

矯正署

會計月報

中華民國 114 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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	6
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114年01月01日至114年02月28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	102		02	0400000000-2 罰款及賠償收入	14,000 0	14,000	0	0 0	0	0		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	14,000 0	14,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	14,000 0	14,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	14,000 0	14,000	0	0 0	0	0
	0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000			0	30 300	0	300			
04	113		01	0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0	30 300	0	300		
				0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000	0	30 300	0	300		
				0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0	30 300	0	300		
				0700000000-9 財產收入	187,000 0	187,000	8,000	2,600 8,100	0	100		
				0723170000-6 矯正署及所屬	187,000 0	187,000	8,000	2,600 8,100	0	100		

矯正署
歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	111	01		0723170100-0 財產孳息	142,000 0	142,000	8,000	2,600 8,100	0	100	
				02	0723170103-9 租金收入	142,000 0	142,000	8,000	2,600 8,100	0	100
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	45,000 0	45,000	0	0 0	0	0	
				1200000000-8 其他收入	489,000 0	489,000	80,000	41,805 86,577	0	6,577	
		01		1223170000-5 矯正署及所屬	489,000 0	489,000	80,000	41,805 86,577	0	6,577	
				1223170200-4 雜項收入	489,000 0	489,000	80,000	41,805 86,577	0	6,577	
			02	1223170210-8 其他雜項收入	489,000 0	489,000	80,000	41,805 86,577	0	6,577	
				合計	691,000 0	691,000	88,000	44,435 94,977	0	6,977	

矯正署 經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	3,760,498,000	0	3,760,498,000	654,410,000	13,947,539	46,595,898	
					0	0			607,814,102	12,581,916	
					0	0			0		
		01		3423170100-3 一般行政	209,847,000	0	209,847,000	62,710,000	11,426,802	17,593,497	
					0	0			45,116,503	11,762,466	
					0	0			0		
				10 人事費	187,214,000	0	187,214,000	60,900,000	10,210,424	17,530,517	
					0	0			43,369,483	11,762,466	
					0	0			0		
				20 業務費	22,523,000	0	22,523,000	1,790,000	1,218,378	60,980	
					0	0			1,729,020	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	110,000	0	110,000	20,000	-2,000	2,000	
					0	0			18,000	0	
					0	0			0		
		01		3423170100-3* 一般行政	2,653,000	0	2,653,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	2,653,000	0	2,653,000	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114年01月01日至114年02月28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 矯正業務	3,481,115,000	0	3,481,115,000	591,700,000	2,520,737	29,002,401	
				0	0		562,697,599	819,450			
				0	0		0				
				10 人事費	158,442,000	0	158,442,000	3,500,000	1,776,240	1,723,760	
				0	0		1,776,240	0			
				0	0		0				
				20 業務費	1,841,867,000	0	1,841,867,000	28,200,000	744,497	27,278,641	
				0	0		921,359	819,450			
				0	0		0				
				40 獎補助費	1,480,806,000	0	1,480,806,000	560,000,000	0	0	
				0	0		560,000,000	0			
				0	0		0				
		02		3423174100-5* 矯正業務	26,715,000	0	26,715,000	0	0	0	
				0	0		0	0			
				0	0		0	0			
				30 設備及投資	26,715,000	0	26,715,000	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			
				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114年01月01日至114年02月28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)
05				5223175000-8 司法科技業務	115,000	0	115,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				20 業務費	115,000	0	115,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				5223175000-8* 司法科技業務	20,133,000	0	20,133,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	20,133,000	0	20,133,000	0	0	0
					0	0		0	0	
					0	0		0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,499,590	0	3,499,590	3,499,590	1,095,705	0
					0	0		3,499,590		0
					0	0		0		
				10 人事費	3,499,590	0	3,499,590	3,499,590	1,095,705	0
					0	0		3,499,590		0
					0	0		0		
				合計	3,763,997,590	0	3,763,997,590	657,909,590	15,043,244	46,595,898
					0	0		611,313,692		12,581,916
					0	0		0		

矯正署

以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
113	07	112	01	01	1200000000-8 其他收入	18,392 0	0 0	0 0	0 0	18,392 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	18,392 0	0 0	0 0	0 0	18,392 0
					1223170200-4 雜項收入	18,392 0	0 0	0 0	0 0	18,392 0
					1223170201-7 收回以前年度歲出	18,392 0	0 0	0 0	0 0	18,392 0
					小 計	18,392 0	0 0	0 0	0 0	18,392 0
					合 計	18,392 0	0 0	0 0	0 0	18,392 0

