

矯正署

會計月報

中華民國 113 年 5 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05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	97		02	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	378 918	0	918			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0	378 918	0	918		
				0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0	378 918	0	918		
				0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0	378 918	0	918		
				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05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 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	232,000	41,082 203,970	0	-28,030		
		01		1223170000-5 矯正署及所屬	552,000 0	552,000	232,000	41,082 203,970	0	-28,030		
				1223170200-4 雜項收入	552,000 0	552,000	232,000	41,082 203,970	0	-28,030		
				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	232,000	41,082 203,544	0	-28,456	
				合計	752,000 0	752,000	312,000	41,460 304,071	0	-7,929		

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05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)
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	3,010,088,000	0	3,010,088,000	747,038,000	51,837,227	48,535,850	
					0	0			698,502,150	25,382,768	
					0	0			0		
		01		3423170100-3 一般行政	188,019,000	0	188,019,000	96,908,000	25,184,251	2,247,284	
					0	0			94,660,716	91,948	
					0	0			0		
				10 人事費	165,504,000	0	165,504,000	89,800,000	23,315,891	1,387,350	
					0	0			88,412,650	89,948	
					0	0			0		
				20 業務費	22,411,000	0	22,411,000	7,090,000	1,868,360	859,934	
					0	0			6,230,066	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	770,000	130,550	572,737	
					0	0			197,263	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,389,000	0	3,389,000	770,000	130,550	572,737	
					0	0			197,263	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05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)
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	2,741,469,000	0	2,741,469,000	636,550,000	19,247,428	40,185,827	
				矯正業務	0	0		596,364,173	25,290,820		
					0	0		0			
				10	138,746,000	0	138,746,000	47,050,000	13,621,330	6,284,502	
				人事費	0	0		40,765,498	0		
					0	0		0			
				20	1,168,537,000	0	1,168,537,000	49,500,000	5,626,098	33,901,325	
				業務費	0	0		15,598,675	25,290,820		
					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	12,200,000	7,274,998	4,925,002	
				矯正業務	0	0		7,274,998	0		
					0	0		0			
				30	29,291,000	0	29,291,000	12,200,000	7,274,998	4,925,002	
						設備及投資	0	0		7,274,998	0
							0	0		0	
		05		3423179800-4	19,920,000	0	19,920,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0		0	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			

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05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)
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	0	5,000	
					0	0			5,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	160,000	0	160,000	10,000	0	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	600,000	0	600,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	27,840,000	0	27,840,000	600,000	0	600,000	
					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	6,554,094	0	6,554,094	6,554,094	1,092,349	0				
		0	0			6,554,094	0				
		0	0			0					
	10 人事費	6,554,094	0	6,554,094	6,554,094	1,092,349	0				
		0	0			6,554,094	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05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)	備註 (預付款)
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	4,839,638	0	4,839,638	4,839,638	1,745,939	0
					0	0			4,839,638	0
					0	0			0	
				10	4,839,638	0	4,839,638	4,839,638	1,745,939	0
				人事費	0	0			4,839,638	0
					0	0			0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	260,334	0	260,334	260,334	43,389	0
					0	0			260,334	0
					0	0			0	
				10	260,334	0	260,334	260,334	43,389	0
				人事費	0	0			260,334	0
					0	0			0	
				合計	3,021,923,666	0	3,021,923,666	758,873,666	54,718,904	48,535,850
					0	0			710,337,816	25,382,768
					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05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	司法科技業務	公務人員退休撫卹給付
10 人事費	88,412,650	40,765,498	4,839,638	0	6,554,094
1015 法定編制人員待遇	53,170,724	38,918,890	3,686,288	0	0
1025 技工及工友待遇	632,180	0	41,520	0	0
1030 獎金	25,266,750	0	456,850	0	0
1035 其他給與	253,144	0	0	0	0
1040 加班費	1,620,611	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	0	6,554,094
1050 退休離職儲金	4,752,410	0	150,919	0	0
1055 保險	2,716,831	1,846,608	504,061	0	0
20 業務費	6,230,066	15,598,675	0	5,000	0
2003 教育訓練費	23,163	149,750	0	0	0
2006 水電費	1,072,309	0	0	0	0
2009 通訊費	596,195	375,530	0	0	0
2018 資訊服務費	7,928	2,426,548	0	0	0
2021 其他業務租金	0	57,335	0	0	0
2024 稅捐及規費	48,050	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	2,243,829	0	5,000	0
2039 委辦費	0	540,900	0	0	0
2051 物品	890,459	65,910	0	0	0
2054 一般事務費	2,550,029	9,600,504	0	0	0
2063 房屋建築養護費	3,150	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	19,430	0	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05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				
	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	260,334	181,600	141,013,814		
1015 法定編制人員待遇	0	0	95,775,902		
1025 技工及工友待遇	0	0	673,700		
1030 獎金	0	0	25,723,600		
1035 其他給與	0	181,600	434,744		
1040 加班費	0	0	1,620,611		
1045 退休退職給付	260,334	0	6,814,428		
1050 退休離職儲金	0	0	4,903,329		
1055 保險	0	0	5,067,500		
20 業務費	0	0	21,833,741		
2003 教育訓練費	0	0	172,913		
2006 水電費	0	0	1,072,309		
2009 通訊費	0	0	971,725		
2018 資訊服務費	0	0	2,434,476		
2021 其他業務租金	0	0	57,335		
2024 稅捐及規費	0	0	48,050		
2027 保險費	0	0	59,003		
2036 按日按件計資酬金	0	0	2,248,829		
2039 委辦費	0	0	540,900		
2051 物品	0	0	956,369		
2054 一般事務費	0	0	12,150,533		
2063 房屋建築養護費	0	0	3,150		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	0	19,430		

