

矯正署

會計月報

中華民國 113 年 4 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04月30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	97	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	13,000 0	13,000	0	0 0	0	0		
03				84	01	0423170000-0 矯正署及所屬	13,000 0	13,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	13,000 0	13,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	13,000 0	13,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000			0	92 540	0	540			
04	113	01	01	0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0	92 540	0	540		
				0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0	92 540	0	540		
				0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0	92 540	0	540		
				0700000000-9 財產收入	186,000 0	186,000	80,000	0 99,183	0	19,183		
				0723170000-6 矯正署及所屬	186,000 0	186,000	80,000	0 99,183	0	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04月30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 財產孳息	139,000 0	139,000	80,000	0 99,183	0	19,183	
				02	0723170103-9 租金收入	139,000 0	139,000	80,000	0 99,183	0	19,183
			02	0723170500-9 廢舊物資售價	47,000 0	47,000	0	0 0	0	0	
					1200000000-8 其他收入	552,000 0	552,000	186,000	40,623 162,888	0	-23,112
			01		1223170000-5 矯正署及所屬	552,000 0	552,000	186,000	40,623 162,888	0	-23,112
					1223170200-4 雜項收入	552,000 0	552,000	186,000	40,623 162,888	0	-23,112
				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 0	552,000	186,000	40,623 162,462	0	-23,538
				合計	752,000 0	752,000	266,000	40,715 262,611	0	-3,389	

