

矯正署臺北看守所

會計月報

中華民國 114 年 4 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	94,000 0	94,000	24,000 0	0 0	-24,000	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	94,000 0	94,000	24,000 0	0 0	-24,000	
		02		0423170300-3 賠償收入	94,000 0	94,000	24,000 0	0 0	-24,000	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	94,000 0	94,000	24,000 0	0 0	-24,000	
04				0700000000-9 財產收入	324,000 0	324,000	199,000 234,067	0 234,067	0 0	35,067
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	324,000 0	324,000	199,000 234,067	0 234,067	0 0	35,067
		01		0723170100-0 財產孳息	199,000 0	199,000	199,000 198,974	0 198,974	0 0	-26
			02	0723170103-9 租金收入	199,000 0	199,000	199,000 198,974	0 198,974	0 0	-26
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	125,000 0	125,000	0 35,093	0 35,093	0 0	35,093
07				1200000000-8 其他收入	1,378,000 0	1,378,000	460,000 3,577,697	500,334 3,577,697	0 0	3,117,697

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)		
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	1,378,000	1,378,000	460,000	500,334	0	3,117,697
		01		1223170200-4 雜項收入	0			3,577,697		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	1,378,000	1,378,000	460,000	500,334	0	3,117,697
					0			3,577,697		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	1,446	0	1,550
					0			1,550		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,378,000	1,378,000	460,000	498,888	0	3,116,147
					0			3,576,147		
				合計	1,796,000	1,796,000	683,000	500,334	0	3,128,764
					0			3,811,764		

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)	
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	418,795,000	0	418,795,000	204,063,000	35,762,927	13,502,158
					0	0			190,560,842	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	415,208,000	0	415,208,000	203,813,000	35,513,267	13,501,818
					0	0			190,311,182	0
					0	0			0	
				10 人事費	351,855,000	0	351,855,000	163,500,000	25,334,911	2,782,726
					0	0			160,717,274	0
					0	0			0	
				20 業務費	63,119,000	0	63,119,000	40,235,000	10,178,356	10,715,092
					0	0			29,519,908	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	234,000	0	234,000	78,000	0	4,000
					0	0			74,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,587,000	0	3,587,000	250,000	249,660	340
					0	0			249,660	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	3,587,000	0	3,587,000	250,000	249,660	340
					0	0			249,660	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)	
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		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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	936,640	0	936,640	158,240	0		
					0	0		936,640	0		
					0	0		0			
			10	人事費	936,640	0	936,640	158,240	0		
					0	0		936,640	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,765,082	0	12,765,082	2,545,481	0		
					0	0		12,765,082	0		
					0	0		0			
			10	人事費	12,765,082	0	12,765,082	2,545,481	0		
					0	0		12,765,082	0		
					0	0		0			
				合計	432,496,722	0	432,496,722	38,466,648	13,502,158		
					0	0		204,262,564	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04月30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	應收數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
110	07				1200000000-8	29,932	15,156	0	0	0	14,776
					其他收入	0	0	0	0	0	0
	111	01			1223170000-5	29,932	15,156	0	0	0	14,776
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	29,932	15,156	0	0	0	14,776
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	29,932	15,156	0	0	0	14,776
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
	小計					29,932	15,156	0	0	0	14,776
						0	0	0	0	0	0
111	07				1200000000-8	679,778	480,415	2,580	6,416	0	192,947
					其他收入	0	0	0	0	0	0
	113	01			1223170000-5	679,778	480,415	2,580	6,416	0	192,947
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	679,778	480,415	2,580	6,416	0	192,947
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	679,778	480,415	2,580	6,416	0	192,947
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
	小計					679,778	480,415	2,580	6,416	0	192,947
						0	0	0	0	0	0
112	07				1200000000-8	2,224,288	1,403,715	1,712	18,204	0	802,369
					其他收入	0	0	0	0	0	0
	112				1223170000-5	2,224,288	1,403,715	1,712	18,204	0	802,369
					0	0	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04月30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	保留數
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	2,224,288 0	1,403,715 0	1,712 0	18,204 0	0 0	802,369 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	2,224,288 0	1,403,715 0	1,712 0	18,204 0	0 0	802,369 0
					小計	2,224,288 0	1,403,715 0	1,712 0	18,204 0	0 0	802,369 0
					1200000000-8 其他收入	45,768 0	0 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	0 0	45,768 0
					01	1223170200-4 雜項收入	45,768 0	0 0	0 0	0 0	45,768 0
		112			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	0 0	45,768 0
					合計	2,979,766 0	1,899,286 0	4,292 0	24,620 0	0 0	1,055,860 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				
	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	160,717,274	12,765,082	936,640	174,418,996	
1015 法定編制人員待遇	86,365,575	0	0	86,365,575	
1020 約聘僱人員待遇	4,054,543	0	0	4,054,543	
1025 技工及工友待遇	985,950	0	0	985,950	
1030 獎金	46,784,324	0	0	46,784,324	
1035 其他給與	1,169,750	0	936,640	2,106,390	
1040 加班費	9,271,806	0	0	9,271,806	
1045 退休退職給付	12,384	12,765,082	0	12,777,466	
1050 退休離職儲金	6,822,273	0	0	6,822,273	
1055 保險	5,250,669	0	0	5,250,669	
20 業務費	29,519,908	0	0	29,519,908	
2003 教育訓練費	7,125	0	0	7,125	
2006 水電費	1,836,765	0	0	1,836,765	
2009 通訊費	312,724	0	0	312,724	
2018 資訊服務費	26,086	0	0	26,086	
2021 其他業務租金	217,541	0	0	217,541	
2024 稅捐及規費	53,037	0	0	53,037	
2027 保險費	2,400	0	0	2,400	
2033 約用人員酬金	478,517	0	0	478,517	
2036 按日按件計資酬金	378,870	0	0	378,870	
2045 國內組織會費	23,200	0	0	23,200	
2051 物品	790,206	0	0	790,206	
2054 一般事務費	1,524,265	0	0	1,524,265	