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05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	司法科技業務	公務人員退休撫卹給付
2069 設施及機械設備養護費	190,370	0	0	0	0
2072 國內旅費	717,614	129,969	0	0	0
2084 短程車資	5,265	0	0	0	0
2093 特別費	55,501	0	0	0	0
30 設備及投資*	197,263	7,274,998	0	0	0
3035 雜項設備費*	197,263	7,274,998	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	94,857,979	603,639,171	4,839,638	5,000	6,554,094

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05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				
	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		
2069 設施及機械設備養護費	0	0	190,370		
2072 國內旅費	0	0	847,583		
2084 短程車資	0	0	5,265		
2093 特別費	0	0	55,501		
30 設備及投資*	0	0	7,472,261		
3035 雜項設備費*	0	0	7,472,261		
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	260,334	181,600	710,337,816		

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05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	304,071	0	0	0	0	0	0	0	304,071
本年度	304,071	0	0	0	0	0	0	0	304,071
0523170303 資料使用費	918	0	0	0	0	0	0	0	918
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	203,544	0	0	0	0	0	0	0	203,544
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05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05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	710,337,816	25,382,768	0	0	150,000	0	0	0	735,870,584	23,003,082
本年度	710,337,816	25,382,768	0	0	150,000	0	0	0	735,870,584	23,003,082
一、本年度經費	698,502,150	25,382,768	0	0	150,000	0	0	0	724,034,918	23,003,082
3423170100 一般行政	94,857,979	91,948	0	0	150,000	0	0	0	95,099,927	2,578,073
3423174100 矯正業務	603,639,171	25,290,820	0	0	0	0	0	0	628,929,991	19,820,009
5223175000 司法科技業務	5,000	0	0	0	0	0	0	0	5,000	605,000
二、統籌科目	11,835,666	0	0	0	0	0	0	0	11,835,666	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	4,839,638	0	0	0	0	0	0	0	4,839,638	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,554,094	0	0	0	0	0	0	0	6,554,094	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	260,334	0	0	0	0	0	0	0	260,334	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	325,552,119	2 負債	19,186,466
11 流動資產	44,719,234	21 流動負債	15,963,986
110103 專戶存款	19,186,466	210302 應付代收款	15,963,986
110104 零用金	150,000	28 其他負債	3,222,480
110901 預付款	25,382,768	280301 存入保證金	3,222,480
14 固定資產	255,875,768	3 淨資產	306,365,653
140101 土地	178,311,445	31 資產負債淨額	306,365,653
140201 土地改良物	7,704,988	310101 資產負債淨額	306,365,653
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,641,468		
140401 房屋建築及設備	142,605,220		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-84,127,138		
140501 機械及設備	45,093,862		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-33,833,416		
140601 交通及運輸設備	7,031,691		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,431,510		
140701 雜項設備	45,008,074		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-38,845,980		
16 無形資產	24,957,117		
160101 權利	13,777		
160102 電腦軟體	24,943,340		
合 計	325,552,119	合 計	325,552,119

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	42,817,402	736,174,655
公庫撥入數	42,775,942	735,870,584
規費收入	378	918
財產收益	0	99,183
其他收入	41,082	203,970
支出	49,504,102	713,996,169
繳付公庫數	41,460	304,071
人事支出	39,818,898	141,013,814
業務支出	7,494,458	21,833,741
獎補助支出	0	540,018,000
財產損失	1,553	17,039
折舊、折耗及攤銷	2,147,733	10,809,504
收支餘絀	-6,686,700	22,178,486

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05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	-55,903	1,063,520
房屋建築及設備	142,605,220	-83,055,312	0	0	-1,071,826	58,478,082
機械及設備	46,623,576	-33,616,767	0	1,529,714	-216,649	11,260,446
交通及運輸設備	6,962,991	-6,393,459	140,700	72,000	-38,051	600,181
雜項設備	45,023,786	-38,355,170	56,563	72,275	-490,810	6,162,094
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	17,373	0	0	3,596	0	13,777
小計	420,001,710	-168,006,273	7,444,932	1,677,585	-1,873,239	255,889,545
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	7,274,998	7,274,998	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	32,219,059	0	0	7,275,719	0	24,943,340
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	7,274,998	14,550,717	0	24,943,340
合計	452,220,769	-168,006,273	14,719,930	16,228,302	-1,873,239	280,832,885
備註： 1.本年度成本變動增加數14,719,930元＝預算採購增加金額7,472,261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7,472,261元＝本年度預算執行金額7,472,261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05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	304,071	735,870,584	736,174,655	收入
	0	735,870,584	735,870,584	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	918	0	918	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	203,970	0	203,970	其他收入
歲出	710,337,816	3,658,353	713,996,169	支出
	0	304,071	304,071	繳付公庫數
人事費	141,013,814	0	141,013,814	人事支出
業務費	21,833,741	0	21,833,741	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	7,472,261	-7,472,261	0	
	0	17,039	17,039	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	10,809,504	10,809,504	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-710,033,745	732,212,231	22,178,486	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數710,337,816+預付款25,382,768元+零用金150,000。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數304,071元。3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數7,472,261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17,039元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數10,809,504元。