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04月30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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
12				0023000000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	3,142,989,000	0	3,142,989,000	705,928,000	45,722,112	59,263,077	
					0	0			646,664,923	36,918,080	
					0	0			0		
		01		3423170100-3 一般行政	188,019,000	0	188,019,000	83,108,000	12,792,435	13,631,535	
					0	0			69,476,465	10,848,168	
					0	0			0		
				10 人事費	165,504,000	0	165,504,000	77,800,000	11,092,946	12,703,241	
					0	0			65,096,759	10,846,168	
					0	0			0		
				20 業務費	22,411,000	0	22,411,000	5,290,000	1,699,489	928,294	
					0	0			4,361,706	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	100,000	66,713	33,287	
					0	0			66,713	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,389,000	0	3,389,000	100,000	66,713	33,287	
					0	0			66,713	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04月30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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
		02		3423174100-5	2,874,370,000	0	2,874,370,000	614,050,000	32,857,964	36,933,255	
				矯正業務	0	0		577,116,745	26,069,912		
					0	0		0			
				10	138,746,000	0	138,746,000	33,050,000	24,579,531	5,905,832	
				人事費	0	0		27,144,168	0		
					0	0		0			
				20	1,301,438,000	0	1,301,438,000	41,000,000	8,278,433	31,027,423	
				業務費	0	0		9,972,577	26,069,912		
					0	0		0			
				40	1,434,186,000	0	1,434,186,000	540,000,000	0	0	
				獎補助費	0	0		540,000,000	0		
					0	0		0			
		02		3423174100-5*	29,291,000	0	29,291,000	8,660,000	0	8,660,000	
				矯正業務	0	0		0	0		
					0	0		0			
				30	29,291,000	0	29,291,000	8,660,000	0	8,660,000	
		05		設備及投資	0	0		0	0		
					0	0		0			
					0	0		0			
				3423179800-4	19,920,000	0	19,920,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	0		
	0			0		0					
60	19,920,000			0	19,920,000	0	0	0			
預備金	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04月30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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
02			06	5223175000-8 司法科技業務	160,000	0	160,000	10,000	5,000	5,000	
					0	0			5,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	160,000	0	160,000	10,000	5,000	5,000	
					0	0			5,000	0	
					0	0			0		
			06	5223175000-8* 司法科技業務	27,840,000	0	27,840,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	27,840,000	0	27,840,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	181,600	0	181,600	181,600	0	0	
					0	0			181,600	0	
					0	0			0		
				10 人事費	181,600	0	181,600	181,600	0	0	
					0	0			181,600	0	
					0	0			0		
05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,461,745	0	5,461,745	5,461,745	1,092,349	0				
		0	0			5,461,745	0				
		0	0			0					
	10 人事費	5,461,745	0	5,461,745	5,461,745	1,092,349	0				
		0	0			5,461,745	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04月30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)
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		
					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)	備註 (預付款)	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,501,349	0	3,501,349	3,501,349	1,399,160	407,650	
					0	0			3,093,699	407,650	
					0	0			0		
				10	3,501,349	0	3,501,349	3,501,349	1,399,160	407,650	
				人事費	0	0			3,093,699	407,650	
					0	0			0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	216,945	0	216,945	216,945	173,556	0	
					0	0			216,945	0	
					0	0			0		
				10	216,945	0	216,945	216,945	173,556	0	
				人事費	0	0			216,945	0	
					0	0			0		
				合計	3,152,350,639	0	3,152,350,639	715,289,639	48,387,177	59,670,727	
					0	0			655,618,912	37,325,730	
					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04月30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	司法科技業務	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	65,096,759	27,144,168	3,093,699	0	5,461,745
1015 法定編制人員待遇	43,623,638	26,886,285	2,835,312	0	0
1025 技工及工友待遇	523,650	0	34,600	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	1,047,452	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	5,461,745
1050 退休離職儲金	3,787,603	0	113,134	0	0
1055 保險	1,951,588	257,883	71,713	0	0
20 業務費	4,361,706	9,972,577	0	5,000	0
2003 教育訓練費	20,973	0	0	0	0
2006 水電費	795,815	0	0	0	0
2009 通訊費	468,893	300,424	0	0	0
2018 資訊服務費	0	1,512,370	0	0	0
2021 其他業務租金	0	57,335	0	0	0
2024 稅捐及規費	37,150	0	0	0	0
2027 保險費	50,603	8,400	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	1,334,513	0	5,000	0
2039 委辦費	0	270,900	0	0	0
2051 物品	496,835	65,910	0	0	0
2054 一般事務費	1,892,858	6,353,980	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	152,270	0	0	0	0
2072 國內旅費	409,398	68,745	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04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	216,945	181,600	101,194,916		
1015 法定編制人員待遇	0	0	73,345,235		
1025 技工及工友待遇	0	0	558,250		
1030 獎金	0	0	14,201,768		
1035 其他給與	0	181,600	181,600		
1040 加班費	0	0	1,047,452		
1045 退休退職給付	216,945	0	5,678,690		
1050 退休離職儲金	0	0	3,900,737		
1055 保險	0	0	2,281,184		
20 業務費	0	0	14,339,283		
2003 教育訓練費	0	0	20,973		
2006 水電費	0	0	795,815		
2009 通訊費	0	0	769,317		
2018 資訊服務費	0	0	1,512,370		
2021 其他業務租金	0	0	57,335		
2024 稅捐及規費	0	0	37,150		
2027 保險費	0	0	59,003		
2036 按日按件計資酬金	0	0	1,339,513		
2039 委辦費	0	0	270,900		
2051 物品	0	0	562,745		
2054 一般事務費	0	0	8,246,838		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	152,270		
2072 國內旅費	0	0	478,143		

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04月30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	司法科技業務	公務人員退休撫卹給付
2084 短程車資	5,265	0	0	0	0
2093 特別費	31,646	0	0	0	0
30 設備及投資*	66,713	0	0	0	0
3035 雜項設備費*	66,713	0	0	0	0
40 獎補助費	18,000	540,000,000	0	0	0
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	69,543,178	577,116,745	3,093,699	5,000	5,461,745

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04月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2084 短程車資	0	0	5,265		
2093 特別費	0	0	31,646		
30 設備及投資*	0	0	66,713		
3035 雜項設備費*	0	0	66,713		
40 獎補助費	0	0	540,018,000		
4055 社會保險負擔	0	0	540,000,000		
4085 獎勵及慰問	0	0	18,000		
合計	216,945	181,600	655,618,912		

