

矯正署

會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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				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	184 184	0 0	184 184
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	2,000 0	2,000	0 0	184 184	0 0	184 184
		01		0523170300-9 使用規費收入	2,000 0	2,000	0 0	184 184	0 0	184 184
			01	0523170303-7 資料使用費	2,000 0	2,000	0 0	184 184	0 0	184 184
04				0700000000-9 財產收入	183,000 0	183,000	8,000 0	0 9,300	0 0	1,300 1,300
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	183,000 0	183,000	8,000 0	0 9,300	0 0	1,300 1,300

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	110	01	01	0723170100-0	142,000	142,000	8,000	0	0	1,300
				財產孳息	0			9,300		
				0723170103-9	142,000	142,000	8,000	0	0	1,300
				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	80,000	40,219	0	-2,493
				其他收入	0			77,507		
				1223170000-5	491,000	491,000	80,000	40,219	0	-2,493
				矯正署及所屬	0			77,507		
07	110	01	01	1223170200-4	491,000	491,000	80,000	40,219	0	-2,493
				雜項收入	0			77,507		
				1223170201-7	0	0	0	4,986	0	4,986
				收回以前年度歲出	0			4,986		
				1223170210-8	491,000	491,000	80,000	35,233	0	-7,479
				其他雜項收入	0			72,521		
				合計	685,000	685,000	88,000	40,403	0	-1,009
					0			86,991		

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)	
								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					
12				002300000-0 法務部主管							
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	4,042,467,000	0	4,042,467,000	645,728,000	28,479,795	46,028,971	
					0	0		599,699,029	39,045,667		
					0	0		0			
		01		3423170100-3 一般行政	217,549,000	0	217,549,000	63,418,000	26,539,250	15,838,469	
					0	0		47,579,531	12,016,867		
					0	0		0			
				10 人事費	194,542,000	0	194,542,000	61,500,000	25,706,677	15,264,738	
					0	0		46,235,262	12,016,867		
					0	0		0			
				20 業務費	22,907,000	0	22,907,000	1,900,000	814,573	573,731	
					0	0		1,326,269	0		
					0	0		0			
				40 獎補助費	100,000	0	100,000	18,000	18,000	0	
					0	0		18,000	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			
				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)	
								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	3,670,248,000	0	3,670,248,000	582,310,000	1,940,545	30,190,502	
					0	0			552,119,498	27,028,800	
					0	0			0		
				10 人事費	161,214,000	0	161,214,000	3,100,000	1,686,252	1,413,748	
					0	0			1,686,252	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,915,260,000	0	1,915,260,000	29,210,000	254,293	28,776,754	
					0	0			433,246	27,028,800	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,593,774,000	0	1,593,774,000	550,000,000	0	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	0	
				30 設備及投資	127,467,000	0	127,467,000	0	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	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	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)	
								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	3,392,198	0	3,392,198	3,392,198	1,020,182	0	
					0	0		3,392,198	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	3,392,198	0	3,392,198	3,392,198	1,020,182	0	
					0	0		3,392,198	0	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	3,392,198	0	3,392,198	3,392,198	1,020,182	0	
					0	0		3,392,198	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	4,045,859,198	0	4,045,859,198	649,120,198	29,499,977	46,028,971	
					0	0		603,091,227	0	39,045,667	
					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	46,235,262	1,686,252	3,392,198	51,313,712	
1015 法定編制人員待遇	28,240,927	1,686,252	0	29,927,179	
1020 約聘僱人員待遇	225,611	0	0	225,611	
1025 技工及工友待遇	345,150	0	0	345,150	
1030 獎金	14,655,608	0	0	14,655,608	
1035 其他給與	36,633	0	0	36,633	
1040 加班費	223,990	0	0	223,990	
1045 退休退職給付	0	0	3,392,198	3,392,198	
1050 退休離職儲金	2,006,996	0	0	2,006,996	
1055 保險	500,347	0	0	500,347	
20 業務費	1,326,269	433,246	0	1,759,515	
2003 教育訓練費	10,000	0	0	10,000	
2006 水電費	406,272	0	0	406,272	
2009 通訊費	243,083	133,855	0	376,938	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2027 保險費	27,313	0	0	27,313	
2036 按日按件計資酬金	12,500	128,925	0	141,425	
2051 物品	177,957	2,174	0	180,131	
2054 一般事務費	269,119	168,292	0	437,411	
2063 房屋建築養護費	120,510	0	0	120,510	
2066 車輛及辦公器具養護費	24,005	0	0	24,005	
2069 設施及機械設備養護費	9,500	0	0	9,500	
2072 國內旅費	12,212	0	0	12,212	

