

矯正署

會計月報

中華民國 115 年 3 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				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	166 350	0 0	350 350
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	2,000 0	2,000	0 0	166 350	0 0	350 350
		01		0523170300-9 使用規費收入	2,000 0	2,000	0 0	166 350	0 0	350 350
			01	0523170303-7 資料使用費	2,000 0	2,000	0 0	166 350	0 0	350 350
04				0700000000-9 財產收入	183,000 0	183,000	78,000 0	84,687 93,987	0 0	15,987 15,987
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	183,000 0	183,000	78,000 0	84,687 93,987	0 0	15,987 15,987

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	110	01	01	0723170100-0	142,000	142,000	78,000	84,687	0	15,987
				財產孳息	0			93,987		
				0723170103-9	142,000	142,000	78,000	84,687	0	15,987
				租金收入	0			93,987		
				0723170500-9	41,000	41,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	491,000	491,000	120,000	39,962	0	-2,531
				其他收入	0			117,469		
				1223170000-5	491,000	491,000	120,000	39,962	0	-2,531
				矯正署及所屬	0			117,469		
07	110	01	01	1223170200-4	491,000	491,000	120,000	39,962	0	-2,531
				雜項收入	0			117,469		
				1223170201-7	0	0	0	1,500	0	6,486
				收回以前年度歲出	0			6,486		
				1223170210-8	491,000	491,000	120,000	38,462	0	-9,017
				其他雜項收入	0			110,983		
				合計	685,000	685,000	198,000	124,815	0	13,806
					0			211,806		

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)	
								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	3,865,976,000	0	3,865,976,000	666,244,000	15,949,216	50,595,755	
					0	0		615,648,245	39,435,007		
			01	3423170100-3 一般行政	217,549,000	0	217,549,000	78,618,000	13,890,369	17,148,100	
					0	0		61,469,900	12,053,567		
				10 人事費	194,542,000	0	194,542,000	75,000,000	12,283,136	16,481,602	
					0	0		58,518,398	12,016,867		
					0	0		0			
				20 業務費	22,907,000	0	22,907,000	3,600,000	1,607,233	666,498	
					0	0		2,933,502	36,700		
					0	0		0			
				40 獎補助費	100,000	0	100,000	18,000	0	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) 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								
	02		3423174100-5 矯正業務	3,493,757,000	0	3,493,757,000	587,626,000	2,058,847	33,447,655	
				0	0			554,178,345	27,381,440	
				0	0			0		
			10 人事費	161,214,000	0	161,214,000	3,700,000	324,173	1,689,575	
				0	0			2,010,425	0	
				0	0			0		
			20 業務費	1,738,769,000	0	1,738,769,000	30,710,000	1,734,674	28,542,080	
				0	0			2,167,920	27,381,440	
				0	0			0		
			40 獎補助費	1,593,774,000	0	1,593,774,000	553,216,000	0	3,216,000	
				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)	
								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	4,412,380	0	4,412,380	4,412,380	1,020,182	0	
					0	0		4,412,380	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	4,412,380	0	4,412,380	4,412,380	1,020,182	0	
					0	0		4,412,380	0	0	
					0	0		0	0	0	
				統籌科目小計	4,412,380	0	4,412,380	4,412,380	1,020,182	0	
					0	0		4,412,380	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	3,870,388,380	0	3,870,388,380	670,656,380	16,969,398	50,595,755	
					0	0		620,060,625	0	39,435,007	
					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	合計	
10 人事費	58,518,398	2,010,425	4,412,380	64,941,203	
1015 法定編制人員待遇	37,776,594	1,911,453	0	39,688,047	
1020 約聘僱人員待遇	303,507	0	0	303,507	
1025 技工及工友待遇	460,200	0	0	460,200	
1030 獎金	14,655,608	0	0	14,655,608	
1035 其他給與	82,496	0	0	82,496	
1040 加班費	884,639	0	0	884,639	
1045 退休退職給付	0	0	4,412,380	4,412,380	
1050 退休離職儲金	3,031,148	0	0	3,031,148	
1055 保險	1,324,206	98,972	0	1,423,178	
20 業務費	2,933,502	2,167,920	0	5,101,422	
2003 教育訓練費	11,454	0	0	11,454	
2006 水電費	618,133	0	0	618,133	
2009 通訊費	361,858	311,905	0	673,763	
2024 稅捐及規費	5,450	0	0	5,450	
2027 保險費	27,313	0	0	27,313	
2036 按日按件計資酬金	12,500	925,336	0	937,836	
2051 物品	289,985	10,674	0	300,659	
2054 一般事務費	1,243,974	920,005	0	2,163,979	
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	60,000	0	0	60,000	
2072 國內旅費	139,716	0	0	139,716	

