

矯正署臺北看守所

會計月報

中華民國 114 年 10 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10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	72,000	0 72,072	0	72,000		
04				113	01	0423170000-0 矯正署及所屬	94,000 0	94,000	72,000	0 72,072	0	72,000
						0423170300-3 賠償收入	94,000 0	94,000	72,000	0 72,072	0	72,000
						0423170301-6 一般賠償收入	94,000 0	94,000	72,000	0 72,072	0	72,000
	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		
				0723170100-0 財產孳息	199,000 0	199,000	199,000	0 198,974	0	-26,026		
				0723170103-9 租金收入	199,000 0	199,000	199,000	0 198,974	0	-26,026		
				0723170500-9 廢舊物資售價	125,000 0	125,000	63,000	0 35,093	0	-27,907		
07				1200000000-8 其他收入	1,378,000 0	1,378,000	1,150,000	4,159,618 10,377,757	0	9,227,757		

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10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	1,150,000	4,159,618	0	9,227,757	
				0		10,377,757					
				1223170200-4 雜項收入	1,378,000	1,378,000	1,150,000	4,159,618	0	9,227,757	
				0		10,377,757					
				01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	1,612
				0		1,612					
				02	1223170210-8 其他雜項收入	1,378,000	1,378,000	1,150,000	4,159,618	0	9,226,145
				0		10,376,145					
				合計	1,796,000	1,796,000	1,484,000	4,159,618	0	9,199,896	
				0		10,683,896					

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10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	470,379,000	0	470,420,000	438,526,000	43,273,635	13,874,195	
					41,000	0			424,651,805	11,000	
					0	0			0		
		02		3423174100-5 矯正業務	466,792,000	0	466,833,000	435,046,000	42,715,487	13,262,197	
					41,000	0			421,783,803	11,000	
					0	0			0		
				10 人事費	351,855,000	0	351,855,000	328,500,000	26,840,853	9,911,379	
					0	0			318,588,621	0	
					0	0			0		
				20 業務費	114,703,000	0	114,744,000	106,312,000	15,802,634	3,336,818	
					41,000	0			102,975,182	11,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	234,000	0	234,000	234,000	72,000	14,000	
					0	0			220,000	0	
					0	0			0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,587,000	0	3,587,000	3,480,000	558,148	611,998	
					0	0			2,868,002	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,587,000	0	3,587,000	3,480,000	558,148	611,998	
					0	0			2,868,002	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10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	3,070,930	0	3,070,930	3,070,930	233,790	0	
					0	0			3,070,930	0	
					0	0			0		
				10	3,070,930	0	3,070,930	3,070,930	233,790	0	
				人事費	0	0			3,070,930	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	28,097,634	0	28,097,634	28,097,634	2,529,422	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			28,097,634	0	
					0	0			0		
				10	28,097,634	0	28,097,634	28,097,634	2,529,422	0	
				人事費	0	0			28,097,634	0	
					0	0			0		
27				3477013400-0	5,934,983	0	5,934,983	5,934,983	0	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	0	0	
				人事費	0	0			5,934,983	0	
					0	0			0		
				合計	507,482,547	0	507,523,547	475,629,547	46,036,847	13,874,195	
					41,000	0			461,755,352	11,000	
					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10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	21,584 0	0 0	0 0	8,348 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	29,932 0	21,584 0	0 0	0 0	8,348 0
					1223170200-4 雜項收入	29,932 0	21,584 0	0 0	0 0	8,348 0
					1223170210-8 其他雜項收入	29,932 0	21,584 0	0 0	0 0	8,348 0
					小 計	29,932 0	21,584 0	0 0	0 0	8,348 0
					1200000000-8 其他收入	679,778 0	574,238 0	0 0	6,416 0	99,124 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	679,778 0	574,238 0	0 0	6,416 0	99,124 0
					1223170200-4 雜項收入	679,778 0	574,238 0	0 0	6,416 0	99,124 0
					1223170210-8 其他雜項收入	679,778 0	574,238 0	0 0	6,416 0	99,124 0
111	07	113	01	02	1200000000-8 其他收入	679,778 0	574,238 0	0 0	6,416 0	99,124 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	679,778 0	574,238 0	0 0	6,416 0	99,124 0
					1223170200-4 雜項收入	679,778 0	574,238 0	0 0	6,416 0	99,124 0
					1223170210-8 其他雜項收入	679,778 0	574,238 0	0 0	6,416 0	99,124 0
					小 計	679,778 0	574,238 0	0 0	6,416 0	99,124 0
					1200000000-8 其他收入	2,224,288 0	1,900,943 0	0 0	26,670 0	296,675 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	2,224,288 0	1,900,943 0	0 0	26,670 0	296,675 0
112	07	112			1200000000-8 其他收入	2,224,288 0	1,900,943 0	0 0	26,670 0	296,675 0
					1223170000-5 矯正署及所屬	2,224,288 0	1,900,943 0	0 0	26,670 0	296,675 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10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	1,900,943 0	0 0	26,670 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	2,224,288 0	1,900,943 0	0 0	26,670 0	0 0
					小 計	2,224,288 0	1,900,943 0	0 0	26,670 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	2,496,765 0	0 0	33,086 0	449,915 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10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	318,588,621	5,934,983	28,097,634	3,070,930	355,692,168
1015 法定編制人員待遇	192,670,157	4,451,992	0	0	197,122,149
1020 約聘僱人員待遇	8,872,305	224,311	0	0	9,096,616
1025 技工及工友待遇	2,180,370	50,760	0	0	2,231,130
1030 獎金	46,784,324	530,715	0	0	47,315,039
1035 其他給與	3,216,273	0	0	3,070,930	6,287,203
1040 加班費	32,075,959	0	0	0	32,075,959
1045 退休退職給付	37,152	0	28,097,634	0	28,134,786
1050 退休離職儲金	17,462,378	475,646	0	0	17,938,024
1055 保險	15,289,703	201,559	0	0	15,491,262
20 業務費	102,975,182	0	0	0	102,975,182
2003 教育訓練費	44,290	0	0	0	44,290
2006 水電費	7,134,180	0	0	0	7,134,180
2009 通訊費	778,922	0	0	0	778,922
2018 資訊服務費	115,076	0	0	0	115,076
2021 其他業務租金	712,242	0	0	0	712,242
2024 稅捐及規費	112,889	0	0	0	112,889
2027 保險費	85,371	0	0	0	85,371
2033 約用人員酬金	1,420,424	0	0	0	1,420,424
2036 按日按件計資酬金	1,363,235	0	0	0	1,363,235
2045 國內組織會費	26,933	0	0	0	26,933
2051 物品	2,403,213	0	0	0	2,403,213
2054 一般事務費	7,434,027	0	0	0	7,434,027

