

矯正署

會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 陳文敏

機關長官 周輝煌

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.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

矯正署
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	104	02	01	0400000000-2	42,000	42,000	42,000	7,537	0	0
				罰款及賠償收入	0			7,537		-34,463
				0423170000-0	42,000	42,000	42,000	7,537	0	0
				矯正署及所屬	0			7,537		-34,463
				0423170300-3	42,000	42,000	42,000	7,537	0	0
				賠償收入	0			7,537		-34,463
03	84	01	01	0423170301-6	42,000	42,000	42,000	7,537	0	0
				一般賠償收入	0			7,537		-34,463
				0500000000-8	1,000	1,000	1,000	106	0	0
				規費收入	0			1,952		952
				0523170000-5	1,000	1,000	1,000	106	0	0
				矯正署及所屬	0			1,952		952
04	113	01	01	0523170300-9	1,000	1,000	1,000	106	0	0
				使用規費收入	0			1,952		952
				0523170303-7	1,000	1,000	1,000	106	0	0
				資料使用費	0			1,952		952
				0700000000-9	187,000	187,000	187,000	119	0	0
				財產收入	0			167,353		-19,647
04	113	01	01	0723170000-6	187,000	187,000	187,000	119	0	0
				矯正署及所屬	0			167,353		-19,647

矯正署
歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
07	112	01		0723170100-0	140,000	140,000	140,000	119	0	0
				財產孳息	0			155,123		15,123
				0723170101-3	0	0	0	119	0	0
				利息收入	0			166		166
				0723170103-9	140,000	140,000	140,000	0	0	0
				租金收入	0			154,957		14,957
				0723170500-9	47,000	47,000	47,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0			12,230		-34,770
				1200000000-8	565,000	565,000	565,000	243,123	0	0
				其他收入	0			727,099		162,099
				1223170000-5	565,000	565,000	565,000	243,123	0	0
				矯正署及所屬	0			727,099		162,099
				1223170200-4	565,000	565,000	565,000	243,123	0	0
				雜項收入	0			727,099		162,099
1223170201-7	0	0	0	0	0	0				
收回以前年度歲出	0			1,881		1,881				
1223170210-8	565,000	565,000	565,000	243,123	0	0				
其他雜項收入	0			725,218		160,218				
合計	795,000	795,000	795,000	250,885	0	0				
				0			903,941	108,941		

矯正署
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
								截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	應付數(3)	備註 (預付款)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	1,841,089,000	0	1,841,089,000	1,841,089,000	437,076,508	0
					0	0		1,827,633,071	13,455,929	
					0	0		0	0	
		01		3423170100-3 一般行政	188,130,000	0	187,931,044	187,931,044	15,485,240	0
					0	-198,956		184,125,463	3,805,581	
					0	0		0	0	
				10 人事費	165,742,000	0	165,742,000	165,742,000	9,711,058	0
					0	0		161,971,024	3,770,976	
					0	0		0	0	
				20 業務費	22,284,000	0	22,092,439	22,092,439	5,774,182	0
					0	-191,561		22,092,439	0	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	104,000	0	96,605	96,605	0	0
					0	-7,395		62,000	34,605	
					0	0		0	0	
		01		3423170100-3* 一般行政	3,262,000	0	3,460,956	3,460,956	1,943,357	0
					0	198,956		3,460,956	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	3,262,000	0	3,460,956	3,460,956	1,943,357	0
					0	198,956		3,460,956	0	
					0	0		0	0	

矯正署
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
								截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	應付數(3)	備註 (預付款)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
		02		3423174100-5 矯正業務	1,567,062,000	0	1,560,604,714	1,560,604,714	349,271,396	0
					0	-6,457,286			1,551,000,344	9,604,370
					0	0			0	0
				10 人事費	109,150,000	0	109,150,000	109,150,000	992,311	0
					0	0			100,125,933	9,024,067
					0	0			0	0
				20 業務費	212,525,000	0	206,067,714	206,067,714	110,952,403	0
					0	-6,457,286			205,599,411	468,303
					0	0			0	0
				40 獎補助費	1,245,387,000	0	1,245,387,000	1,245,387,000	237,326,682	0
					0	0			1,245,275,000	112,000
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	33,715,000	0	60,092,286	60,092,286	44,116,993	0
					0	6,457,286			60,092,286	0
					19,920,000	0			0	0
				30 設備及投資	33,715,000	0	60,092,286	60,092,286	44,116,993	0
					0	6,457,286			60,092,286	0
					19,920,000	0			0	0
		05		3423179800-4 第一預備金	19,920,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-19,920,000	0			0	0
				60 預備金	19,920,000	0	0	0	0	0
					0	0			0	0
					-19,920,000	0			0	0

