署及所屬	0			605,965		
				1223170200-4	865,000	865,000	560,000	145,517	0	45,965
				雜項收入	0			605,965		
01	1223170201-7	0	0	0	82,776	0	84,526			
	收回以前年度歲出	0			84,526					
02	1223170210-8	865,000	865,000	560,000	62,741	0	-38,561			
	其他雜項收入	0			521,439					
	合計	1,188,000	1,188,000	599,000	145,585	0	67,358			
		0			666,358					

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08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	298,806,000	0	298,806,000	227,406,000	24,428,896	8,030,034
					0	0			219,375,966	324,450
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	295,582,000	0	295,582,000	224,770,000	24,026,117	8,025,046
					0	0			216,744,954	324,450
					0	0			0	
				10 人事費	249,643,000	0	249,643,000	185,821,000	18,306,909	5,083,576
					0	0			180,737,424	0
					0	0			0	
				20 業務費	45,861,000	0	45,861,000	38,897,000	5,719,208	2,933,470
					0	0			35,963,530	324,450
					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	1,746,000	402,779	4,988
					0	0			1,741,012	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	2,334,000	0	2,334,000	1,746,000	402,779	4,988
					0	0			1,741,012	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08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	0	0	
					0	0		524,418	0	
					0	0		0		
			10	人事費	524,418	0	524,418	0	0	
					0	0		524,418	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,783,161	0	8,783,161	1,186,982	0	
					0	0		8,783,161	0	
					0	0		0		
			10	人事費	8,783,161	0	8,783,161	1,186,982	0	
					0	0		8,783,161	0	
					0	0		0		
				合計	308,113,579	0	308,113,579	236,713,579	25,615,878	
					0	0		228,683,545	8,030,034	
					0	0		0	324,450	

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08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					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	180,737,424	0	8,783,161	524,418	190,045,003	
1015 法定編制人員待遇	113,294,590	0	0	0	113,294,590	
1020 約聘僱人員待遇	2,602,739	0	0	0	2,602,739	
1025 技工及工友待遇	3,033,675	0	0	0	3,033,675	
1030 獎金	32,054,448	0	0	0	32,054,448	
1035 其他給與	1,472,569	0	0	524,418	1,996,987	
1040 加班值班費	11,058,848	0	0	0	11,058,848	
1045 退休退職給付	0	0	8,783,161	0	8,783,161	
1050 退休離職儲金	9,311,424	0	0	0	9,311,424	
1055 保險	7,909,131	0	0	0	7,909,131	
20 業務費	35,963,530	0	0	0	35,963,530	
2003 教育訓練費	47,300	0	0	0	47,300	
2006 水電費	2,761,016	0	0	0	2,761,016	
2009 通訊費	311,048	0	0	0	311,048	
2018 資訊服務費	111,462	0	0	0	111,462	
2021 其他業務租金	215,816	0	0	0	215,816	
2024 稅捐及規費	150,947	0	0	0	150,947	
2027 保險費	77,347	0	0	0	77,347	
2033 臨時人員酬金	1,843,366	0	0	0	1,843,366	
2036 按日按件計資酬金	344,915	0	0	0	344,915	
2045 國內組織會費	23,900	0	0	0	23,900	
2051 物品	3,344,027	0	0	0	3,344,027	
2054 一般事務費	2,911,226	0	0	0	2,911,226	

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08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	21,259,646	0	0	0	21,259,646
2063 房屋建築養護費	585,418	0	0	0	585,418
2066 車輛及辦公器具養護費	170,962	0	0	0	170,962
2069 設施及機械設備養護費	1,209,560	0	0	0	1,209,560
2072 國內旅費	549,623	0	0	0	549,623
2081 運費	4,916	0	0	0	4,916
2093 特別費	41,035	0	0	0	41,035
30 設備及投資*	1,741,012	890,000	0	0	2,631,012
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*	1,507,012	0	0	0	1,507,012
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	218,485,966	890,000	8,783,161	524,418	228,683,545

