

矯正署

會計月報

中華民國 114 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
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	7
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	8
二、繳付公庫數分析表.....	10
三、公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	13
二、收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	16

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	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	14,000 0	14,000	0	2,054,190 2,054,190	0	2,054,190		
03				83	01	0423170000-0 矯正署及所屬	14,000 0	14,000	0	2,054,190 2,054,190	0	2,054,190
						0423170300-3 賠償收入	14,000 0	14,000	0	2,054,190 2,054,190	0	2,054,190
						0423170301-6 一般賠償收入	14,000 0	14,000	0	2,054,190 2,054,190	0	2,054,190
						0500000000-8 規費收入	1,000 0	1,000	0	0 300	0	300
						0523170000-5 矯正署及所屬	1,000 0	1,000	0	0 300	0	300
	0523170300-9 使用規費收入	1,000 0	1,000			0	0 300	0	300			
04	113			0523170303-7 資料使用費	1,000 0	1,000	0	0 300	0	300		
				0700000000-9 財產收入	187,000 0	187,000	73,000	80,352 88,452	0	15,452		
				0723170000-6 矯正署及所屬	187,000 0	187,000	73,000	80,352 88,452	0	15,452		

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	111		01	0723170100-0 財產孳息	142,000 0	142,000	73,000	80,352 88,452	0	15,452			
				02	0723170103-9 租金收入	142,000 0	142,000	73,000	80,352 88,452	0	15,452		
			02		0723170500-9 廢舊物資售價	45,000 0	45,000	0	0 0	0	0		
				01	1200000000-8 其他收入	489,000 0	489,000	120,000	978,805 1,065,382	0	945,382		
			1223170000-5 矯正署及所屬		489,000 0	489,000	120,000	978,805 1,065,382	0	945,382			
					01	1223170200-4 雜項收入	489,000 0	489,000	120,000	978,805 1,065,382	0	945,382	
			01			1223170201-7 收回以前年度歲出	0 0	0	0	937,000 937,000	0	937,000	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	489,000 0	489,000	120,000	41,805 128,382	0	8,382		
					合計	691,000 0	691,000	193,000	3,113,347 3,208,324	0	3,015,324		

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)
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	3,577,209,000	0	3,577,209,000	671,110,000	15,702,489	47,593,409	
					0	0			623,516,591	38,129,206	
					0	0			0		
		01		3423170100-3 一般行政	207,991,000	0	207,991,000	77,510,000	14,399,180	17,994,317	
					0	0			59,515,683	11,387,916	
					0	0			0		
				10 人事費	187,214,000	0	187,214,000	73,900,000	13,043,823	17,486,694	
					0	0			56,413,306	11,387,916	
					0	0			0		
				20 業務費	20,667,000	0	20,667,000	3,590,000	1,355,357	505,623	
					0	0			3,084,377	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	110,000	0	110,000	20,000	0	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)
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	3,299,692,000	0	3,299,692,000	593,600,000	1,303,309	29,599,092	
				矯正業務	0	0		564,000,908	26,741,290		
					0	0		0			
				10	158,442,000	0	158,442,000	4,300,000	155,682	2,368,078	
				人事費	0	0		1,931,922	0		
					0	0		0			
				20	1,660,444,000	0	1,660,444,000	29,300,000	1,147,627	27,231,014	
				業務費	0	0		2,068,986	26,741,290		
					0	0		0			
				40	1,480,806,000	0	1,480,806,000	560,000,000	0	0	
				獎補助費	0	0		560,000,000	0		
					0	0		0			
		02		3423174100-5*	26,715,000	0	26,715,000	0	0	0	
				矯正業務	0	0		0	0		
					0	0		0			
		05		30	26,715,000	0	26,715,000	0	0	0	
				設備及投資	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					

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)
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	105,000	0	105,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	105,000	0	105,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
			06	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		
			05	8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	249,500	0	249,500	249,500	249,500	249,500	
					0	0			249,500		
					0	0			0		
				10 人事費	249,500	0	249,500	249,500	249,500	249,500	
					0	0			249,500		
					0	0			0		
			05	7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,595,295	0	4,595,295	4,595,295	1,095,705		
					0	0			4,595,295		
					0	0			0		
				10 人事費	4,595,295	0	4,595,295	4,595,295	1,095,705		
					0	0			4,595,295		
					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)
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)	
				合計	3,582,053,795	0	3,582,053,795	675,954,795	17,047,694	47,593,409	
					0	0			628,361,386	38,129,206	
					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03月31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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	56,413,306	1,931,922	4,595,295	249,500	63,190,023
1015 法定編制人員待遇	35,793,065	1,776,240	0	0	37,569,305
1025 技工及工友待遇	446,600	0	0	0	446,600
1030 獎金	14,767,744	0	0	0	14,767,744
1035 其他給與	82,825	0	0	249,500	332,325
1040 加班費	702,127	0	0	0	702,127
1045 退休退職給付	0	0	4,595,295	0	4,595,295
1050 退休離職儲金	2,875,974	0	0	0	2,875,974
1055 保險	1,744,971	155,682	0	0	1,900,653
20 業務費	3,084,377	2,068,986	0	0	5,153,363
2003 教育訓練費	1,630	0	0	0	1,630
2006 水電費	665,450	0	0	0	665,450
2009 通訊費	347,446	225,318	0	0	572,764
2024 稅捐及規費	718	0	0	0	718
2027 保險費	37,847	8,760	0	0	46,607
2036 按日按件計資酬金	97,116	602,625	0	0	699,741
2051 物品	352,388	59,280	0	0	411,668
2054 一般事務費	1,249,247	1,173,003	0	0	2,422,250
2063 房屋建築養護費	7,350	0	0	0	7,350
2066 車輛及辦公器具養護費	31,925	0	0	0	31,925
2069 設施及機械設備養護費	51,980	0	0	0	51,980
2072 國內旅費	232,760	0	0	0	232,760
2093 特別費	8,520	0	0	0	8,520