矯正署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	43,369,483	1,776,240	3,499,590	48,645,313	
1015 法定編制人員待遇	26,611,710	1,776,240	0	28,387,950	
1025 技工及工友待遇	334,950	0	0	334,950	
1030 獎金	13,894,859	0	0	13,894,859	
1035 其他給與	24,000	0	0	24,000	
1040 加班費	106,560	0	0	106,560	
1045 退休退職給付	0	0	3,499,590	3,499,590	
1050 退休離職儲金	1,915,747	0	0	1,915,747	
1055 保險	481,657	0	0	481,657	
20 業務費	1,729,020	921,359	0	2,650,379	
2006 水電費	445,484	0	0	445,484	
2009 通訊費	226,884	150,212	0	377,096	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2027 保險費	28,247	0	0	28,247	
2036 按日按件計資酬金	57,480	118,414	0	175,894	
2051 物品	92,329	0	0	92,329	
2054 一般事務費	763,285	652,733	0	1,416,018	
2063 房屋建築養護費	7,350	0	0	7,350	
2066 車輛及辦公器具養護費	18,625	0	0	18,625	
2069 設施及機械設備養護費	16,680	0	0	16,680	
2072 國內旅費	63,686	0	0	63,686	
2093 特別費	8,520	0	0	8,520	
40 獎補助費	18,000	560,000,000	0	560,018,000	

歲出用途別累計表

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	公務人員退休撫卹給付	合計	
4055 社會保險負擔	0	560,000,000	0	560,000,000	
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	18,000	
合計	45,116,503	562,697,599	3,499,590	611,313,692	

矯正署

繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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	94,977	0	0	0	0	0	0	0	94,977
本年度	94,977	0	0	0	0	0	0	0	94,977
0523170303 資料使用費	300	0	0	0	0	0	0	0	300
0723170103 租金收入	8,100	0	0	0	0	0	0	0	8,100
1223170210 其他雜項收入	86,577	0	0	0	0	0	0	0	86,577
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
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

矯正署
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年02月28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)			
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114年01月01日至114年02月28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	611,313,692	12,581,916	0	0	150,000	0	0	0	624,045,608	33,863,982
本年度	611,313,692	12,581,916	0	0	150,000	0	0	0	624,045,608	33,863,982
一、本年度經費	607,814,102	12,581,916	0	0	150,000	0	0	0	620,546,018	33,863,982
3423170100 一般行政	45,116,503	11,762,466	0	0	150,000	0	0	0	57,028,969	5,681,031
3423174100 矯正業務	562,697,599	819,450	0	0	0	0	0	0	563,517,049	28,182,951
二、統籌科目	3,499,590	0	0	0	0	0	0	0	3,499,590	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,499,590	0	0	0	0	0	0	0	3,499,590	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114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	315,511,361	2 負債	22,514,079
11 流動資產	35,264,387	21 流動負債	20,506,789
110103 專戶存款	22,514,079	210302 應付代收款	20,506,789
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,007,290
110303 應收帳款	18,392	280301 存入保證金	2,007,290
110901 預付款	12,581,916	3 淨資產	292,997,282
14 固定資產	253,515,143	31 資產負債淨額	292,997,282
140101 土地	178,311,445	310101 資產負債淨額	292,997,282
140201 土地改良物	7,704,988		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,742,092		
140401 房屋建築及設備	142,605,220		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-86,049,931		
140501 機械及設備	47,259,015		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,220,674		
140601 交通及運輸設備	6,955,157		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,439,405		
140701 雜項設備	44,935,457		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-38,804,037		
16 無形資產	26,731,831		
160101 權利	67,621		
160102 電腦軟體	26,664,210		
合 計	315,511,361	合 計	315,511,361

附註：保證品(應付保證品) 4,449,840元

矯正署 收入支出表

中華民國114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,907,129	624,140,585
公庫撥入數	15,862,694	624,045,608
規費收入	30	300
財產收益	2,600	8,100
其他收入	41,805	86,577
支出	16,298,783	613,828,953
繳付公庫數	44,435	94,977
人事支出	13,082,369	48,645,313
業務支出	1,962,875	2,650,379
獎補助支出	-2,000	560,018,000
財產損失	3,480	3,480
折舊、折耗及攤銷	1,207,624	2,416,804
收支餘絀	-391,654	10,311,632

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114年01月01日至114年02月28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	178,311,445	0	0	0	0	178,311,445
土地改良物	7,704,988	-6,719,731	0	0	-22,361	962,896
房屋建築及設備	142,605,220	-85,624,449	0	0	-425,482	56,555,289
機械及設備	47,398,141	-35,693,435	0	139,126	-527,239	11,038,341
交通及運輸設備	6,955,157	-6,415,320	0	0	-24,085	515,752
雜項設備	45,144,475	-38,762,434	0	209,018	-41,603	6,131,420
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	68,733	0	0	1,112	0	67,621
小計	428,188,159	-173,215,369	0	349,256	-1,040,770	253,582,764
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	27,694,468	0	0	1,030,258	0	26,664,210
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	27,694,468	0	0	1,030,258	0	26,664,210
合計	455,882,627	-173,215,369	0	1,379,514	-1,040,770	280,246,974
備註						

矯正署
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年02月28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	94,977	624,045,608	624,140,585	收入
	0	624,045,608	624,045,608	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	300	0	300	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	86,577	0	86,577	其他收入
歲出	611,313,692	2,515,261	613,828,953	支出
	0	94,977	94,977	繳付公庫數
人事費	48,645,313	0	48,645,313	人事支出
業務費	2,650,379	0	2,650,379	業務支出
獎補助費	560,018,000	0	560,018,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	3,480	3,480	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	2,416,804	2,416,804	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-611,218,715	621,530,347	10,311,632	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數611,313,692元+預付款12,581,916元+零用金150,000元。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數94,977元。3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值3,480元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,416,804元。