

矯正署

會計月報

中華民國 115 年 4 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.....	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115年01月01日至115年04月30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	94 444	0 0	444 444
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	2,000 0	2,000	0 0	94 444	0 0	444 444
		01		0523170300-9 使用規費收入	2,000 0	2,000	0 0	94 444	0 0	444 444
			01	0523170303-7 資料使用費	2,000 0	2,000	0 0	94 444	0 0	444 444
04				0700000000-9 財產收入	183,000 0	183,000	78,000 0	0 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	0 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04月30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	0	0	15,987
				財產孳息	0			93,987		
				0723170103-9	142,000	142,000	78,000	0	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	160,000	39,215	0	-3,316
				其他收入	0			156,684		
				1223170000-5	491,000	491,000	160,000	39,215	0	-3,316
				矯正署及所屬	0			156,684		
01	01	1223170200-4	491,000	491,000	160,000	39,215	0	-3,316		
		雜項收入	0			156,684				
		01	1223170201-7	0	0	0	0	0	6,486	
			收回以前年度歲出	0			6,486			
		02	1223170210-8	491,000	491,000	160,000	39,215	0	-9,802	
			其他雜項收入	0			150,198			
			合計	685,000	685,000	238,000	39,309	0	13,115	
				0			251,115			

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04月30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	3,686,725,000	0	3,686,725,000	726,394,000	55,274,376	55,471,379	
					0	0		670,922,621	35,273,344		
		01		3423170100-3 一般行政	217,549,000	0	217,549,000	93,518,000	14,515,015	17,533,085	
					0	0		75,984,915	12,016,867		
				10 人事費	194,542,000	0	194,542,000	88,500,000	12,892,419	17,089,183	
					0	0		71,410,817	12,016,867		
					0	0		0			
				20 業務費	22,907,000	0	22,907,000	5,000,000	1,622,596	443,902	
					0	0		4,556,098	0		
					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	100,000	54,200	45,800	
					0	0		54,200	0		
					0	0		0			
				30 設備及投資	3,403,000	0	3,403,000	100,000	54,200	45,800	
					0	0		54,200	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04月30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	3,314,506,000	0	3,314,506,000	632,126,000	40,705,161	37,242,494	
					0	0			594,883,506	23,256,477	
					0	0			0		
				10 人事費	161,214,000	0	161,214,000	39,700,000	31,459,581	6,229,994	
					0	0			33,470,006	0	
					0	0			0		
				20 業務費	1,559,518,000	0	1,559,518,000	39,210,000	8,118,780	28,923,300	
					0	0			10,286,700	23,256,477	
					0	0			0		
				40 獎補助費	1,593,774,000	0	1,593,774,000	553,216,000	1,126,800	2,089,200	
					0	0			551,126,800	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	127,467,000	0	127,467,000	650,000	0	650,000	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	127,467,000	0	127,467,000	650,000	0	650,000	
					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04月30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				
			30	3,880,000	0	3,880,000	0	0	0	
			設備及投資	0	0			0	0	
				0	0			0		
		05	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		
02			8903304500-4	74,620	0	74,620	74,620	74,620	0	
			公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0			74,620	0	
				0	0			0		
			10	74,620	0	74,620	74,620	74,620	0	
			人事費	0	0			74,620	0	
				0	0			0		
05			7606205300-6	5,432,562	0	5,432,562	5,432,562	1,020,182	0	
			公務人員退休撫卹給付	0	0			5,432,562	0	
				0	0			0		
			10	5,432,562	0	5,432,562	5,432,562	1,020,182	0	
			人事費	0	0			5,432,562	0	
				0	0			0		
			統籌科目小計	5,507,182	0	5,507,182	5,507,182	1,094,802	0	
				0	0			5,507,182	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04月30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)	
				合計	3,692,232,182	0	3,692,232,182	731,901,182	56,369,178	55,471,379
					0	0			676,429,803	35,273,344
					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04月30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	71,410,817	33,470,006	5,432,562	74,620	110,388,005
1015 法定編制人員待遇	47,397,860	33,263,350	0	0	80,661,210
1020 約聘僱人員待遇	458,000	0	0	0	458,000
1025 技工及工友待遇	575,250	0	0	0	575,250
1030 獎金	14,655,608	0	0	0	14,655,608
1035 其他給與	250,692	0	0	74,620	325,312
1040 加班費	1,371,027	0	0	0	1,371,027
1045 退休退職給付	0	0	5,432,562	0	5,432,562
1050 退休離職儲金	4,052,526	0	0	0	4,052,526
1055 保險	2,649,854	206,656	0	0	2,856,510
20 業務費	4,556,098	10,286,700	0	0	14,842,798
2003 教育訓練費	13,272	0	0	0	13,272
2006 水電費	874,113	0	0	0	874,113
2009 通訊費	477,867	413,235	0	0	891,102
2018 資訊服務費	0	1,671,980	0	0	1,671,980
2021 其他業務租金	0	56,705	0	0	56,705
2024 稅捐及規費	42,900	0	0	0	42,900
2027 保險費	51,775	8,760	0	0	60,535
2036 按日按件計資酬金	12,500	1,206,048	0	0	1,218,548
2051 物品	458,817	49,754	0	0	508,571
2054 一般事務費	1,748,812	6,880,218	0	0	8,629,030
2063 房屋建築養護費	269,210	0	0	0	269,210
2066 車輛及辦公器具養護費	34,520	0	0	0	34,520