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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
40 獎補助費	18,000	560,000,000	0	0	560,018,000
4055 社會保險負擔	0	560,000,000	0	0	560,000,000
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	18,000
合計	59,515,683	564,000,908	4,595,295	249,500	628,361,386

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	3,208,324	0	0	0	0	0	0	0	3,208,324
本年度	3,208,324	0	0	0	0	0	0	0	3,208,324
0423170301 一般賠償收入	2,054,190	0	0	0	0	0	0	0	2,054,190
0523170303 資料使用費	300	0	0	0	0	0	0	0	300
0723170103 租金收入	88,452	0	0	0	0	0	0	0	88,452
1223170201 收回以前年度歲出	937,000	0	0	0	0	0	0	0	937,000
1223170210 其他雜項收入	128,382	0	0	0	0	0	0	0	128,382
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

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)			
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
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	628,361,386	38,129,206	0	0	150,000	0	0	0	666,640,592	9,314,203
本年度	628,361,386	38,129,206	0	0	150,000	0	0	0	666,640,592	9,314,203
一、本年度經費	623,516,591	38,129,206	0	0	150,000	0	0	0	661,795,797	9,314,203
3423170100 一般行政	59,515,683	11,387,916	0	0	150,000	0	0	0	71,053,599	6,456,401
3423174100 矯正業務	564,000,908	26,741,290	0	0	0	0	0	0	590,742,198	2,857,802
二、統籌科目	4,844,795	0	0	0	0	0	0	0	4,844,795	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,595,295	0	0	0	0	0	0	0	4,595,295	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	249,500	0	0	0	0	0	0	0	249,500	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	342,251,680	2 負債	24,914,666
11 流動資產	63,212,264	21 流動負債	23,087,376
110103 專戶存款	24,914,666	210302 應付代收款	23,087,376
110104 零用金	150,000	28 其他負債	1,827,290
110303 應收帳款	18,392	280301 存入保證金	1,827,290
110901 預付款	38,129,206	3 淨資產	317,337,014
14 固定資產	252,823,266	31 資產負債淨額	317,337,014
140101 土地	178,311,445	310101 資產負債淨額	317,337,014
140201 土地改良物	7,704,988		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,753,273		
140401 房屋建築及設備	142,605,220		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-86,262,670		
140501 機械及設備	47,259,015		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-36,553,184		
140601 交通及運輸設備	6,955,157		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,451,451		
140701 雜項設備	44,935,457		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-38,927,438		
16 無形資產	26,216,150		
160101 權利	67,069		
160102 電腦軟體	26,149,081		
合 計	342,251,680	合 計	342,251,680

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	45,708,331	669,848,916
公庫撥入數	42,594,984	666,640,592
罰款及賠償收入	2,054,190	2,054,190
規費收入	0	300
財產收益	80,352	88,452
其他收入	978,805	1,065,382
支出	21,368,599	635,197,552
繳付公庫數	3,113,347	3,208,324
人事支出	14,544,710	63,190,023
業務支出	2,502,984	5,153,363
獎補助支出	0	560,018,000
財產損失	0	3,480
折舊、折耗及攤銷	1,207,558	3,624,362
收支餘絀	24,339,732	34,651,364

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	178,311,445	0	0	0	0	178,311,445
土地改良物	7,704,988	-6,719,731	0	0	-33,542	951,715
房屋建築及設備	142,605,220	-85,624,449	0	0	-638,221	56,342,550
機械及設備	47,398,141	-35,693,435	0	139,126	-859,749	10,705,831
交通及運輸設備	6,955,157	-6,415,320	0	0	-36,131	503,706
雜項設備	45,144,475	-38,762,434	0	209,018	-165,004	6,008,019
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	68,733	0	0	1,664	0	67,069
小計	428,188,159	-173,215,369	0	349,808	-1,732,647	252,890,335
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	1,545,387	0	26,149,081
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	1,545,387	0	26,149,081
合計	455,882,627	-173,215,369	0	1,895,195	-1,732,647	279,039,416
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	3,208,324	666,640,592	669,848,916	收入
	0	666,640,592	666,640,592	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	2,054,190	0	2,054,190	罰款及賠償收入
規費收入	300	0	300	規費收入
財產收入	88,452	0	88,452	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	1,065,382	0	1,065,382	其他收入
歲出	628,361,386	6,836,166	635,197,552	支出
	0	3,208,324	3,208,324	繳付公庫數
人事費	63,190,023	0	63,190,023	人事支出
業務費	5,153,363	0	5,153,363	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	3,624,362	3,624,362	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-625,153,062	659,804,426	34,651,364	收支餘絀

備註：
1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數628,361,386元+預付款38,129,206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3,208,324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3,624,362元。