

矯正署

會計月報

中華民國 113 年 3 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113年01月01日至113年03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	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	336 448	0 0	448 448
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0 0	336 448	0 0	448 448
		01		0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0 0	336 448	0 0	448 448
			01	0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0 0	336 448	0 0	448 448
04				0700000000-9 財產收入	186,000 0	186,000	80,000 0	91,083 99,183	0 0	19,183 19,183
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	186,000 0	186,000	80,000 0	91,083 99,183	0 0	19,183 19,183

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03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	139,000	139,000	80,000	91,083	0	19,183		
				財產孳息	0			99,183				
				02	0723170103-9	139,000	139,000	80,000	91,083	0	19,183	
					租金收入	0			99,183			
				02	0723170500-9	47,000	47,000	0	0	0	0	
					廢舊物資售價	0			0			
					1200000000-8	其他收入	552,000	552,000	140,000	40,823	0	-17,735
							0			122,265		
					1223170000-5	矯正署及所屬	552,000	552,000	140,000	40,823	0	-17,735
							0			122,265		
				01	1223170200-4	雜項收入	552,000	552,000	140,000	40,823	0	-17,735
							0			122,265		
	01	1223170201-7	收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	426			
				0			426					
	02	1223170210-8	其他雜項收入	552,000	552,000	140,000	40,823	0	-18,161			
				0			121,839					
合計				752,000	752,000	220,000	132,242	0	1,896			
				0			221,896					

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03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)=(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					
12				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	3,288,890,000	0	3,288,890,000	645,558,000	14,565,529	44,615,189	
					0	0		600,942,811	37,542,757		
					0	0		0			
		01		3423170100-3 一般行政	188,019,000	0	188,019,000	70,508,000	13,233,760	13,823,970	
					0	0		56,684,030	10,848,168		
					0	0		0			
				10 人事費	165,504,000	0	165,504,000	66,800,000	11,932,594	12,796,187	
					0	0		54,003,813	10,846,168		
					0	0		0			
				20 業務費	22,411,000	0	22,411,000	3,690,000	1,301,166	1,027,783	
					0	0		2,662,217	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	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03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)=(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	3,020,271,000	0	3,020,271,000	575,050,000	1,331,769	30,791,219	
					0	0			544,258,781	26,694,589	
					0	0			0		
				10 人事費	138,746,000	0	138,746,000	4,050,000	348,612	1,485,363	
					0	0			2,564,637	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,447,339,000	0	1,447,339,000	31,000,000	983,157	29,305,856	
					0	0			1,694,144	26,694,589	
					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03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)=(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	06	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	0			
		業務費	0	0	0	0	0				
			0	0	0	0	0				
	06	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	0			
		設備及投資	0	0	0	0	0				
			0	0	0	0	0				
05				8903304500-4	181,600	0	181,600	181,600	181,600	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	181,600	0		
					0	0	0	0	0		
				10	181,600	0	181,600	181,600	181,600	0	
				人事費	0	0	0	181,600	0		
					0	0	0	0	0		
05				7606205300-6	4,369,396	0	4,369,396	4,369,396	1,092,349	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	4,369,396	0		
					0	0	0	0	0		
				10	4,369,396	0	4,369,396	4,369,396	1,092,349	0	
				人事費	0	0	0	4,369,396	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03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)=(1)-(2)-(3)
								本月實現數	備註 (預付款)	
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								
27			3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	2,102,189	0	2,102,189	2,102,189	462,392	407,650	
				0	0			1,694,539	407,650	
				0	0			0		
			10 人事費	2,102,189	0	2,102,189	2,102,189	462,392	407,650	
				0	0			1,694,539	407,650	
				0	0			0		
27			7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	43,389	0	43,389	43,389	43,389	0	
				0	0			43,389	0	
				0	0			0		
			10 人事費	43,389	0	43,389	43,389	43,389	0	
				0	0			43,389	0	
				0	0			0		
			合計	3,295,586,574	0	3,295,586,574	652,254,574	16,345,259	45,022,839	
				0	0			607,231,735	37,950,407	
				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03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	54,003,813	2,564,637	1,694,539	4,369,396	43,389
1015 法定編制人員待遇	35,029,733	2,370,654	1,529,649	0	0
1025 技工及工友待遇	418,920	0	27,680	0	0
1030 獎金	14,162,828	0	38,940	0	0
1035 其他給與	0	0	0	0	0
1040 加班費	589,887	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	4,369,396	43,389
1050 退休離職儲金	2,842,293	0	75,170	0	0
1055 保險	960,152	193,983	23,100	0	0
20 業務費	2,662,217	1,694,144	0	0	0
2003 教育訓練費	13,079	0	0	0	0
2006 水電費	580,508	0	0	0	0
2009 通訊費	336,721	225,318	0	0	0
2021 其他業務租金	0	20,335	0	0	0
2024 稅捐及規費	450	0	0	0	0
2027 保險費	14,756	8,400	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	787,735	0	0	0
2051 物品	344,768	65,910	0	0	0
2054 一般事務費	1,170,183	557,987	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	3,500	0	0	0	0
2072 國內旅費	170,352	28,459	0	0	0
2093 特別費	27,900	0	0	0	0
40 獎補助費	18,000	540,000,000	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03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	181,600	62,857,374			
1015 法定編制人員待遇	0	38,930,036			
1025 技工及工友待遇	0	446,600			
1030 獎金	0	14,201,768			
1035 其他給與	181,600	181,600			
1040 加班費	0	589,887			
1045 退休退職給付	0	4,412,785			
1050 退休離職儲金	0	2,917,463			
1055 保險	0	1,177,235			
20 業務費	0	4,356,361			
2003 教育訓練費	0	13,079			
2006 水電費	0	580,508			
2009 通訊費	0	562,039			
2021 其他業務租金	0	20,335			
2024 稅捐及規費	0	450			
2027 保險費	0	23,156			
2036 按日按件計資酬金	0	787,735			
2051 物品	0	410,678			
2054 一般事務費	0	1,728,170			
2069 設施及機械設備養護費	0	3,500			
2072 國內旅費	0	198,811			
2093 特別費	0	27,900			
40 獎補助費	0	540,018,000			