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04月30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
2069 設施及機械設備養護費	176,850	0	0	0	176,850
2072 國內旅費	364,329	0	0	0	364,329
2084 短程車資	1,869	0	0	0	1,869
2093 特別費	29,264	0	0	0	29,264
30 設備及投資*	54,200	0	0	0	54,200
3035 雜項設備費*	54,200	0	0	0	54,200
40 獎補助費	18,000	551,126,800	0	0	551,144,800
4055 社會保險負擔	0	550,000,000	0	0	550,000,000
4065 社會福利津貼及濟助	0	1,126,800	0	0	1,126,800
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	18,000
合計	76,039,115	594,883,506	5,432,562	74,620	676,429,803

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04月30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	251,115	0	0	0	0	0	0	0	251,115
本年度	251,115	0	0	0	0	0	0	0	251,115
0523170303 資料使用費	444	0	0	0	0	0	0	0	444
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	150,198	0	0	0	0	0	0	0	150,198
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04月30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04月30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	676,429,803	35,273,344	0	0	150,000	22,000	0	0	711,875,147	20,048,035
本年度	676,429,803	35,273,344	0	0	150,000	0	0	0	711,853,147	20,048,035
一、本年度經費	670,922,621	35,273,344	0	0	150,000	0	0	0	706,345,965	20,048,035
3423170100 一般行政	76,039,115	12,016,867	0	0	150,000	0	0	0	88,205,982	5,412,018
3423174100 矯正業務	594,883,506	23,256,477	0	0	0	0	0	0	618,139,983	14,636,017
二、統籌科目	5,507,182	0	0	0	0	0	0	0	5,507,182	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,432,562	0	0	0	0	0	0	0	5,432,562	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	74,620	0	0	0	0	0	0	0	74,620	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	323,141,562	2 負債	19,094,727
11 流動資產	54,518,071	21 流動負債	16,499,727
110103 專戶存款	19,094,727	210302 應付代收款	16,499,727
110104 零用金	150,000	28 其他負債	2,595,000
110901 預付款	35,273,344	280301 存入保證金	2,595,000
14 固定資產	247,093,560	3 淨資產	304,046,835
140101 土地	178,311,445	31 資產負債淨額	304,046,835
140201 土地改良物	7,704,988	310101 資產負債淨額	304,046,835
減：140202 累計折舊—土地改良物	-6,898,619		
140401 房屋建築及設備	142,605,220		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-89,028,305		
140501 機械及設備	47,698,458		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-39,157,231		
140601 交通及運輸設備	6,955,157		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,599,719		
140701 雜項設備	45,526,003		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-40,023,837		
16 無形資產	21,529,931		
160101 權利	59,840		
160102 電腦軟體	21,470,091		
合 計	323,141,562	合 計	323,141,562

附註：保證品(應付保證品) 21,470,340元

矯正署  
收入支出表

中華民國115年01月01日至115年04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	52,246,824	712,126,262
公庫撥入數	52,207,515	711,875,147
規費收入	94	444
財產收益	0	93,987
其他收入	39,215	156,684
支出	57,439,719	681,136,362
繳付公庫數	39,309	251,115
人事支出	45,446,802	110,388,005
業務支出	9,741,376	14,842,798
獎補助支出	1,126,800	551,144,800
財產損失	761	13,157
折舊、折耗及攤銷	1,084,671	4,496,487
收支餘絀	-5,192,895	30,989,900

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04月30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	-44,722	806,369
房屋建築及設備	142,605,220	-88,177,341	0	0	-850,964	53,576,915
機械及設備	48,242,952	-38,572,645	89,292	633,786	-584,586	8,541,227
交通及運輸設備	6,955,157	-6,557,984	0	0	-41,735	355,438
雜項設備	45,519,884	-39,537,757	18,200	12,081	-486,080	5,502,166
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	62,062	0	0	2,222	0	59,840
小計	429,401,708	-179,699,624	107,492	648,089	-2,008,087	247,153,400
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	1,853,468	0	21,470,091
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	1,853,468	0	21,470,091
合計	452,725,267	-179,699,624	107,492	2,501,557	-2,008,087	268,623,491

備註：  
 1.本年度成本變動增加數107,492元＝預算採購增加金額54,200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54,200元＝本年度預算執行金額54,200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04月30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	251,115	711,875,147	712,126,262	收入
	0	711,875,147	711,875,147	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	444	0	444	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	156,684	0	156,684	其他收入
歲出	676,429,803	4,706,559	681,136,362	支出
	0	251,115	251,115	繳付公庫數
人事費	110,388,005	0	110,388,005	人事支出
業務費	14,842,798	0	14,842,798	業務支出
獎補助費	551,144,800	0	551,144,800	獎補助支出
設備及投資	54,200	-54,200	0	
	0	13,157	13,157	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	4,496,487	4,496,487	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-676,178,688	707,168,588	30,989,900	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數676,429,803元+預付款35,273,344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251,115元。
- 3.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數54,200元，已列入資產科目，爰予調減。
- 4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值13,157元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,496,487元。