

矯正署臺北看守所

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 黃霈晶

機關長官 詹益鵬

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.....	5
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

矯正署臺北看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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	102			0400000000-2 罰款及賠償收入	94,000 0	94,000	0	0 0	0	0		
04				02	01	0423170000-0 矯正署及所屬	94,000 0	94,000	0	0 0	0	0
						0423170300-3 賠償收入	94,000 0	94,000	0	0 0	0	0
						0423170301-6 一般賠償收入	94,000 0	94,000	0	0 0	0	0
	0700000000-9 財產收入	324,000 0	324,000			199,000	190,029 198,974	0	-26			
113			0723170000-6 矯正署及所屬	324,000 0	324,000	199,000	190,029 198,974	0	-26			
			0723170100-0 財產孳息	199,000 0	199,000	199,000	190,029 198,974	0	-26			
			0723170103-9 租金收入	199,000 0	199,000	199,000	190,029 198,974	0	-26			
			0723170500-9 廢舊物資售價	125,000 0	125,000	0	0 0	0	0			
07				1200000000-8 其他收入	1,378,000 0	1,378,000	230,000	571,091 1,313,203	0	1,083,203		

矯正署臺北看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	1,378,000	1,378,000	230,000	571,091	0	1,083,203
					0		1,313,203			
				1223170200-4 雜項收入	1,378,000	1,378,000	230,000	571,091	0	1,083,203
					0		1,313,203			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	12	0	12
					0		12			
				1223170210-8 其他雜項收入	1,378,000	1,378,000	230,000	571,079	0	1,083,191
					0		1,313,191			
				合計	1,796,000	1,796,000	429,000	761,120	0	1,083,177
					0		1,512,177			

矯正署臺北看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)
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	449,749,000	0	449,749,000	130,383,000	33,043,950	10,984,440	
					0	0			119,398,560	8,905	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	401,447,000	0	401,447,000	130,383,000	33,043,950	10,984,440	
					0	0			119,398,560	8,905	
					0	0			0		
				10 人事費	351,855,000	0	351,855,000	110,000,000	23,971,866	2,058,077	
					0	0			107,941,923	0	
					0	0			0		
				20 業務費	49,358,000	0	49,358,000	20,305,000	9,072,084	8,924,363	
					0	0			11,380,637	8,905	
					0	0			0		
				40 獎補助費	234,000	0	234,000	78,000	0	2,000	
					0	0			76,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	48,302,000	0	48,302,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	48,302,000	0	48,302,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

矯正署臺北看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114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)
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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	576,900	0	576,900	576,900	576,900	0	
					0	0			576,900	0	
					0	0			0		
				10	576,900	0	576,900	576,900	576,900	0	
				人事費	0	0			576,900	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	7,713,956	0	7,713,956	7,713,956	2,545,481	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			7,713,956	0	
					0	0			0		
				10	7,713,956	0	7,713,956	7,713,956	2,545,481	0	
				人事費	0	0			7,713,956	0	
					0	0			0		
				合計	458,039,856	0	458,039,856	138,673,856	36,166,331	10,984,440	
					0	0			127,689,416	8,905	
					0	0			0		

矯正署臺北看守所
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02月28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
110	07	111	01	02	1200000000-8 其他收入	29,932 0	0 0	0 0	0 0	29,932 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	29,932 0	0 0	0 0	0 0	29,932 0
					1223170200-4 雜項收入	29,932 0	0 0	0 0	0 0	29,932 0
					1223170210-8 其他雜項收入	29,932 0	0 0	0 0	0 0	29,932 0
					小 計	29,932 0	0 0	0 0	0 0	29,932 0
111	07	113	01	02	1200000000-8 其他收入	679,778 0	0 0	3,836 0	3,836 0	675,942 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	679,778 0	0 0	3,836 0	3,836 0	675,942 0
					1223170200-4 雜項收入	679,778 0	0 0	3,836 0	3,836 0	675,942 0
					1223170210-8 其他雜項收入	679,778 0	0 0	3,836 0	3,836 0	675,942 0
					小 計	679,778 0	0 0	3,836 0	3,836 0	675,942 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	2,224,288 0	0 0	10,072 0	10,072 0	2,214,216 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	2,224,288 0	0 0	10,072 0	10,072 0	2,214,216 0

矯正署臺北看守所
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02月28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			01	1223170200-4 雜項收入	2,224,288 0	0 0	10,072 0	10,072 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	2,224,288 0	0 0	10,072 0	10,072 0	0 0
					小 計	2,224,288 0	0 0	10,072 0	10,072 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					小 計	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					合 計	2,979,766 0	0 0	13,908 0	13,908 0	0 0

矯正署臺北看守所 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				
	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	107,941,923	7,713,956	576,900	116,232,779	
1015 法定編制人員待遇	51,163,812	0	0	51,163,812	
1020 約聘僱人員待遇	2,092,507	0	0	2,092,507	
1025 技工及工友待遇	591,570	0	0	591,570	
1030 獎金	46,107,364	0	0	46,107,364	
1035 其他給與	387,176	0	576,900	964,076	
1040 加班費	3,307,300	0	0	3,307,300	
1045 退休退職給付	4,128	7,713,956	0	7,718,084	
1050 退休離職儲金	3,326,812	0	0	3,326,812	
1055 保險	961,254	0	0	961,254	
20 業務費	11,380,637	0	0	11,380,637	
2006 水電費	932,903	0	0	932,903	
2009 通訊費	218,384	0	0	218,384	
2021 其他業務租金	77,199	0	0	77,199	
2024 稅捐及規費	10,485	0	0	10,485	
2033 約用人員酬金	266,654	0	0	266,654	
2036 按日按件計資酬金	110,075	0	0	110,075	
2045 國內組織會費	16,800	0	0	16,800	
2051 物品	270,605	0	0	270,605	
2054 一般事務費	517,114	0	0	517,114	
2057 給養費	8,892,223	0	0	8,892,223	
2063 房屋建築養護費	42,945	0	0	42,945	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,800	0	0	1,800	

