

矯正署

# 會計月報

中華民國 115 年 1 月份

主辦會計人員 楊文彬

機關長官 林憲銘

# 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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

矯正署  
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	9,000 0	9,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	9,000 0	9,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	9,000 0	9,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	9,000 0	9,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	2,000 0	2,000	0 0	0 0	0 0	
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	2,000 0	2,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0523170300-9 使用規費收入	2,000 0	2,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0523170303-7 資料使用費	2,000 0	2,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	183,000 0	183,000	6,000 9,300	9,300 9,300	0 0	3,300 3,300
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	183,000 0	183,000	6,000 9,300	9,300 9,300	0 0	3,300 3,300

矯正署  
歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	110	01	01	0723170100-0	142,000	142,000	6,000	9,300	0	3,300
				財產孳息	0			9,300		
				0723170103-9	142,000	142,000	6,000	9,300	0	3,300
				租金收入	0			9,300		
				0723170500-9	41,000	41,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	491,000	491,000	40,000	37,288	0	-2,712
				其他收入	0			37,288		
				1223170000-5	491,000	491,000	40,000	37,288	0	-2,712
				矯正署及所屬	0			37,288		
01	01	01	01	1223170200-4	491,000	491,000	40,000	37,288	0	-2,712
				雜項收入	0			37,288		
				1223170210-8	491,000	491,000	40,000	37,288	0	-2,712
				其他雜項收入	0			37,288		
合計				685,000	685,000	46,000	46,588	0	588	
				0			46,588			

矯正署  
經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)  備註 (預付款)		
								本月實現數	應付數(3)			
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										
款	項	目	節	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			4,222,940,000	0	4,222,940,000	572,510,000	571,219,234	1,290,766
							0	0		571,219,234	99,120	
							0	0		0		
		01		3423170100-3 一般行政			217,549,000	0	217,549,000	22,300,000	21,040,281	1,259,719
							0	0		21,040,281	99,120	
							0	0		0		
				10 人事費			194,542,000	0	194,542,000	21,500,000	20,528,585	971,415
							0	0		20,528,585	0	
							0	0		0		
				20 業務費			22,907,000	0	22,907,000	800,000	511,696	288,304
							0	0		511,696	99,120	
							0	0		0		
				40 獎補助費			100,000	0	100,000	0	0	0
							0	0		0	0	
							0	0		0	0	
		01		3423170100-3* 一般行政			3,403,000	0	3,403,000	0	0	0
							0	0		0	0	
							0	0		0	0	
				30 設備及投資			3,403,000	0	3,403,000	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115年01月01日至115年01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	3,850,721,000	0	3,850,721,000	550,210,000	550,178,953	31,047	
					0	0			550,178,953	0	
					0	0			0		
				10 人事費	161,214,000	0	161,214,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				20 業務費	2,095,733,000	0	2,095,733,000	210,000	178,953	31,047	
					0	0			178,953	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,593,774,000	0	1,593,774,000	550,000,000	550,000,000	0	
					0	0			550,000,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	127,467,000	0	127,467,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	127,467,000	0	127,467,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		04		3423179000-8 一般建築及設備	3,880,000	0	3,880,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	3,880,000	0	3,880,000	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115年01月01日至115年01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					
				30 設備及投資	3,880,000	0	3,880,000	0	0	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	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	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,372,016	0	2,372,016	2,372,016	2,372,016	0	
					0	0		2,372,016	2,372,016	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	2,372,016	0	2,372,016	2,372,016	2,372,016	0	
					0	0		2,372,016	2,372,016	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	2,372,016	0	2,372,016	2,372,016	2,372,016	0	
					0	0		2,372,016	2,372,016	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	4,225,312,016	0	4,225,312,016	574,882,016	573,591,250	1,290,766	
					0	0		573,591,250	573,591,250	99,120	
					0	0		0	0	0	

矯正署

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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	合計	
10 人事費	20,528,585	0	2,372,016	22,900,601	
1015 法定編制人員待遇	18,690,516	0	0	18,690,516	
1020 約聘僱人員待遇	155,792	0	0	155,792	
1025 技工及工友待遇	230,100	0	0	230,100	
1040 加班費	200,400	0	0	200,400	
1045 退休退職給付	0	0	2,372,016	2,372,016	
1050 退休離職儲金	1,003,452	0	0	1,003,452	
1055 保險	248,325	0	0	248,325	
20 業務費	511,696	178,953	0	690,649	
2003 教育訓練費	10,000	0	0	10,000	
2006 水電費	193,673	0	0	193,673	
2009 通訊費	84,810	94,856	0	179,666	
2027 保險費	27,313	0	0	27,313	
2036 按日按件計資酬金	0	12,500	0	12,500	
2051 物品	47,195	0	0	47,195	
2054 一般事務費	28,700	71,597	0	100,297	
2063 房屋建築養護費	96,000	0	0	96,000	
2066 車輛及辦公器具養護費	24,005	0	0	24,005	
40 獎補助費	0	550,000,000	0	550,000,000	
4055 社會保險負擔	0	550,000,000	0	550,000,000	
合計	21,040,281	550,178,953	2,372,016	573,591,250	

