

矯正署臺北看守所

會計月報

中華民國 114 年 3 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	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	35,093 234,067	0	35,067			
113			0723170000-6 矯正署及所屬	324,000 0	324,000	199,000	35,093 234,067	0	35,067			
			0723170100-0 財產孳息	199,000 0	199,000	199,000	0 198,974	0	-26			
			0723170103-9 租金收入	199,000 0	199,000	199,000	0 198,974	0	-26			
			0723170500-9 廢舊物資售價	125,000 0	125,000	0	35,093 35,093	0	35,093			
07				1200000000-8 其他收入	1,378,000 0	1,378,000	345,000	1,764,160 3,077,363	0	2,732,363		

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)		
	111		01	1223170000-5 矯正署及所屬	1,378,000	1,378,000	345,000	1,764,160	0	2,732,363
					0		3,077,363			
				1223170200-4 雜項收入	1,378,000	1,378,000	345,000	1,764,160	0	2,732,363
					0		3,077,363			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	92	0	104
					0		104			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,378,000	1,378,000	345,000	1,764,068	0	2,732,259
					0		3,077,259			
				合計	1,796,000	1,796,000	544,000	1,799,253	0	2,767,430
					0		3,311,430			

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)
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	411,371,000	0	411,371,000	166,937,000	35,399,355	12,139,085	
					0	0			154,797,915	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	407,784,000	0	407,784,000	166,937,000	35,399,355	12,139,085	
					0	0			154,797,915	0	
					0	0			0		
				10 人事費	351,855,000	0	351,855,000	136,000,000	27,440,440	617,637	
					0	0			135,382,363	0	
					0	0			0		
				20 業務費	55,695,000	0	55,695,000	30,859,000	7,960,915	11,517,448	
					0	0			19,341,552	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	234,000	0	234,000	78,000	-2,000	4,000	
					0	0			74,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,587,000	0	3,587,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,587,000	0	3,587,000	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)
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	778,400	0	778,400	778,400	201,500	0	
					0	0			778,400	0	
					0	0			0		
				10	778,400	0	778,400	778,400	201,500	0	
				人事費	0	0			778,400	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	10,219,601	0	10,219,601	10,219,601	2,505,645	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			10,219,601	0	
					0	0			0		
				10	10,219,601	0	10,219,601	10,219,601	2,505,645	0	
				人事費	0	0			10,219,601	0	
					0	0			0		
				合計	422,369,001	0	422,369,001	177,935,001	38,106,500	12,139,085	
					0	0			165,795,916	0	
					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03月31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	15,156 0	0 0	0 0	14,776 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	29,932 0	15,156 0	0 0	0 0	14,776 0
					1223170200-4 雜項收入	29,932 0	15,156 0	0 0	0 0	14,776 0
					1223170210-8 其他雜項收入	29,932 0	15,156 0	0 0	0 0	14,776 0
					小 計	29,932 0	15,156 0	0 0	0 0	14,776 0
111	07	113	01	02	1200000000-8 其他收入	679,778 0	480,415 0	0 0	3,836 0	195,527 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	679,778 0	480,415 0	0 0	3,836 0	195,527 0
					1223170200-4 雜項收入	679,778 0	480,415 0	0 0	3,836 0	195,527 0
					1223170210-8 其他雜項收入	679,778 0	480,415 0	0 0	3,836 0	195,527 0
					小 計	679,778 0	480,415 0	0 0	3,836 0	195,527 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	2,224,288 0	1,403,715 0	6,420 0	16,492 0	804,081 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	2,224,288 0	1,403,715 0	6,420 0	16,492 0	804,081 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03月31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	1,403,715 0	6,420 0	16,492 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	2,224,288 0	1,403,715 0	6,420 0	16,492 0	0 0
					小 計	2,224,288 0	1,403,715 0	6,420 0	16,492 0	0 0
					1200000000-8 其他收入	45,768 0	0 0	0 0	0 0	45,768 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	45,768 0	0 0	0 0	0 0	45,768 0
				01	1223170200-4 雜項收入	45,768 0	0 0	0 0	0 0	45,768 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	45,768 0	0 0	0 0	0 0	45,768 0
					小 計	45,768 0	0 0	0 0	0 0	45,768 0
					合 計	2,979,766 0	1,899,286 0	6,420 0	20,328 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				
	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	135,382,363	10,219,601	778,400	146,380,364	
1015 法定編制人員待遇	69,161,910	0	0	69,161,910	
1020 約聘僱人員待遇	3,124,759	0	0	3,124,759	
1025 技工及工友待遇	788,760	0	0	788,760	
1030 獎金	46,724,274	0	0	46,724,274	
1035 其他給與	797,901	0	778,400	1,576,301	
1040 加班費	6,238,934	0	0	6,238,934	
1045 退休退職給付	8,256	10,219,601	0	10,227,857	
1050 退休離職儲金	4,979,953	0	0	4,979,953	
1055 保險	3,557,616	0	0	3,557,616	
20 業務費	19,341,552	0	0	19,341,552	
2006 水電費	1,372,506	0	0	1,372,506	
2009 通訊費	266,789	0	0	266,789	
2018 資訊服務費	25,330	0	0	25,330	
2021 其他業務租金	147,790	0	0	147,790	
2024 稅捐及規費	11,650	0	0	11,650	
2033 約用人員酬金	366,014	0	0	366,014	
2036 按日按件計資酬金	230,645	0	0	230,645	
2045 國內組織會費	16,800	0	0	16,800	
2051 物品	508,398	0	0	508,398	
2054 一般事務費	1,016,505	0	0	1,016,505	
2057 給養費	15,242,791	0	0	15,242,791	
2063 房屋建築養護費	42,945	0	0	42,945	