矯正署臺北看守所
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				
	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	10,875	0	0	10,875	
2072 國內旅費	200	0	0	200	
2084 短程車資	7,375	0	0	7,375	
2093 特別費	5,000	0	0	5,000	
40 獎補助費	76,000	0	0	76,000	
4085 獎勵及慰問	76,000	0	0	76,000	
合計	119,398,560	7,713,956	576,900	127,689,416	

矯正署臺北看守所 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	1,526,085	0	0	0	0	0	0	0	1,526,085
本年度	1,512,177	0	0	0	0	0	0	0	1,512,177
0723170103 租金收入	198,974	0	0	0	0	0	0	0	198,974
1223170201 收回以前年度歲出	12	0	0	0	0	0	0	0	12
1223170210 其他雜項收入	1,313,191	0	0	0	0	0	0	0	1,313,191
以前年度	13,908	0	0	0	0	0	0	0	13,908
一、以前年度應收(保留)數	13,908	0	0	0	0	0	0	0	13,908
111年度 1223170210 其他雜項收入	3,836	0	0	0	0	0	0	0	3,836
112年度 1223170210 其他雜項收入	10,072	0	0	0	0	0	0	0	10,072
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

矯正署臺北看守所
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)			
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

矯正署臺北看守所 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	127,689,416	8,905	0	0	230,000	0	0	0	127,928,321	10,745,535
本年度	127,689,416	8,905	0	0	230,000	0	0	0	127,928,321	10,745,535
一、本年度經費	119,398,560	8,905	0	0	230,000	0	0	0	119,637,465	10,745,535
3423174100 矯正業務	119,398,560	8,905	0	0	230,000	0	0	0	119,637,465	10,745,535
二、統籌科目	8,290,856	0	0	0	0	0	0	0	8,290,856	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,713,956	0	0	0	0	0	0	0	7,713,956	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	576,900	0	0	0	0	0	0	0	576,900	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

矯正署臺北看守所

平衡表

中華民國114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	2,411,237,008	2 負債	56,851,808
11 流動資產	59,256,571	21 流動負債	22,732,586
110103 專戶存款	56,051,808	210302 應付代收款	22,732,586
110104 零用金	230,000	28 其他負債	34,119,222
110303 應收帳款	2,965,858	280301 存入保證金	8,968,826
110901 預付款	8,905	280401 應付保管款	25,150,396
14 固定資產	2,351,180,437	3 淨資產	2,354,385,200
140101 土地	2,216,576,079	31 資產負債淨額	2,354,385,200
140201 土地改良物	8,120,426	310101 資產負債淨額	2,354,385,200
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,039,221		
140401 房屋建築及設備	330,541,061		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-221,263,480		
140501 機械及設備	65,840,527		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-54,654,836		
140601 交通及運輸設備	25,423,858		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,611,926		
140701 雜項設備	36,493,529		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,245,580		
18 其他資產	800,000		
180101 暫付款	800,000		
合 計	2,411,237,008	合 計	2,411,237,008

附註：保證品(應付保證品) 2,362,292元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,089元

矯正署臺北看守所

收入支出表

中華民國114年01月01日至114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	36,786,651	129,440,498
公庫撥入數	36,025,531	127,928,321
財產收益	190,029	198,974
其他收入	571,091	1,313,203
支出	38,430,565	132,194,665
繳付公庫數	775,028	1,526,085
人事支出	27,094,247	116,232,779
業務支出	9,072,084	11,380,637
獎補助支出	0	76,000
折舊、折耗及攤銷	1,489,206	2,979,164
收支餘絀	-1,643,914	-2,754,167

矯正署臺北看守所

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	2,216,576,079	0	0	0	0	2,216,576,079
土地改良物	8,120,426	-8,039,221	0	0	0	81,205
房屋建築及設備	330,541,061	-219,505,875	0	0	-1,757,605	109,277,581
機械及設備	65,840,527	-54,029,429	0	0	-625,407	11,185,691
交通及運輸設備	25,423,858	-18,392,784	0	0	-219,142	6,811,932
雜項設備	36,493,529	-28,868,570	0	0	-377,010	7,247,949
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,682,995,480	-328,835,879	0	0	-2,979,164	2,351,180,437
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	2,682,995,480	-328,835,879	0	0	-2,979,164	2,351,180,437
備註： 1.本年度成本變動增加數0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0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。3.預算採購增加金額0元與設備及投資預算執行增加金額0元，二者相符。						

矯正署臺北看守所
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	1,512,177	127,928,321	129,440,498	收入
	0	127,928,321	127,928,321	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	198,974	0	198,974	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	1,313,203	0	1,313,203	其他收入
歲出	127,689,416	4,505,249	132,194,665	支出
	0	1,526,085	1,526,085	繳付公庫數
人事費	116,232,779	0	116,232,779	人事支出
業務費	11,380,637	0	11,380,637	業務支出
獎補助費	76,000	0	76,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	0	0	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	2,979,164	2,979,164	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-126,177,239	123,423,072	-2,754,167	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數127,689,416元+預付款8,905元+零用金230,000元。2.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)1,526,085元。3.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,979,164元。