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	合計	
2084 短程車資	1,251	0	0	1,251	
2093 特別費	17,353	0	0	17,353	
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	61,469,900	554,178,345	4,412,380	620,060,625	

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	211,806	0	0	0	0	0	0	0	211,806
本年度	211,806	0	0	0	0	0	0	0	211,806
0523170303 資料使用費	350	0	0	0	0	0	0	0	350
0723170103 租金收入	93,987	0	0	0	0	0	0	0	93,987
1223170201 收回以前年度歲出	6,486	0	0	0	0	0	0	0	6,486
1223170210 其他雜項收入	110,983	0	0	0	0	0	0	0	110,983
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)			
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	620,060,625	39,435,007	0	0	150,000	22,000	0	0	659,667,632	11,010,748
本年度	620,060,625	39,435,007	0	0	150,000	0	0	0	659,645,632	11,010,748
一、本年度經費	615,648,245	39,435,007	0	0	150,000	0	0	0	655,233,252	11,010,748
3423170100 一般行政	61,469,900	12,053,567	0	0	150,000	0	0	0	73,673,467	4,944,533
3423174100 矯正業務	554,178,345	27,381,440	0	0	0	0	0	0	581,559,785	6,066,215
二、統籌科目	4,412,380	0	0	0	0	0	0	0	4,412,380	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,412,380	0	0	0	0	0	0	0	4,412,380	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	328,626,643	2 負債	19,386,913
11 流動資產	58,971,920	21 流動負債	16,791,913
110103 專戶存款	19,386,913	210302 應付代收款	16,791,913
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,595,000
110901 預付款	39,435,007	280301 存入保證金	2,595,000
14 固定資產	247,660,865	3 淨資產	309,239,730
140101 土地	178,311,445	31 資產負債淨額	309,239,730
140201 土地改良物	7,704,988	310101 資產負債淨額	309,239,730
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,887,439		
140401 房屋建築及設備	142,605,220		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-88,815,562		
140501 機械及設備	47,701,958		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-38,933,541		
140601 交通及運輸設備	6,955,157		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,589,624		
140701 雜項設備	45,519,884		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-39,911,621		
16 無形資產	21,993,858		
160101 權利	60,400		
160102 電腦軟體	21,933,458		
合 計	328,626,643	合 計	328,626,643

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	17,483,553	659,879,438
公庫撥入數	17,358,738	659,667,632
規費收入	166	350
財產收益	84,687	93,987
其他收入	39,962	117,469
支出	18,179,674	623,696,643
繳付公庫數	124,815	211,806
人事支出	13,627,491	64,941,203
業務支出	3,341,907	5,101,422
獎補助支出	0	550,018,000
財產損失	0	12,396
折舊、折耗及攤銷	1,085,461	3,411,816
收支餘絀	-696,121	36,182,795

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	-6,853,897	0	0	-33,542	817,549
房屋建築及設備	142,605,220	-88,177,341	0	0	-638,221	53,789,658
機械及設備	48,242,952	-38,572,645	53,292	594,286	-360,896	8,768,417
交通及運輸設備	6,955,157	-6,557,984	0	0	-31,640	365,533
雜項設備	45,519,884	-39,537,757	0	0	-373,864	5,608,263
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	62,062	0	0	1,662	0	60,400
小計	429,401,708	-179,699,624	53,292	595,948	-1,438,163	247,721,265
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	1,390,101	0	21,933,458
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	1,390,101	0	21,933,458
合計	452,725,267	-179,699,624	53,292	1,986,049	-1,438,163	269,654,723

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	211,806	659,667,632	659,879,438	收入
	0	659,667,632	659,667,632	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	350	0	350	規費收入
財產收入	93,987	0	93,987	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	117,469	0	117,469	其他收入
歲出	620,060,625	3,636,018	623,696,643	支出
	0	211,806	211,806	繳付公庫數
人事費	64,941,203	0	64,941,203	人事支出
業務費	5,101,422	0	5,101,422	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	3,411,816	3,411,816	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-619,848,819	656,031,614	36,182,795	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數620,060,625元+預付款39,435,007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211,806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3,411,816元。