

矯正署臺北看守所

會計月報

中華民國 114 年 5 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05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	24,000	0 0	0	-24,000		
04				02	01	0423170000-0 矯正署及所屬	94,000 0	94,000	24,000	0 0	0	-24,000
						0423170300-3 賠償收入	94,000 0	94,000	24,000	0 0	0	-24,000
						0423170301-6 一般賠償收入	94,000 0	94,000	24,000	0 0	0	-24,000
	0700000000-9 財產收入	324,000 0	324,000			199,000	0 234,067	0	35,067			
113			0723170000-6 矯正署及所屬	324,000 0	324,000	199,000	0 234,067	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	0 35,093	0	35,093			
07				1200000000-8 其他收入	1,378,000 0	1,378,000	575,000	600,358 4,178,055	0	3,603,055		

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05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	575,000	600,358	0	3,603,055
				0		4,178,055				
				1223170200-4 雜項收入	1,378,000	1,378,000	575,000	600,358	0	3,603,055
				0		4,178,055				
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,550
				0		1,550				
				1223170210-8 其他雜項收入	1,378,000	1,378,000	575,000	600,358	0	3,601,505
				0		4,176,505				
				合計	1,796,000	1,796,000	798,000	600,358	0	3,614,122
				0		4,412,122				

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05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	427,033,000	0	427,033,000	242,821,000	34,527,655	17,732,503	
					0	0			225,088,497	156,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	423,446,000	0	423,446,000	242,271,000	34,256,840	17,702,978	
					0	0			224,568,022	156,000	
					0	0			0		
				10 人事費	351,855,000	0	351,855,000	191,000,000	25,246,605	5,036,121	
					0	0			185,963,879	0	
					0	0			0		
				20 業務費	71,357,000	0	71,357,000	51,115,000	8,936,235	12,658,857	
					0	0			38,456,143	156,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	234,000	0	234,000	156,000	74,000	8,000	
					0	0			148,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,587,000	0	3,587,000	550,000	270,815	29,525	
					0	0			520,475	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,587,000	0	3,587,000	550,000	270,815	29,525	
					0	0			520,475	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05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	應付數(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			備註 (預付款)		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	936,640	0	936,640	936,640	0	0	
					0	0			936,640	0	
					0	0			0		
				10	936,640	0	936,640	936,640	0	0	
				人事費	0	0			936,640	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	15,370,317	0	15,370,317	15,370,317	2,605,235	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			15,370,317	0	
					0	0			0		
				10	15,370,317	0	15,370,317	15,370,317	2,605,235	0	
				人事費	0	0			15,370,317	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	3,661,286	0	3,661,286	3,661,286	3,661,286	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			3,661,286	0	
					0	0			0		
				10	3,661,286	0	3,661,286	3,661,286	3,661,286	0	
				人事費	0	0			3,661,286	0	
					0	0			0		
				合計	447,001,243	0	447,001,243	262,789,243	40,794,176	17,732,503	
					0	0			245,056,740	156,000	
					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05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	6,416 0	192,947 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	679,778 0	480,415 0	0 0	6,416 0	192,947 0
					1223170200-4 雜項收入	679,778 0	480,415 0	0 0	6,416 0	192,947 0
					1223170210-8 其他雜項收入	679,778 0	480,415 0	0 0	6,416 0	192,947 0
					小 計	679,778 0	480,415 0	0 0	6,416 0	192,947 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	2,224,288 0	1,403,715 0	0 0	18,204 0	802,369 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	2,224,288 0	1,403,715 0	0 0	18,204 0	802,369 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05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	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	0 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	0 0	18,204 0	0 0	802,369 0		
					小 計	2,224,288 0	1,403,715 0	0 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	0 0	45,768 0		
				02	1223170210-8 其他雜項收入	45,768 0	0 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	0 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05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	調整軍公教人員待遇準備	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	185,963,879	3,661,286	15,370,317	936,640	205,932,122
1015 法定編制人員待遇	103,323,493	2,945,530	0	0	106,269,023
1020 約聘僱人員待遇	4,979,158	151,201	0	0	5,130,359
1025 技工及工友待遇	1,183,140	33,840	0	0	1,216,980
1030 獎金	46,784,324	530,715	0	0	47,315,039
1035 其他給與	1,532,246	0	0	936,640	2,468,886
1040 加班費	12,709,183	0	0	0	12,709,183
1045 退休退職給付	16,512	0	15,370,317	0	15,386,829
1050 退休離職儲金	8,569,016	0	0	0	8,569,016
1055 保險	6,866,807	0	0	0	6,866,807
20 業務費	38,456,143	0	0	0	38,456,143
2003 教育訓練費	25,625	0	0	0	25,625
2006 水電費	2,397,997	0	0	0	2,397,997
2009 通訊費	360,691	0	0	0	360,691
2018 資訊服務費	51,416	0	0	0	51,416
2021 其他業務租金	291,593	0	0	0	291,593
2024 稅捐及規費	63,707	0	0	0	63,707
2027 保險費	2,400	0	0	0	2,400
2033 約用人員酬金	629,338	0	0	0	629,338
2036 按日按件計資酬金	577,480	0	0	0	577,480
2045 國內組織會費	25,933	0	0	0	25,933
2051 物品	1,055,796	0	0	0	1,055,796
2054 一般事務費	2,061,351	0	0	0	2,061,351

