

矯正署臺北看守所

會計月報

中華民國 114 年 9 月份

主辦會計人員 曾蘭惠

機關長官 蘇坤銘

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
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09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	102	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	94,000 0	94,000	48,000	1,250 72,072	0	24,072
0423170000-0 矯正署及所屬				94,000 0	94,000	48,000	1,250 72,072	0	24,072	
0423170300-3 賠償收入				94,000 0	94,000	48,000	1,250 72,072	0	24,072	
0423170301-6 一般賠償收入				94,000 0	94,000	48,000	1,250 72,072	0	24,072	
0700000000-9 財產收入				324,000 0	324,000	262,000	0 234,067	0	-27,933	
0723170000-6 矯正署及所屬				324,000 0	324,000	262,000	0 234,067	0	-27,933	
04	113	01	02	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	63,000	0 35,093	0	-27,907	
1200000000-8 其他收入				1,378,000 0	1,378,000	1,035,000	219,513 6,218,139	0	5,183,139	

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09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		01	1223170000-5 矯正署及所屬	1,378,000	1,378,000	1,035,000	219,513	0	5,183,139
					0		6,218,139			
				1223170200-4 雜項收入	1,378,000	1,378,000	1,035,000	219,513	0	5,183,139
					0		6,218,139			
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	22	0	1,612
					0		1,612			
				1223170210-8 其他雜項收入	1,378,000	1,378,000	1,035,000	219,491	0	5,181,527
					0		6,216,527			
				合計	1,796,000	1,796,000	1,345,000	220,763	0	5,179,278
					0		6,524,278			

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09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)
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	461,584,000	0	461,625,000	398,695,000	42,287,420	17,316,830	
					41,000	0			381,378,170	30,964	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	457,997,000	0	458,038,000	396,120,000	42,240,420	17,051,684	
					41,000	0			379,068,316	30,964	
					0	0			0		
				10 人事費	351,855,000	0	351,855,000	301,000,000	27,145,015	9,252,232	
					0	0			291,747,768	0	
					0	0			0		
				20 業務費	105,908,000	0	105,949,000	94,964,000	15,095,405	7,791,452	
					41,000	0			87,172,548	30,964	
					0	0			0		
				40 獎補助費	234,000	0	234,000	156,000	0	8,000	
					0	0			148,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,587,000	0	3,587,000	2,575,000	47,000	265,146	
					0	0			2,309,854	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,587,000	0	3,587,000	2,575,000	47,000	265,146	
					0	0			2,309,854	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09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)
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	2,837,140	0	2,837,140	2,837,140	1,042,450	0	
					0	0			2,837,140	0	
					0	0			0		
				10	2,837,140	0	2,837,140	2,837,140	1,042,450	0	
				人事費	0	0			2,837,140	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	25,568,212	0	25,568,212	25,568,212	2,531,575	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			25,568,212	0	
					0	0			0		
				10	25,568,212	0	25,568,212	25,568,212	2,531,575	0	
				人事費	0	0			25,568,212	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	5,934,983	0	5,934,983	5,934,983	104,365	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0			5,934,983	0	
					0	0			0		
				10	5,934,983	0	5,934,983	5,934,983	104,365	0	
				人事費	0	0			5,934,983	0	
					0	0			0		
				合計	495,924,335	0	495,965,335	433,035,335	45,965,810	17,316,830	
					41,000	0			415,718,505	30,964	
					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09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	111	01	02	1200000000-8	29,932	21,584	0	0	0	8,348
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	29,932	21,584	0	0	0	8,348
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	29,932	21,584	0	0	0	8,348
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	29,932	21,584	0	0	0	8,348
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小 計	29,932	21,584	0	0	0	8,348
						0	0	0	0	0	0
111	07	113	01	02	1200000000-8	679,778	574,238	0	6,416	0	99,124
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	679,778	574,238	0	6,416	0	99,124
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	679,778	574,238	0	6,416	0	99,124
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	679,778	574,238	0	6,416	0	99,124
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小 計	679,778	574,238	0	6,416	0	99,124
						0	0	0	0	0	0
112	07	112			1200000000-8	2,224,288	1,900,943	4,667	26,670	0	296,675
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	2,224,288	1,900,943	4,667	26,670	0	296,675
					矯正署及所屬	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09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
113	07			01	1223170200-4 雜項收入	2,224,288 0	1,900,943 0	4,667 0	26,670 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	2,224,288 0	1,900,943 0	4,667 0	26,670 0	0 0
					小 計	2,224,288 0	1,900,943 0	4,667 0	26,670 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	2,496,765 0	4,667 0	33,086 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09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	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	291,747,768	5,934,983	25,568,212	2,837,140	326,088,103
1015 法定編制人員待遇	174,394,217	4,451,992	0	0	178,846,209
1020 約聘僱人員待遇	8,129,513	224,311	0	0	8,353,824
1025 技工及工友待遇	1,977,540	50,760	0	0	2,028,300
1030 獎金	46,784,324	530,715	0	0	47,315,039
1035 其他給與	2,867,380	0	0	2,837,140	5,704,520
1040 加班費	28,343,553	0	0	0	28,343,553
1045 退休退職給付	33,024	0	25,568,212	0	25,601,236
1050 退休離職儲金	15,646,835	475,646	0	0	16,122,481
1055 保險	13,571,382	201,559	0	0	13,772,941
20 業務費	87,172,548	0	0	0	87,172,548
2003 教育訓練費	44,290	0	0	0	44,290
2006 水電費	6,123,093	0	0	0	6,123,093
2009 通訊費	726,567	0	0	0	726,567
2018 資訊服務費	115,076	0	0	0	115,076
2021 其他業務租金	628,330	0	0	0	628,330
2024 稅捐及規費	103,389	0	0	0	103,389
2027 保險費	68,167	0	0	0	68,167
2033 約用人員酬金	1,245,761	0	0	0	1,245,761
2036 按日按件計資酬金	1,221,080	0	0	0	1,221,080
2045 國內組織會費	26,933	0	0	0	26,933
2051 物品	2,280,030	0	0	0	2,280,030
2054 一般事務費	6,516,725	0	0	0	6,516,725