矯正署
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
								截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	應付數(3)	備註 (預付款)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
		06		5223175000-8 司法科技業務	311,000	0	311,000	311,000	259,422	0
					0	0			265,022	45,978
					0	0			0	0
				20 業務費	311,000	0	311,000	311,000	259,422	0
					0	0			265,022	45,978
					0	0			0	0
		06		5223175000-8* 司法科技業務	28,689,000	0	28,689,000	28,689,000	26,000,100	0
					0	0			28,689,000	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	28,689,000	0	28,689,000	28,689,000	26,000,100	0
					0	0			28,689,000	0
					0	0			0	0
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,277,820	0	1,277,820	1,277,820	83,820	0
					0	0			1,277,820	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,277,820	0	1,277,820	1,277,820	83,820	0
					0	0			1,277,820	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,622,603	0	15,622,603	15,622,603	0	0
					0	0			15,622,603	0
					0	0			0	0
				10 人事費	15,622,603	0	15,622,603	15,622,603	0	0
					0	0			15,622,603	0
					0	0			0	0

矯正署
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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				
				合計	1,857,989,423	0	1,857,989,423	437,160,328	0	
					0	0		1,844,533,494	13,455,929	
					0	0		0	0	

矯正署

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12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				
	一般行政	矯正業務	司法科技業務	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
10 人事費	161,971,024	100,125,933	0	15,622,603	1,277,820
1015 法定編制人員待遇	102,375,934	90,432,268	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,256,760	0	0	0	0
1030 獎金	24,936,455	0	0	0	0
1035 其他給與	2,165,201	0	0	0	1,277,820
1040 加班值班費	9,541,313	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	15,622,603	0
1050 退休離職儲金	11,333,384	0	0	0	0
1055 保險	10,361,977	9,693,665	0	0	0
20 業務費	22,092,439	205,599,411	265,022	0	0
2003 教育訓練費	136,229	199,500	0	0	0
2006 水電費	3,455,228	0	0	0	0
2009 通訊費	1,797,861	981,895	0	0	0
2018 資訊服務費	285,408	17,484,273	0	0	0
2021 其他業務租金	0	110,000	0	0	0
2024 稅捐及規費	62,400	0	0	0	0
2027 保險費	81,808	38,786	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	19,330	10,139,909	5,000	0	0
2039 委辦費	0	872,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	6,000	0	0	0
2051 物品	3,259,556	17,186,037	187,022	0	0
2054 一般事務費	8,599,278	76,839,306	58,000	0	0
2063 房屋建築養護費	697,866	0	0	0	0

矯正署

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12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				
10 人事費	278,997,380				
1015 法定編制人員待遇	192,808,202				
1025 技工及工友待遇	1,256,760				
1030 獎金	24,936,455				
1035 其他給與	3,443,021				
1040 加班值班費	9,541,313				
1045 退休退職給付	15,622,603				
1050 退休離職儲金	11,333,384				
1055 保險	20,055,642				
20 業務費	227,956,872				
2003 教育訓練費	335,729				
2006 水電費	3,455,228				
2009 通訊費	2,779,756				
2018 資訊服務費	17,769,681				
2021 其他業務租金	110,000				
2024 稅捐及規費	62,400				
2027 保險費	120,594				
2036 按日按件計資酬金	10,164,239				
2039 委辦費	872,000				
2045 國內組織會費	6,000				
2051 物品	20,632,615				
2054 一般事務費	85,496,584				
2063 房屋建築養護費	697,866				

矯正署

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12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				
	一般行政	矯正業務	司法科技業務	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
2066 車輛及辦公器具養護費	88,866	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,125,850	81,473,403	0	0	0
2072 國內旅費	2,307,265	52,302	15,000	0	0
2078 國外旅費	0	216,000	0	0	0
2084 短程車資	18,494	0	0	0	0
2093 特別費	157,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	3,460,956	60,092,286	28,689,000	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	7,685,608	28,488,756	0	0
3035 雜項設備費*	3,458,256	52,406,678	200,244	0	0
3040 權利*	2,700	0	0	0	0
40 獎補助費	62,000	1,245,275,000	0	0	0
4055 社會保險負擔	0	1,245,275,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	62,000	0	0	0	0
小計	187,586,419	1,611,092,630	28,954,022	15,622,603	1,277,820
合計	187,586,419	1,611,092,630	28,954,022	15,622,603	1,277,820

矯正署

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12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				
2066 車輛及辦公器具養護費	88,866				
2069 設施及機械設備養護費	82,599,253				
2072 國內旅費	2,374,567				
2078 國外旅費	216,000				
2084 短程車資	18,494				
2093 特別費	157,000				
30 設備及投資*	92,242,242				
3030 資訊軟硬體設備費*	36,174,364				
3035 雜項設備費*	56,065,178				
3040 權利*	2,700				
40 獎補助費	1,245,337,000				
4055 社會保險負擔	1,245,275,000				
4085 獎勵及慰問	62,000				
小計	1,844,533,494				
合計	1,844,533,494				

矯正署
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12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	903,941	0	0	0	0	0	0	0	903,941
本年度	903,941	0	0	0	0	0	0	0	903,941
0423170301 一般賠償收入	7,537	0	0	0	0	0	0	0	7,537
0523170303 資料使用費	1,952	0	0	0	0	0	0	0	1,952
0723170101 利息收入	166	0	0	0	0	0	0	0	166
0723170103 租金收入	154,957	0	0	0	0	0	0	0	154,957
0723170500 廢舊物資售價	12,230	0	0	0	0	0	0	0	12,230
1223170201 收回以前年度歲出	1,881	0	0	0	0	0	0	0	1,881
1223170210 其他雜項收入	725,218	0	0	0	0	0	0	0	725,218
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

