

矯正署

會計月報

中華民國 113 年 2 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.....	9
三、 公庫撥入數分析表.....	11
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	12
二、 收入支出表.....	13
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.....	14
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

矯正署
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	13,000 0	13,000	0 0	0 0	0 0	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	13,000 0	13,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	13,000 0	13,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	13,000 0	13,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000	0 0	38 112	0 0	112 112
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0 0	38 112	0 0	112 112
		01		0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0 0	38 112	0 0	112 112
			01	0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0 0	38 112	0 0	112 112
04				0700000000-9 財產收入	186,000 0	186,000	80,000 0	0 8,100	0 0	-71,900 -71,900
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	186,000 0	186,000	80,000 0	0 8,100	0 0	-71,900 -71,900

矯正署
歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	01	0723170100-0	139,000	139,000	80,000	0	0	-71,900
				財產孳息	0			8,100		
				0723170103-9	139,000	139,000	80,000	0	0	-71,900
				租金收入	0			8,100		
				0723170500-9	47,000	47,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	552,000	552,000	94,000	39,380	0	-12,558
				其他收入	0			81,442		
				1223170000-5	552,000	552,000	94,000	39,380	0	-12,558
				矯正署及所屬	0			81,442		
				1223170200-4	552,000	552,000	94,000	39,380	0	-12,558
				雜項收入	0			81,442		
01	1223170201-7	0	0	0	426	0	426			
收回以前年度歲出	0			426						
02	1223170210-8	552,000	552,000	94,000	38,954	0	-12,984			
其他雜項收入	0			81,016						
合計	752,000	752,000	174,000	39,418	0	-84,346				
				0			89,654			

矯正署
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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) 備註 (預付款)		
								本月實現數	應付數(3)			
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)								
	追加(減)數	經費流用數										
款	項	目		節	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			3,421,791,000	0	3,421,791,000	628,458,000	13,302,924	42,080,718
							0	0		586,377,282	38,094,428	
							0	0		0		
		01		3423170100-3 一般行政			188,019,000	0	188,019,000	56,108,000	10,804,608	12,657,730
							0	0		43,450,270	11,414,628	
							0	0		0		
				10 人事費			165,504,000	0	165,504,000	54,300,000	9,974,976	12,228,781
							0	0		42,071,219	11,412,628	
							0	0		0		
				20 業務費			22,411,000	0	22,411,000	1,790,000	829,632	428,949
							0	0		1,361,051	2,000	
							0	0		0		
				40 獎補助費			104,000	0	104,000	18,000	0	0
							0	0		18,000	0	
							0	0		0		
		01		3423170100-3* 一般行政			3,389,000	0	3,389,000	0	0	0
							0	0		0	0	
							0	0		0		
				30 設備及投資			3,389,000	0	3,389,000	0	0	0
							0	0		0	0	
							0	0		0		

矯正署
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)	
								本月實現數	備註 (預付款)		
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)
					追加(減)數	經費流用數					應付數(3)
					第一預備金	預算調整數					
		02		3423174100-5 矯正業務	3,153,172,000	0	3,153,172,000	572,350,000	2,498,316	29,422,988	
					0	0			542,927,012	26,679,800	
					0	0			0		
				10 人事費	138,746,000	0	138,746,000	3,350,000	2,216,025	1,133,975	
					0	0			2,216,025	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,580,240,000	0	1,580,240,000	29,000,000	282,291	28,289,013	
					0	0			710,987	26,679,800	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,434,186,000	0	1,434,186,000	540,000,000	0	0	
					0	0			540,000,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	29,291,000	0	29,291,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				30 設備及投資	29,291,000	0	29,291,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
		05		3423179800-4 第一預備金	19,920,000	0	19,920,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	
				60 預備金	19,920,000	0	19,920,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0	0	

矯正署
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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)	
								本月實現數	備註 (預付款)		
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)
					追加(減)數	經費流用數					應付數(3)
					第一預備金	預算調整數					
05	06			5223175000-8	160,000	0	160,000	0	0	0	
				司法科技業務	0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
				20	160,000	0	160,000	0	0		
				業務費	0	0	0	0	0		
					0	0	0	0	0		
	06				5223175000-8*	27,840,000	0	27,840,000	0	0	0
					司法科技業務	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
					30	27,840,000	0	27,840,000	0	0	
					設備及投資	0	0	0	0	0	
						0	0	0	0	0	
05				7606205300-6	3,277,047	0	3,277,047	3,277,047	1,092,349	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	3,277,047	0		
					0	0	0	0	0		
				10	3,277,047	0	3,277,047	3,277,047	1,092,349	0	
				人事費	0	0	0	3,277,047	0		
					0	0	0	0	0		
27				3477013400-0	1,662,757	0	1,662,757	1,662,757	502,456	430,610	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	1,232,147	430,610		
					0	0	0	0	0		
				10	1,662,757	0	1,662,757	1,662,757	502,456	430,610	
				人事費	0	0	0	1,232,147	430,610		
					0	0	0	0	0		

矯正署
經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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) 備註 (預付款)	
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)		
					第一預備金	預算調整數					
				合計	3,426,730,804	0	3,426,730,804	633,397,804	14,897,729	42,511,328	
					0	0			590,886,476	38,525,038	
					0	0			0		