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03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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
4055 社會保險負擔	0	540,000,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	0
合計	56,684,030	544,258,781	1,694,539	4,369,396	43,389

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03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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
4055 社會保險負擔	0	540,000,000			
4085 獎勵及慰問	0	18,000			
合計	181,600	607,231,735			

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03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	221,896	0	0	0	0	0	0	0	221,896
本年度	221,896	0	0	0	0	0	0	0	221,896
0523170303 資料使用費	448	0	0	0	0	0	0	0	448
0723170103 租金收入	99,183	0	0	0	0	0	0	0	99,183
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	121,839	0	0	0	0	0	0	0	121,839
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03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)			
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03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	607,231,735	37,950,407	0	0	150,000	0	0	0	645,332,142	6,922,432
本年度	607,231,735	37,950,407	0	0	150,000	0	0	0	645,332,142	6,922,432
一、本年度經費	600,942,811	37,542,757	0	0	150,000	0	0	0	638,635,568	6,922,432
3423170100 一般行政	56,684,030	10,848,168	0	0	150,000	0	0	0	67,682,198	2,825,802
3423174100 矯正業務	544,258,781	26,694,589	0	0	0	0	0	0	570,953,370	4,096,630
二、統籌科目	6,288,924	407,650	0	0	0	0	0	0	6,696,574	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	1,694,539	407,650	0	0	0	0	0	0	2,102,189	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,369,396	0	0	0	0	0	0	0	4,369,396	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	43,389	0	0	0	0	0	0	0	43,389	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	181,600	0	0	0	0	0	0	0	181,600	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	342,636,016	2 負債	19,587,616
11 流動資產	57,688,023	21 流動負債	16,545,136
110103 專戶存款	19,587,616	210302 應付代收款	16,545,136
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,042,480
110901 預付款	37,950,407	280301 存入保證金	3,042,480
14 固定資產	257,080,147	3 淨資產	323,048,400
140101 土地	178,311,445	31 資產負債淨額	323,048,400
140201 土地改良物	7,704,988	310101 資產負債淨額	323,048,400
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,619,107		
140401 房屋建築及設備	142,605,220		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-83,698,407		
140501 機械及設備	45,126,862		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,176,336		
140601 交通及運輸設備	6,962,991		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,467,329		
140701 雜項設備	45,023,786		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-38,693,966		
16 無形資產	27,867,846		
160101 權利	15,217		
160102 電腦軟體	27,852,629		
合 計	342,636,016	合 計	342,636,016

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,902,870	645,554,038
公庫撥入數	15,770,628	645,332,142
規費收入	336	448
財產收益	91,083	99,183
其他收入	40,823	122,265
支出	18,641,978	613,967,803
繳付公庫數	132,242	221,896
人事支出	14,060,936	62,857,374
業務支出	2,284,323	4,356,361
獎補助支出	0	540,018,000
財產損失	0	15,266
折舊、折耗及攤銷	2,164,477	6,498,906
收支餘絀	-2,739,108	31,586,235

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03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	7,247,669	0	0	178,311,445
土地改良物	7,704,988	-6,585,565	0	0	-33,542	1,085,881
房屋建築及設備	142,605,220	-83,055,312	0	0	-643,095	58,906,813
機械及設備	46,623,576	-33,616,767	0	1,496,714	440,431	11,950,526
交通及運輸設備	6,962,991	-6,393,459	0	0	-73,870	495,662
雜項設備	45,023,786	-38,355,170	0	0	-338,796	6,329,820
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	17,373	0	0	2,156	0	15,217
小計	420,001,710	-168,006,273	7,247,669	1,498,870	-648,872	257,095,364
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	4,366,430	0	27,852,629
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	4,366,430	0	27,852,629
合計	452,220,769	-168,006,273	7,247,669	5,865,300	-648,872	284,947,993

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03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	221,896	645,332,142	645,554,038	收入
	0	645,332,142	645,332,142	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	448	0	448	規費收入
財產收入	99,183	0	99,183	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	122,265	0	122,265	其他收入
歲出	607,231,735	6,736,068	613,967,803	支出
	0	221,896	221,896	繳付公庫數
人事費	62,857,374	0	62,857,374	人事支出
業務費	4,356,361	0	4,356,361	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	6,498,906	6,498,906	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-607,009,839	638,596,074	31,586,235	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數607,231,735+預付款37,950,407元+零用金150,000。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數221,896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6,498,906元。