矯正署
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12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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

矯正署
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12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	1,844,533,494	0	0	0	0	0	0	0	1,844,533,494	13,455,929
本年度	1,844,533,494	0	0	0	0	0	0	0	1,844,533,494	13,455,929
一、本年度經費	1,827,633,071	0	0	0	0	0	0	0	1,827,633,071	13,455,929
3423170100 一般行政	187,586,419	0	0	0	0	0	0	0	187,586,419	3,805,581
3423174100 矯正業務	1,611,092,630	0	0	0	0	0	0	0	1,611,092,630	9,604,370
5223175000 司法科技業務	28,954,022	0	0	0	0	0	0	0	28,954,022	45,978
二、統籌科目	16,900,423	0	0	0	0	0	0	0	16,900,423	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,622,603	0	0	0	0	0	0	0	15,622,603	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,277,820	0	0	0	0	0	0	0	1,277,820	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
平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	305,762,516	2 負債	21,548,020
11 流動資產	21,548,020	21 流動負債	15,243,540
110103 專戶存款	21,548,020	210302 應付代收款	15,243,540
14 固定資產	251,978,064	28 其他負債	6,304,480
140101 土地	171,063,776	280301 存入保證金	6,304,480
140201 土地改良物	7,704,988	3 淨資產	284,214,496
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,585,565	31 資產負債淨額	284,214,496
140401 房屋建築及設備	142,605,220	310101 資產負債淨額	284,214,496
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-83,055,312		
140501 機械及設備	46,623,576		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,616,767		
140601 交通及運輸設備	6,962,991		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,393,459		
140701 雜項設備	45,023,786		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-38,355,170		
16 無形資產	32,236,432		
160101 權利	17,373		
160102 電腦軟體	32,219,059		
合 計	305,762,516	合 計	305,762,516

附註：保證品(應付保證品) 1,149,840元

矯正署
收入支出表

中華民國112年01月01日至112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	423,069,909	1,845,437,435
公庫撥入數	422,819,024	1,844,533,494
罰款及賠償收入	7,537	7,537
規費收入	106	1,952
財產收益	119	167,353
其他收入	243,123	727,099
支出	367,383,557	1,777,585,214
繳付公庫數	250,885	903,941
人事支出	10,787,189	278,997,380
業務支出	116,986,007	227,956,872
獎補助支出	237,326,682	1,245,337,000
財產損失	4,163	33,970
折舊、折耗及攤銷	2,028,631	24,356,051
收支餘絀	55,686,352	67,852,221

矯正署

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12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	171,063,776	0	0	0	0	171,063,776
土地改良物	7,704,988	-6,451,399	0	0	-134,166	1,119,423
房屋建築及設備	142,605,220	-80,482,926	586,600	586,600	-2,572,386	59,549,908
機械及設備	42,425,809	-30,624,482	52,140,709	47,942,942	-2,992,285	13,006,809
交通及運輸設備	7,136,691	-6,325,872	13,867,738	14,041,438	-67,587	569,532
雜項設備	45,638,304	-39,254,874	12,216,408	12,830,926	899,704	6,668,616
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	23,316	0	2,700	8,643	0	17,373
小計	416,598,104	-163,139,553	78,814,155	75,410,549	-4,866,720	251,995,437
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	35,439,077	0	13,667,172	16,887,190	0	32,219,059
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	35,439,077	0	13,667,172	16,887,190	0	32,219,059
合計	452,037,181	-163,139,553	92,481,327	92,297,739	-4,866,720	284,214,496
備註： 1.本年度成本變動增加數92,481,327元＝預算採購增加金額92,242,242元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額239,085元。2.設備及投資預算執行增加金額92,242,242元＝本年度預算執行金額92,242,242元＋以前年度保留預算執行金額0元＋特別預算（含保留）執行金額0元；預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別(含實現數與應付數)應認列為長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產之金額。						

矯正署

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12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	903,941	1,844,533,494	1,845,437,435	收入
	0	1,844,533,494	1,844,533,494	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	7,537	0	7,537	罰款及賠償收入
規費收入	1,952	0	1,952	規費收入
財產收入	167,353	0	167,353	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	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	727,099	0	727,099	其他收入
歲出	1,844,533,494	-66,948,280	1,777,585,214	支出
	0	903,941	903,941	繳付公庫數
人事費	278,997,380	0	278,997,380	人事支出
業務費	227,956,872	0	227,956,872	業務支出
獎補助費	1,245,337,000	0	1,245,337,000	獎補助支出
設備及投資	92,242,242	-92,242,242	0	
	0	33,970	33,970	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	24,356,051	24,356,051	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-1,843,629,553	1,911,481,774	67,852,221	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出累計實現數1,844,533,494。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數903,941元。3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數92,242,242元，已列入資產科目，爰予調減。4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值33,970元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數24,356,051元。