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	
2084 短程車資	348	0	0	348	
2093 特別費	13,000	0	0	13,000	
40 獎補助費	18,000	550,000,000	0	550,018,000	
4055 社會保險負擔	0	550,000,000	0	550,000,000	
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	18,000	
合計	47,579,531	552,119,498	3,392,198	603,091,227	

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	86,991	0	0	0	0	0	0	0	86,991
本年度	86,991	0	0	0	0	0	0	0	86,991
0523170303 資料使用費	184	0	0	0	0	0	0	0	184
0723170103 租金收入	9,300	0	0	0	0	0	0	0	9,300
1223170201 收回以前年度歲出	4,986	0	0	0	0	0	0	0	4,986
1223170210 其他雜項收入	72,521	0	0	0	0	0	0	0	72,521
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115年01月01日至115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)			
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115年01月01日至115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	603,091,227	39,045,667	0	0	150,000	22,000	0	0	642,308,894	6,833,304
本年度	603,091,227	39,045,667	0	0	150,000	0	0	0	642,286,894	6,833,304
一、本年度經費	599,699,029	39,045,667	0	0	150,000	0	0	0	638,894,696	6,833,304
3423170100 一般行政	47,579,531	12,016,867	0	0	150,000	0	0	0	59,746,398	3,671,602
3423174100 矯正業務	552,119,498	27,028,800	0	0	0	0	0	0	579,148,298	3,161,702
二、統籌科目	3,392,198	0	0	0	0	0	0	0	3,392,198	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,392,198	0	0	0	0	0	0	0	3,392,198	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	22,000	0	0	22,000	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	22,000	0	0	22,000	0
114年度 1223170210 其他雜項收入	0	0	0	0	0	22,000	0	0	22,000	0

矯正署
平衡表

中華民國115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	328,497,192	2 負債	18,561,341
11 流動資產	57,757,008	21 流動負債	15,966,341
110103 專戶存款	18,561,341	210302 應付代收款	15,966,341
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,595,000
110901 預付款	39,045,667	280301 存入保證金	2,595,000
14 固定資產	248,282,408	3 淨資產	309,935,851
140101 土地	178,311,445	31 資產負債淨額	309,935,851
140201 土地改良物	7,704,988	310101 資產負債淨額	309,935,851
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,876,258		
140401 房屋建築及設備	142,605,220		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-88,602,823		
140501 機械及設備	47,701,958		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,670,236		
140601 交通及運輸設備	6,955,157		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,579,523		
140701 雜項設備	45,519,884		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-39,787,404		
16 無形資產	22,457,776		
160101 權利	60,951		
160102 電腦軟體	22,396,825		
合 計	328,497,192	合 計	328,497,192

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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	68,508,927	642,395,885
公庫撥入數	68,468,524	642,308,894
規費收入	184	184
財產收益	0	9,300
其他收入	40,219	77,507
支出	30,626,944	605,516,969
繳付公庫數	40,403	86,991
人事支出	28,413,111	51,313,712
業務支出	1,068,866	1,759,515
獎補助支出	18,000	550,018,000
財產損失	0	12,396
折舊、折耗及攤銷	1,086,564	2,326,355
收支餘絀	37,881,983	36,878,916

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	-6,853,897	0	0	-22,361	828,730
房屋建築及設備	142,605,220	-88,177,341	0	0	-425,482	54,002,397
機械及設備	48,242,952	-38,572,645	53,292	594,286	-97,591	9,031,722
交通及運輸設備	6,955,157	-6,557,984	0	0	-21,539	375,634
雜項設備	45,519,884	-39,537,757	0	0	-249,647	5,732,480
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	62,062	0	0	1,111	0	60,951
小計	429,401,708	-179,699,624	53,292	595,397	-816,620	248,343,359
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	926,734	0	22,396,825
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	926,734	0	22,396,825
合計	452,725,267	-179,699,624	53,292	1,522,131	-816,620	270,740,184

備註：

- 1.本年度成本變動增加數53,292元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額53,292元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0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。

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	86,991	642,308,894	642,395,885	收入
	0	642,308,894	642,308,894	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	184	0	184	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	77,507	0	77,507	其他收入
歲出	603,091,227	2,425,742	605,516,969	支出
	0	86,991	86,991	繳付公庫數
人事費	51,313,712	0	51,313,712	人事支出
業務費	1,759,515	0	1,759,515	業務支出
獎補助費	550,018,000	0	550,018,000	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	2,326,355	2,326,355	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-603,004,236	639,883,152	36,878,916	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數603,091,227元+預付款39,045,667元+零用金150,000元+退還以前年度收入款22,000元。
- 2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數86,991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2,326,355元。