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09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	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	66,997,900	0	0	0	66,997,900
2063 房屋建築養護費	526,417	0	0	0	526,417
2066 車輛及辦公器具養護費	54,872	0	0	0	54,872
2069 設施及機械設備養護費	322,366	0	0	0	322,366
2072 國內旅費	72,858	0	0	0	72,858
2084 短程車資	59,611	0	0	0	59,611
2093 特別費	39,083	0	0	0	39,083
30 設備及投資*	2,309,854	0	0	0	2,309,854
3020 機械設備費*	289,100	0	0	0	289,100
3035 雜項設備費*	2,020,754	0	0	0	2,020,754
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	381,378,170	5,934,983	25,568,212	2,837,140	415,718,505

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09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	6,557,364	0	0	0	0	0	0	0	6,557,364
本年度	6,524,278	0	0	0	0	0	0	0	6,524,278
0423170301 一般賠償收入	72,072	0	0	0	0	0	0	0	72,072
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	1,612	0	0	0	0	0	0	0	1,612
1223170210 其他雜項收入	6,216,527	0	0	0	0	0	0	0	6,216,527
以前年度	33,086	0	0	0	0	0	0	0	33,086
一、以前年度應收(保留)數	33,086	0	0	0	0	0	0	0	33,086
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	26,670	0	0	0	0	0	0	0	26,670
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

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09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)			
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
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09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	415,718,505	30,964	0	0	230,000	0	0	0	415,979,469	17,055,866
本年度	415,718,505	30,964	0	0	230,000	0	0	0	415,979,469	17,055,866
一、本年度經費	381,378,170	30,964	0	0	230,000	0	0	0	381,639,134	17,055,866
3423174100 矯正業務	381,378,170	30,964	0	0	230,000	0	0	0	381,639,134	17,055,866
二、統籌科目	34,340,335	0	0	0	0	0	0	0	34,340,335	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	5,934,983	0	0	0	0	0	0	0	5,934,983	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	25,568,212	0	0	0	0	0	0	0	25,568,212	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,837,140	0	0	0	0	0	0	0	2,837,140	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,411,640,895	2 負債	66,667,440
11 流動資產	66,434,605	21 流動負債	29,611,647
110103 專戶存款	65,723,726	210302 應付代收款	29,611,647
110104 零用金	230,000	28 其他負債	37,055,793
110303 應收帳款	449,915	280301 存入保證金	10,445,077
110901 預付款	30,964	280401 應付保管款	26,610,716
14 固定資產	2,344,262,576	3 淨資產	2,344,973,455
140101 土地	2,216,576,079	31 資產負債淨額	2,344,973,455
140201 土地改良物	8,120,426	310101 資產負債淨額	2,344,973,455
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	-227,396,826		
140501 機械及設備	67,844,439		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-56,301,609		
140601 交通及運輸設備	25,758,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,391,890		
140701 雜項設備	37,043,151		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,491,842		
18 其他資產	943,714		
180101 暫付款	943,714		
合 計	2,411,640,895	合 計	2,411,640,895

附註：保證品(應付保證品) 2,556,816元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,640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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	46,462,187	423,546,646
公庫撥入數	45,996,774	415,979,469
罰款及賠償收入	1,250	72,072
財產收益	0	234,067
捐獻及贈與收入	244,650	1,042,899
其他收入	219,513	6,218,139
支出	47,560,036	433,169,199
繳付公庫數	225,430	6,557,364
人事支出	30,823,405	326,088,103
業務支出	15,095,405	87,172,548
獎補助支出	0	148,000
財產損失	930	930
折舊、折耗及攤銷	1,414,866	13,202,254
收支餘絀	-1,097,849	-9,622,553

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09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	-7,890,951	103,144,235
機械及設備	65,840,527	-54,029,429	2,468,181	464,269	-2,272,180	11,542,830
交通及運輸設備	25,423,858	-18,392,784	334,950	0	-999,106	6,366,918
雜項設備	36,493,529	-28,868,570	549,622	0	-1,623,272	6,551,309
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	3,352,753	464,269	-12,785,509	2,344,262,576
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	3,352,753	464,269	-12,785,509	2,344,262,576
備註： 本年度成本變動增加數3,352,753元＝預算採購增加金額2,309,854元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,042,899元。2.設備及投資預算執行增加金額2,309,854元＝本年度預算執行金額2,309,854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2,309,854元與設備及投資預算執行增加金額2,309,854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09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	6,524,278	417,022,368	423,546,646	收入
	0	415,979,469	415,979,469	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	72,072	0	72,072	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	1,042,899	1,042,899	捐獻及贈與收入
其他收入	6,218,139	0	6,218,139	其他收入
歲出	415,718,505	17,450,694	433,169,199	支出
	0	6,557,364	6,557,364	繳付公庫數
人事費	326,088,103	0	326,088,103	人事支出
業務費	87,172,548	0	87,172,548	業務支出
獎補助費	148,000	0	148,000	獎補助支出
設備及投資	2,309,854	-2,309,854	0	
	0	930	930	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	13,202,254	13,202,254	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-409,194,227	399,571,674	-9,622,553	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數415,718,505元+預付款30,964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1,042,899元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)6,557,364元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,309,854元，已列入資產科目，爰予調減。5.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值930元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數13,202,254元。