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				
	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	
2066 車輛及辦公器具養護費	1,800	0	0	1,800	
2069 設施及機械設備養護費	55,825	0	0	55,825	
2072 國內旅費	5,389	0	0	5,389	
2084 短程車資	16,470	0	0	16,470	
2093 特別費	13,905	0	0	13,905	
40 獎補助費	74,000	0	0	74,000	
4085 獎勵及慰問	74,000	0	0	74,000	
合計	154,797,915	10,219,601	778,400	165,795,916	

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	3,331,758	0	0	0	0	0	0	0	3,331,758
本年度	3,311,430	0	0	0	0	0	0	0	3,311,430
0723170103 租金收入	198,974	0	0	0	0	0	0	0	198,974
0723170500 廢舊物資售價	35,093	0	0	0	0	0	0	0	35,093
1223170201 收回以前年度歲出	104	0	0	0	0	0	0	0	104
1223170210 其他雜項收入	3,077,259	0	0	0	0	0	0	0	3,077,259
以前年度	20,328	0	0	0	0	0	0	0	20,328
一、以前年度應收(保留)數	20,328	0	0	0	0	0	0	0	20,328
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	16,492	0	0	0	0	0	0	0	16,492
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

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)			
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
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	165,795,916	0	0	0	230,000	0	0	0	166,025,916	11,909,085
本年度	165,795,916	0	0	0	230,000	0	0	0	166,025,916	11,909,085
一、本年度經費	154,797,915	0	0	0	230,000	0	0	0	155,027,915	11,909,085
3423174100 矯正業務	154,797,915	0	0	0	230,000	0	0	0	155,027,915	11,909,085
二、統籌科目	10,998,001	0	0	0	0	0	0	0	10,998,001	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,219,601	0	0	0	0	0	0	0	10,219,601	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	778,400	0	0	0	0	0	0	0	778,400	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	2,418,186,357	2 負債	67,179,267
11 流動資產	67,662,137	21 流動負債	33,300,400
110103 專戶存款	66,371,985	210302 應付代收款	33,300,400
110104 零用金	230,000	28 其他負債	33,878,867
110303 應收帳款	1,060,152	280301 存入保證金	8,763,826
14 固定資產	2,349,716,938	280401 應付保管款	25,115,041
140101 土地	2,216,576,079	3 淨資產	2,351,007,090
140201 土地改良物	8,120,426	31 資產負債淨額	2,351,007,090
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,039,221	310101 資產負債淨額	2,351,007,090
140401 房屋建築及設備	330,541,061		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-222,142,281		
140501 機械及設備	65,840,527		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-54,966,878		
140601 交通及運輸設備	25,423,858		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,721,033		
140701 雜項設備	36,518,529		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,434,129		
18 其他資產	807,282		
180101 暫付款	807,282		
合 計	2,418,186,357	合 計	2,418,186,357

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) 1,508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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	39,921,848	169,362,346
公庫撥入數	38,097,595	166,025,916
財產收益	35,093	234,067
捐獻及贈與收入	25,000	25,000
其他收入	1,764,160	3,077,363
支出	41,400,672	173,595,337
繳付公庫數	1,805,673	3,331,758
人事支出	30,147,585	146,380,364
業務支出	7,960,915	19,341,552
獎補助支出	-2,000	74,000
折舊、折耗及攤銷	1,488,499	4,467,663
收支餘絀	-1,478,824	-4,232,991

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	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	-2,636,406	108,398,780
機械及設備	65,840,527	-54,029,429	0	0	-937,449	10,873,649
交通及運輸設備	25,423,858	-18,392,784	0	0	-328,249	6,702,825
雜項設備	36,493,529	-28,868,570	25,000	0	-565,559	7,084,400
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	25,000	0	-4,467,663	2,349,716,938
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	25,000	0	-4,467,663	2,349,716,938
備註： 1.本年度成本變動增加數25,000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25,000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	3,311,430	166,050,916	169,362,346	收入
	0	166,025,916	166,025,916	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	234,067	0	234,067	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	25,000	25,000	捐獻及贈與收入
其他收入	3,077,363	0	3,077,363	其他收入
歲出	165,795,916	7,799,421	173,595,337	支出
	0	3,331,758	3,331,758	繳付公庫數
人事費	146,380,364	0	146,380,364	人事支出
業務費	19,341,552	0	19,341,552	業務支出
獎補助費	74,000	0	74,000	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	4,467,663	4,467,663	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-162,484,486	158,251,495	-4,232,991	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數165,795,916元+零用金230,000元。2.捐獻及贈與收入調整數：係機關受贈資產增加25,000元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)3,331,758元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數4,467,663元。