矯正署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	42,071,219	2,216,025	1,232,147	3,277,047	48,796,438
1015 法定編制人員待遇	26,208,347	2,216,025	1,163,483	0	29,587,855
1025 技工及工友待遇	314,190	0	20,760	0	334,950
1030 獎金	13,201,938	0	0	0	13,201,938
1040 加班費	3,388	0	0	0	3,388
1045 退休退職給付	0	0	0	3,277,047	3,277,047
1050 退休離職儲金	1,911,647	0	37,585	0	1,949,232
1055 保險	431,709	0	10,319	0	442,028
20 業務費	1,361,051	710,987	0	0	2,072,038
2003 教育訓練費	2,815	0	0	0	2,815
2006 水電費	407,964	0	0	0	407,964
2009 通訊費	140,319	130,963	0	0	271,282
2021 其他業務租金	0	15,500	0	0	15,500
2024 稅捐及規費	450	0	0	0	450
2027 保險費	300	0	0	0	300
2036 按日按件計資酬金	0	289,286	0	0	289,286
2051 物品	251,012	55,410	0	0	306,422
2054 一般事務費	437,266	205,288	0	0	642,554
2069 設施及機械設備養護費	3,500	0	0	0	3,500
2072 國內旅費	94,525	14,540	0	0	109,065
2093 特別費	22,900	0	0	0	22,900
40 獎補助費	18,000	540,000,000	0	0	540,018,000
4055 社會保險負擔	0	540,000,000	0	0	540,000,000

矯正署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	18,000
合計	43,450,270	542,927,012	1,232,147	3,277,047	590,886,476

矯正署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	89,654	0	0	0	0	0	0	0	89,654
本年度	89,654	0	0	0	0	0	0	0	89,654
0523170303 資料使用費	112	0	0	0	0	0	0	0	112
0723170103 租金收入	8,100	0	0	0	0	0	0	0	8,100
1223170201 收回以前年度歲出	426	0	0	0	0	0	0	0	426
1223170210 其他雜項收入	81,016	0	0	0	0	0	0	0	81,016
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
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	590,886,476	38,525,038	0	0	150,000	0	0	0	629,561,514	3,836,290
本年度	590,886,476	38,525,038	0	0	150,000	0	0	0	629,561,514	3,836,290
一、本年度經費	586,377,282	38,094,428	0	0	150,000	0	0	0	624,621,710	3,836,290
3423170100 一般行政	43,450,270	11,414,628	0	0	150,000	0	0	0	55,014,898	1,093,102
3423174100 矯正業務	542,927,012	26,679,800	0	0	0	0	0	0	569,606,812	2,743,188
二、統籌科目	4,509,194	430,610	0	0	0	0	0	0	4,939,804	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,232,147	430,610	0	0	0	0	0	0	1,662,757	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,277,047	0	0	0	0	0	0	0	3,277,047	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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	344,723,125	2 負債	18,935,617
11 流動資產	57,610,655	21 流動負債	15,893,137
110103 專戶存款	18,935,617	210302 應付代收款	15,893,137
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,042,480
110901 預付款	38,525,038	280301 存入保證金	3,042,480
14 固定資產	257,788,499	3 淨資產	325,787,508
140101 土地	178,311,445	31 資產負債淨額	325,787,508
140201 土地改良物	7,704,988	310101 資產負債淨額	325,787,508
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,607,926		
140401 房屋建築及設備	142,605,220		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-83,484,043		
140501 機械及設備	45,126,862		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,829,878		
140601 交通及運輸設備	6,962,991		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,442,695		
140701 雜項設備	45,023,786		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-38,582,251		
16 無形資產	29,323,971		
160101 權利	15,933		
160102 電腦軟體	29,308,038		
合 計	344,723,125	合 計	344,723,125

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113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,710,947	629,651,168
公庫撥入數	15,671,529	629,561,514
規費收入	38	112
財產收益	0	8,100
其他收入	39,380	81,442
支出	17,117,319	595,325,825
繳付公庫數	39,418	89,654
人事支出	13,785,806	48,796,438
業務支出	1,111,923	2,072,038
獎補助支出	0	540,018,000
財產損失	15,266	15,266
折舊、折耗及攤銷	2,164,906	4,334,429
收支餘絀	-1,406,372	34,325,343

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113年01月01日至113年02月29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	7,247,669	0	0	178,311,445
土地改良物	7,704,988	-6,585,565	0	0	-22,361	1,097,062
房屋建築及設備	142,605,220	-83,055,312	0	0	-428,731	59,121,177
機械及設備	46,623,576	-33,616,767	0	1,496,714	786,889	12,296,984
交通及運輸設備	6,962,991	-6,393,459	0	0	-49,236	520,296
雜項設備	45,023,786	-38,355,170	0	0	-227,081	6,441,535
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	17,373	0	0	1,440	0	15,933
小計	420,001,710	-168,006,273	7,247,669	1,498,154	59,480	257,804,432
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	32,219,059	0	0	2,911,021	0	29,308,038
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	32,219,059	0	0	2,911,021	0	29,308,038
合計	452,220,769	-168,006,273	7,247,669	4,409,175	59,480	287,112,470

備註：

1.本年度成本變動增加數7,247,669元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額7,247,669元。2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0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113年01月01日至113年02月29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	89,654	629,561,514	629,651,168	收入
	0	629,561,514	629,561,514	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	112	0	112	規費收入
財產收入	8,100	0	8,100	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	81,442	0	81,442	其他收入
歲出	590,886,476	4,439,349	595,325,825	支出
	0	89,654	89,654	繳付公庫數
人事費	48,796,438	0	48,796,438	人事支出
業務費	2,072,038	0	2,072,038	業務支出
獎補助費	540,018,000	0	540,018,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	15,266	15,266	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	4,334,429	4,334,429	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-590,796,822	625,122,165	34,325,343	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數590,886,476+預付款38,525,038元+零用金150,000。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數89,654元。3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值15,266元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,334,429元。