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05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	調整軍公教人員待遇準備	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	30,586,778	0	0	0	30,586,778
2063 房屋建築養護費	72,745	0	0	0	72,745
2066 車輛及辦公器具養護費	28,622	0	0	0	28,622
2069 設施及機械設備養護費	153,518	0	0	0	153,518
2072 國內旅費	29,906	0	0	0	29,906
2084 短程車資	27,342	0	0	0	27,342
2093 特別費	13,905	0	0	0	13,905
30 設備及投資*	520,475	0	0	0	520,475
3035 雜項設備費*	520,475	0	0	0	520,475
40 獎補助費	148,000	0	0	0	148,000
4085 獎勵及慰問	148,000	0	0	0	148,000
合計	225,088,497	3,661,286	15,370,317	936,640	245,056,740

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05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	4,436,742	0	0	0	0	0	0	0	4,436,742
本年度	4,412,122	0	0	0	0	0	0	0	4,412,122
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	4,176,505	0	0	0	0	0	0	0	4,176,505
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05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05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	245,056,740	156,000	0	0	230,000	0	0	0	245,442,740	17,346,503
本年度	245,056,740	156,000	0	0	230,000	0	0	0	245,442,740	17,346,503
一、本年度經費	225,088,497	156,000	0	0	230,000	0	0	0	225,474,497	17,346,503
3423174100 矯正業務	225,088,497	156,000	0	0	230,000	0	0	0	225,474,497	17,346,503
二、統籌科目	19,968,243	0	0	0	0	0	0	0	19,968,243	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,661,286	0	0	0	0	0	0	0	3,661,286	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,370,317	0	0	0	0	0	0	0	15,370,317	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,415,026,907	2 負債	66,286,915
11 流動資產	66,925,895	21 流動負債	32,748,852
110103 專戶存款	65,484,035	210302 應付代收款	32,748,852
110104 零用金	230,000	28 其他負債	33,538,063
110303 應收帳款	1,055,860	280301 存入保證金	8,157,226
110901 預付款	156,000	280401 應付保管款	25,380,837
14 固定資產	2,347,298,132	3 淨資產	2,348,739,992
140101 土地	2,216,576,079	31 資產負債淨額	2,348,739,992
140201 土地改良物	8,120,426	310101 資產負債淨額	2,348,739,992
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	-223,899,886		
140501 機械及設備	65,883,333		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-55,227,565		
140601 交通及運輸設備	25,423,858		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-18,939,248		
140701 雜項設備	36,669,229		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-29,809,934		
18 其他資產	802,880		
180101 暫付款	802,880		
合 計	2,415,026,907	合 計	2,415,026,907

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	41,575,034	249,924,162
公庫撥入數	40,950,176	245,442,740
財產收益	0	234,067
捐獻及贈與收入	24,500	69,300
其他收入	600,358	4,178,055
支出	42,590,753	256,377,657
繳付公庫數	600,358	4,436,742
人事支出	31,513,126	205,932,122
業務支出	8,936,235	38,456,143
獎補助支出	74,000	148,000
折舊、折耗及攤銷	1,467,034	7,404,650
收支餘絀	-1,015,719	-6,453,495

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05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	-4,394,011	106,641,175
機械及設備	65,840,527	-54,029,429	414,075	371,269	-1,198,136	10,655,768
交通及運輸設備	25,423,858	-18,392,784	0	0	-546,464	6,484,610
雜項設備	36,493,529	-28,868,570	175,700	0	-941,364	6,859,295
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	589,775	371,269	-7,079,975	2,347,298,132
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	589,775	371,269	-7,079,975	2,347,298,132
備註： 1.本年度成本變動增加數589,775元＝預算採購增加金額520,475元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額69,300元。2.設備及投資預算執行增加金額520,475元＝本年度預算執行金額520,475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520,475元與設備及投資預算執行增加金額520,475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05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	4,412,122	245,512,040	249,924,162	收入
	0	245,442,740	245,442,740	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	69,300	69,300	捐獻及贈與收入
其他收入	4,178,055	0	4,178,055	其他收入
歲出	245,056,740	11,320,917	256,377,657	支出
	0	4,436,742	4,436,742	繳付公庫數
人事費	205,932,122	0	205,932,122	人事支出
業務費	38,456,143	0	38,456,143	業務支出
獎補助費	148,000	0	148,000	獎補助支出
設備及投資	520,475	-520,475	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	7,404,650	7,404,650	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-240,644,618	234,191,123	-6,453,495	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數245,056,740元+預付款156,000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69,300元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)4,436,742元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數520,475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7,404,650元。