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				
	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	
2057 給養費	23,620,517	0	0	23,620,517	
2063 房屋建築養護費	72,745	0	0	72,745	
2066 車輛及辦公器具養護費	25,422	0	0	25,422	
2069 設施及機械設備養護費	109,603	0	0	109,603	
2072 國內旅費	6,563	0	0	6,563	
2084 短程車資	20,417	0	0	20,417	
2093 特別費	13,905	0	0	13,905	
30 設備及投資*	249,660	0	0	249,660	
3035 雜項設備費*	249,660	0	0	249,660	
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	190,560,842	12,765,082	936,640	204,262,564	

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	3,836,384	0	0	0	0	0	0	0	3,836,384
本年度	3,811,764	0	0	0	0	0	0	0	3,811,764
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	1,550	0	0	0	0	0	0	0	1,550
1223170210 其他雜項收入	3,576,147	0	0	0	0	0	0	0	3,576,147
以前年度	24,620	0	0	0	0	0	0	0	24,620
一、以前年度應收(保留)數	24,620	0	0	0	0	0	0	0	24,620
111年度 1223170210 其他雜項收入	6,416	0	0	0	0	0	0	0	6,416
112年度 1223170210 其他雜項收入	18,204	0	0	0	0	0	0	0	18,204
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)			
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	204,262,564	0	0	0	230,000	0	0	0	204,492,564	13,272,158
本年度	204,262,564	0	0	0	230,000	0	0	0	204,492,564	13,272,158
一、本年度經費	190,560,842	0	0	0	230,000	0	0	0	190,790,842	13,272,158
3423174100 矯正業務	190,560,842	0	0	0	230,000	0	0	0	190,790,842	13,272,158
二、統籌科目	13,701,722	0	0	0	0	0	0	0	13,701,722	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,765,082	0	0	0	0	0	0	0	12,765,082	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	936,640	0	0	0	0	0	0	0	936,640	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	2,416,568,813	2 負債	66,813,102
11 流動資產	67,298,962	21 流動負債	32,751,475
110103 專戶存款	66,013,102	210302 應付代收款	32,751,475
110104 零用金	230,000	28 其他負債	34,061,627
110303 應收帳款	1,055,860	280301 存入保證金	8,929,826
14 固定資產	2,348,469,851	280401 應付保管款	25,131,801
140101 土地	2,216,576,079	3 淨資產	2,349,755,711
140201 土地改良物	8,120,426	31 資產負債淨額	2,349,755,711
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,039,221	310101 資產負債淨額	2,349,755,711
140401 房屋建築及設備	330,541,061		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-223,021,085		
140501 機械及設備	65,688,018		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-54,936,697		
140601 交通及運輸設備	25,423,858		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,830,141		
140701 雜項設備	36,569,229		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,621,676		
18 其他資產	800,000		
180101 暫付款	800,000		
合 計	2,416,568,813	合 計	2,416,568,813

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) 1,507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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	38,986,782	208,349,128
公庫撥入數	38,466,648	204,492,564
財產收益	0	234,067
捐獻及贈與收入	19,800	44,800
其他收入	500,334	3,577,697
支出	40,191,567	213,786,904
繳付公庫數	504,626	3,836,384
人事支出	28,038,632	174,418,996
業務支出	10,178,356	29,519,908
獎補助支出	0	74,000
折舊、折耗及攤銷	1,469,953	5,937,616
收支餘絀	-1,204,785	-5,437,776

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	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	-3,515,210	107,519,976
機械及設備	65,840,527	-54,029,429	218,760	371,269	-907,268	10,751,321
交通及運輸設備	25,423,858	-18,392,784	0	0	-437,357	6,593,717
雜項設備	36,493,529	-28,868,570	75,700	0	-753,106	6,947,553
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	294,460	371,269	-5,612,941	2,348,469,851
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	294,460	371,269	-5,612,941	2,348,469,851

備註：

1.本年度成本變動增加數294,460元＝預算採購增加金額249,660元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額44,800元。2.設備及投資預算執行增加金額249,660元＝本年度預算執行金額249,660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249,660元與設備及投資預算執行增加金額249,660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	3,811,764	204,537,364	208,349,128	收入
	0	204,492,564	204,492,564	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	44,800	44,800	捐獻及贈與收入
其他收入	3,577,697	0	3,577,697	其他收入
歲出	204,262,564	9,524,340	213,786,904	支出
	0	3,836,384	3,836,384	繳付公庫數
人事費	174,418,996	0	174,418,996	人事支出
業務費	29,519,908	0	29,519,908	業務支出
獎補助費	74,000	0	74,000	獎補助支出
設備及投資	249,660	-249,660	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	5,937,616	5,937,616	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-200,450,800	195,013,024	-5,437,776	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數204,262,564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44,800元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)3,836,384元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數249,660元，已列入資產科目，爰予調減。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,937,616元。