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10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	80,154,522	0	0	0	80,154,522
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	67,682	0	0	0	67,682
2069 設施及機械設備養護費	366,466	0	0	0	366,466
2072 國內旅費	108,629	0	0	0	108,629
2084 短程車資	67,501	0	0	0	67,501
2093 特別費	53,163	0	0	0	53,163
30 設備及投資*	2,868,002	0	0	0	2,868,002
3020 機械設備費*	289,100	0	0	0	289,100
3035 雜項設備費*	2,578,902	0	0	0	2,578,902
40 獎補助費	220,000	0	0	0	220,000
4085 獎勵及慰問	220,000	0	0	0	220,000
合計	424,651,805	5,934,983	28,097,634	3,070,930	461,755,352

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10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	10,716,982	0	0	0	0	0	0	0	10,716,982
本年度	10,683,896	0	0	0	0	0	0	0	10,683,896
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	10,376,145	0	0	0	0	0	0	0	10,376,145
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10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)			
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10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	461,755,352	11,000	0	0	230,000	0	0	0	461,996,352	13,633,195
本年度	461,755,352	11,000	0	0	230,000	0	0	0	461,996,352	13,633,195
一、本年度經費	424,651,805	11,000	0	0	230,000	0	0	0	424,892,805	13,633,195
3423174100 矯正業務	424,651,805	11,000	0	0	230,000	0	0	0	424,892,805	13,633,195
二、統籌科目	37,103,547	0	0	0	0	0	0	0	37,103,547	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	28,097,634	0	0	0	0	0	0	0	28,097,634	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,070,930	0	0	0	0	0	0	0	3,070,930	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,410,001,286	2 負債	65,560,749
11 流動資產	65,326,505	21 流動負債	28,132,417
110103 專戶存款	64,635,590	210302 應付代收款	28,132,417
110104 零用金	230,000	28 其他負債	37,428,332
110303 應收帳款	449,915	280301 存入保證金	10,469,229
110901 預付款	11,000	280401 應付保管款	26,959,103
14 固定資產	2,343,749,622	3 淨資產	2,344,440,537
140101 土地	2,216,576,079	31 資產負債淨額	2,344,440,537
140201 土地改良物	8,120,426	310101 資產負債淨額	2,344,440,537
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	-228,257,361		
140501 機械及設備	68,362,495		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-56,582,353		
140601 交通及運輸設備	25,758,808		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,506,409		
140701 雜項設備	37,424,499		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,648,402		
18 其他資產	925,159		
180101 暫付款	925,159		
合 計	2,410,001,286	合 計	2,410,001,286

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	50,199,901	473,746,547
公庫撥入數	46,016,883	461,996,352
罰款及賠償收入	0	72,072
財產收益	0	234,067
捐獻及贈與收入	23,400	1,066,299
其他收入	4,159,618	10,377,757
支出	51,050,675	484,219,874
繳付公庫數	4,159,618	10,716,982
人事支出	29,604,065	355,692,168
業務支出	15,802,634	102,975,182
獎補助支出	72,000	220,000
財產損失	0	930
折舊、折耗及攤銷	1,412,358	14,614,612
收支餘絀	-850,774	-10,473,327

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10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	-8,751,486	102,283,700
機械及設備	65,840,527	-54,029,429	2,986,237	464,269	-2,552,924	11,780,142
交通及運輸設備	25,423,858	-18,392,784	334,950	0	-1,113,625	6,252,399
雜項設備	36,493,529	-28,868,570	930,970	0	-1,779,832	6,776,097
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	4,252,157	464,269	-14,197,867	2,343,749,622
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	4,252,157	464,269	-14,197,867	2,343,749,622
備註： 本年度成本變動增加數4,252,157元＝預算採購增加金額2,868,002元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,384,155元。2.設備及投資預算執行增加金額2,868,002元＝本年度預算執行金額2,868,002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2,868,002元與設備及投資預算執行增加金額2,868,002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10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	10,683,896	463,062,651	473,746,547	收入
	0	461,996,352	461,996,352	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	1,066,299	1,066,299	捐獻及贈與收入
其他收入	10,377,757	0	10,377,757	其他收入
歲出	461,755,352	22,464,522	484,219,874	支出
	0	10,716,982	10,716,982	繳付公庫數
人事費	355,692,168	0	355,692,168	人事支出
業務費	102,975,182	0	102,975,182	業務支出
獎補助費	220,000	0	220,000	獎補助支出
設備及投資	2,868,002	-2,868,002	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	14,614,612	14,614,612	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-451,071,456	440,598,129	-10,473,327	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數461,755,352元+預付款11,000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1,066,299元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)10,716,982元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,868,002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14,614,612元。