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08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	666,358	0	0	0	0	0	0	0	666,358
本年度	666,358	0	0	0	0	0	0	0	666,358
0523170303 資料使用費	242	0	0	0	0	0	0	0	242
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	84,526	0	0	0	0	0	0	0	84,526
1223170210 其他雜項收入	521,439	0	0	0	0	0	0	0	521,439
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08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08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	228,683,545	324,450	0	0	200,000	0	0	0	229,207,995	7,505,584
本年度	228,683,545	324,450	0	0	200,000	0	0	0	229,207,995	7,505,584
一、本年度經費	219,375,966	324,450	0	0	200,000	0	0	0	219,900,416	7,505,584
3423174100 矯正業務	218,485,966	324,450	0	0	200,000	0	0	0	219,010,416	7,505,584
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	9,307,579	0	0	0	0	0	0	0	9,307,579	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,783,161	0	0	0	0	0	0	0	8,783,161	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	330,099,315	2 負債	55,614,576
11 流動資產	55,035,350	21 流動負債	19,797,316
110103 專戶存款	54,510,900	210302 應付代收款	19,797,316
110104 零用金	200,000	28 其他負債	35,817,260
110901 預付款	324,450	280301 存入保證金	1,727,299
14 固定資產	273,957,489	280401 應付保管款	34,089,961
140101 土地	43,242,512	3 淨資產	274,484,739
140201 土地改良物	29,714,659	31 資產負債淨額	274,484,739
減：140202 累計折舊—土地改良物	-29,232,223	310101 資產負債淨額	274,484,739
140401 房屋建築及設備	347,953,676		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-154,991,280		
140501 機械及設備	101,406,462		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-85,549,230		
140601 交通及運輸設備	55,037,069		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-42,871,247		
140701 雜項設備	38,002,685		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-28,755,594		
16 無形資產	2,340		
160101 權利	2,340		
18 其他資產	1,104,136		
180101 暫付款	1,103,676		
180201 存出保證金	460		
合 計	330,099,315	合 計	330,099,315

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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,728,501	230,541,153
公庫撥入數	25,582,916	229,207,995
規費收入	68	242
財產收益	0	60,151
捐獻及贈與收入	0	666,800
其他收入	145,517	605,965
支出	26,780,959	238,036,869
繳付公庫數	145,585	666,358
人事支出	19,493,891	190,045,003
業務支出	5,719,208	35,963,530
獎補助支出	0	44,000
財產損失	266	25,335
折舊、折耗及攤銷	1,422,009	11,292,643
收支餘絀	-1,052,458	-7,495,716

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08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	-13,532	482,436
房屋建築及設備	347,953,676	-150,599,571	0	0	-4,391,709	192,962,396
機械及設備	99,891,700	-83,481,727	2,224,123	709,361	-2,067,503	15,857,232
交通及運輸設備	55,396,069	-41,596,819	908,500	1,267,500	-1,274,428	12,165,822
雜項設備	38,154,469	-27,718,427	404,274	556,058	-1,037,167	9,247,091
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,060	0	0	720	0	2,340
小計	614,374,625	-332,615,235	3,536,897	2,552,119	-8,784,339	273,959,829
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	3,536,897	2,552,119	-8,784,339	273,959,829

備註：

- 1.本年度資本資產成本變動增加數3,536,897元=預算採購增加金額2,631,012元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額905,885元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,631,012元=本年度預算執行金額2,631,012元。
- 3.預算採購增加數2,631,012元，與設備及投資預算執行數2,631,012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08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	666,358	229,874,795	230,541,153	收入
	0	229,207,995	229,207,995	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	242	0	242	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	605,965	0	605,965	其他收入
歲出	228,683,545	9,353,324	238,036,869	支出
	0	666,358	666,358	繳付公庫數
人事費	190,045,003	0	190,045,003	人事支出
業務費	35,963,530	0	35,963,530	業務支出
獎補助費	44,000	0	44,000	獎補助支出
設備及投資	2,631,012	-2,631,012	0	
	0	25,335	25,335	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	11,292,643	11,292,643	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-228,017,187	220,521,471	-7,495,716	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數228,683,545元+零用金200,000元+預付款324,450元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數666,358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2,631,012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25,335元。
- 6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數11,292,643元。