矯正署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年01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	46,588	0	0	0	0	0	0	0	46,588
本年度	46,588	0	0	0	0	0	0	0	46,588
0723170103 租金收入	9,300	0	0	0	0	0	0	0	9,300
1223170210 其他雜項收入	37,288	0	0	0	0	0	0	0	37,288
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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115年01月01日至115年01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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	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115年01月01日至115年01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	573,591,250	99,120	0	0	150,000	0	0	0	573,840,370	1,041,646
本年度	573,591,250	99,120	0	0	150,000	0	0	0	573,840,370	1,041,646
一、本年度經費	571,219,234	99,120	0	0	150,000	0	0	0	571,468,354	1,041,646
3423170100 一般行政	21,040,281	99,120	0	0	150,000	0	0	0	21,289,401	1,010,599
3423174100 矯正業務	550,178,953	0	0	0	0	0	0	0	550,178,953	31,047
二、統籌科目	2,372,016	0	0	0	0	0	0	0	2,372,016	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,372,016	0	0	0	0	0	0	0	2,372,016	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	290,257,698	2 負債	18,235,122
11 流動資產	18,484,242	21 流動負債	15,910,122
110103 專戶存款	18,235,122	210302 應付代收款	15,910,122
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,325,000
110901 預付款	99,120	280301 存入保證金	2,325,000
14 固定資產	248,851,753	3 淨資產	272,022,576
140101 土地	178,311,445	31 資產負債淨額	272,022,576
140201 土地改良物	7,704,988	310101 資產負債淨額	272,022,576
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,865,078		
140401 房屋建築及設備	142,605,220		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-88,390,080		
140501 機械及設備	47,648,666		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,406,466		
140601 交通及運輸設備	6,955,157		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,568,757		
140701 雜項設備	45,519,884		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-39,663,226		
16 無形資產	22,921,703		
160101 權利	61,511		
160102 電腦軟體	22,860,192		
合 計	290,257,698	合 計	290,257,698

附註：保證品(應付保證品) 20,770,340元

矯正署  
收入支出表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	573,886,958	573,886,958
公庫撥入數	573,840,370	573,840,370
財產收益	9,300	9,300
其他收入	37,288	37,288
支出	574,890,025	574,890,025
繳付公庫數	46,588	46,588
人事支出	22,900,601	22,900,601
業務支出	690,649	690,649
獎補助支出	550,000,000	550,000,000
財產損失	12,396	12,396
折舊、折耗及攤銷	1,239,791	1,239,791
收支餘絀	-1,003,067	-1,003,067

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115年01月01日至115年01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	-6,853,897	0	0	-11,181	839,910
房屋建築及設備	142,605,220	-88,177,341	0	0	-212,739	54,215,140
機械及設備	48,242,952	-38,572,645	0	594,286	166,179	9,242,200
交通及運輸設備	6,955,157	-6,557,984	0	0	-10,773	386,400
雜項設備	45,519,884	-39,537,757	0	0	-125,469	5,856,658
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	62,062	0	0	551	0	61,511
小計	429,401,708	-179,699,624	0	594,837	-193,983	248,913,264
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	23,323,559	0	0	463,367	0	22,860,192
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	23,323,559	0	0	463,367	0	22,860,192
合計	452,725,267	-179,699,624	0	1,058,204	-193,983	271,773,456
備註						

矯正署

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年01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	46,588	573,840,370	573,886,958	收入
	0	573,840,370	573,840,370	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	0	0	0	規費收入
財產收入	9,300	0	9,300	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	37,288	0	37,288	其他收入
歲出	573,591,250	1,298,775	574,890,025	支出
	0	46,588	46,588	繳付公庫數
人事費	22,900,601	0	22,900,601	人事支出
業務費	690,649	0	690,649	業務支出
獎補助費	550,000,000	0	550,000,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	12,396	12,396	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	1,239,791	1,239,791	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-573,544,662	572,541,595	-1,003,067	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數573,591,250元+預付款99,120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46,588元。3.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值12,396元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,239,791元。