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04月30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	262,611	0	0	0	0	0	0	0	262,611
本年度	262,611	0	0	0	0	0	0	0	262,611
0523170303 資料使用費	540	0	0	0	0	0	0	0	540
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	162,462	0	0	0	0	0	0	0	162,462
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04月30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04月30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	655,618,912	37,325,730	0	0	150,000	0	0	0	693,094,642	22,194,997
本年度	655,618,912	37,325,730	0	0	150,000	0	0	0	693,094,642	22,194,997
一、本年度經費	646,664,923	36,918,080	0	0	150,000	0	0	0	683,733,003	22,194,997
3423170100 一般行政	69,543,178	10,848,168	0	0	150,000	0	0	0	80,541,346	2,666,654
3423174100 矯正業務	577,116,745	26,069,912	0	0	0	0	0	0	603,186,657	19,523,343
5223175000 司法科技業務	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000	5,000
二、統籌科目	8,953,989	407,650	0	0	0	0	0	0	9,361,639	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,093,699	407,650	0	0	0	0	0	0	3,501,349	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,461,745	0	0	0	0	0	0	0	5,461,745	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	216,945	0	0	0	0	0	0	0	216,945	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	339,918,104	2 負債	19,590,753
11 流動資產	57,066,483	21 流動負債	16,368,273
110103 專戶存款	19,590,753	210302 應付代收款	16,368,273
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,222,480
110901 預付款	37,325,730	280301 存入保證金	3,222,480
14 固定資產	256,439,908	3 淨資產	320,327,351
140101 土地	178,311,445	31 資產負債淨額	320,327,351
140201 土地改良物	7,704,988	310101 資產負債淨額	320,327,351
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,630,287		
140401 房屋建築及設備	142,605,220		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-83,912,774		
140501 機械及設備	45,126,862		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,521,254		
140601 交通及運輸設備	6,989,991		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,470,148		
140701 雜項設備	45,041,499		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-38,805,634		
16 無形資產	26,411,713		
160101 權利	14,493		
160102 電腦軟體	26,397,220		
合 計	339,918,104	合 計	339,918,104

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	47,803,215	693,357,253
公庫撥入數	47,762,500	693,094,642
規費收入	92	540
財產收益	0	99,183
其他收入	40,623	162,888
支出	50,524,264	664,492,067
繳付公庫數	40,715	262,611
人事支出	38,337,542	101,194,916
業務支出	9,982,922	14,339,283
獎補助支出	0	540,018,000
財產損失	220	15,486
折舊、折耗及攤銷	2,162,865	8,661,771
收支餘絀	-2,721,049	28,865,186

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04月30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	-44,722	1,074,701
房屋建築及設備	142,605,220	-83,055,312	0	0	-857,462	58,692,446
機械及設備	46,623,576	-33,616,767	0	1,496,714	95,513	11,605,608
交通及運輸設備	6,962,991	-6,393,459	49,000	22,000	-76,689	519,843
雜項設備	45,023,786	-38,355,170	17,713	0	-450,464	6,235,865
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	17,373	0	0	2,880	0	14,493
小計	420,001,710	-168,006,273	7,314,382	1,521,594	-1,333,824	256,454,401
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	5,821,839	0	26,397,220
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	5,821,839	0	26,397,220
合計	452,220,769	-168,006,273	7,314,382	7,343,433	-1,333,824	282,851,621
備註： 1.本年度成本變動增加數7,314,382元＝預算採購增加金額66,713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66,713元＝本年度預算執行金額66,713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04月30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	262,611	693,094,642	693,357,253	收入
	0	693,094,642	693,094,642	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	540	0	540	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	162,888	0	162,888	其他收入
歲出	655,618,912	8,873,155	664,492,067	支出
	0	262,611	262,611	繳付公庫數
人事費	101,194,916	0	101,194,916	人事支出
業務費	14,339,283	0	14,339,283	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	66,713	-66,713	0	
	0	15,486	15,486	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	8,661,771	8,661,771	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-655,356,301	684,221,487	28,865,186	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數655,618,912+預付款37,325,730元+零用金150,000。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數262,611元。3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數66,713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15,486元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,661,771元。