

矯正署臺北看守所

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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	94,000	94,000	72,000	0	0	72
				罰款及賠償收入	0			72,072		
				0423170000-0	94,000	94,000	72,000	0	0	72
				矯正署及所屬	0			72,072		
				0423170300-3	94,000	94,000	72,000	0	0	72
				賠償收入	0			72,072		
				0423170301-6	94,000	94,000	72,000	0	0	72
				一般賠償收入	0			72,072		
				0700000000-9	324,000	324,000	262,000	0	0	-27,933
				財產收入	0			234,067		
04	113	01	02	0723170000-6	324,000	324,000	262,000	0	0	-27,933
				矯正署及所屬	0			234,067		
				0723170100-0	199,000	199,000	199,000	0	0	-26
				財產孳息	0			198,974		
				0723170103-9	199,000	199,000	199,000	0	0	-26
				租金收入	0			198,974		
07				0723170500-9	125,000	125,000	63,000	0	0	-27,907
				廢舊物資售價	0			35,093		
07				1200000000-8	1,378,000	1,378,000	1,265,000	293,876	0	9,406,633
				其他收入	0			10,671,633		

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11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	293,876	0	9,406,633	
		01		1223170200-4 雜項收入	0	1,378,000	10,671,633	0	9,406,633	
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	6	0	1,618	
					0		1,618			
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,378,000	1,378,000	293,870	0	9,405,015	
					0		10,670,015			
				合計	1,796,000	1,796,000	293,876	0	9,378,772	
					0		10,977,772			

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11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				0023000000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	497,016,000	4,068,000	501,125,000	490,366,000	40,212,303	25,501,892
					41,000	0		464,864,108	13,839	
					0	0		0		
		02		3423174100-5 矯正業務	493,429,000	4,068,000	497,538,000	486,779,000	39,499,205	25,495,992
					41,000	0		461,283,008	13,839	
					0	0		0		
				10 人事費	368,882,000	0	368,882,000	365,527,000	27,761,210	19,177,169
					0	0		346,349,831	0	
					0	0		0		
				20 業務費	124,313,000	4,068,000	128,422,000	121,018,000	11,737,995	6,304,823
					41,000	0		114,713,177	13,839	
					0	0		0		
				40 獎補助費	234,000	0	234,000	234,000	0	14,000
					0	0		220,000	0	
					0	0		0		
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,587,000	0	3,587,000	3,587,000	713,098	5,900
					0	0		3,581,100	0	
					0	0		0		
				30 設備及投資	3,587,000	0	3,587,000	3,587,000	713,098	5,900
					0	0		3,581,100	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11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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,114,910	0	3,114,910	43,980	0	
					0	0		3,114,910	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,114,910	0	3,114,910	43,980	0	
					0	0		3,114,910	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	30,666,248	0	30,666,248	2,568,614	0	
					0	0		30,666,248	0	
					0	0		0		
			10	人事費	30,666,248	0	30,666,248	2,568,614	0	
					0	0		30,666,248	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	5,934,983	0	5,934,983	0	0	
					0	0		5,934,983	0	
					0	0		0		
			10	人事費	5,934,983	0	5,934,983	0	0	
					0	0		5,934,983	0	
					0	0		0		
				合計	536,732,141	4,068,000	540,841,141	42,824,897	25,501,892	
					41,000	0		504,580,249	13,839	
					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11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	21,584	0	0	0	8,348	
					其他收入	0	0	0	0	0	0	
					111	1223170000-5	29,932	21,584	0	0	0	8,348
						矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01	1223170200-4	29,932	21,584	0	0	0	8,348
						雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02	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	0	
111	07				1200000000-8	679,778	574,238	2,712	9,128	0	96,412	
					其他收入	0	0	0	0	0	0	
					113	1223170000-5	679,778	574,238	2,712	9,128	0	96,412
						矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01	1223170200-4	679,778	574,238	2,712	9,128	0	96,412
						雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02	1223170210-8	679,778	574,238	2,712	9,128	0	96,412
						其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	679,778	574,238	2,712	9,128	0	96,412	
					0	0	0	0	0	0	0	
112	07				1200000000-8	2,224,288	1,900,943	717	27,387	0	295,958	
					其他收入	0	0	0	0	0	0	
					112	1223170000-5	2,224,288	1,900,943	717	27,387	0	295,958
						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11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	1,900,943 0	717 0	27,387 0	0 0	295,958 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	2,224,288 0	1,900,943 0	717 0	27,387 0	0 0	295,958 0
					小計	2,224,288 0	1,900,943 0	717 0	27,387 0	0 0	295,958 0
					1200000000-8 其他收入	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0	45,768 0
				112	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	2,496,765 0	3,429 0	36,515 0	0 0	446,486 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11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					合計
	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		
10 人事費	346,349,831	5,934,983	30,666,248	3,114,910	386,065,972	
1015 法定編制人員待遇	211,062,272	4,451,992	0	0	215,514,264	
1020 約聘僱人員待遇	9,643,334	224,311	0	0	9,867,645	
1025 技工及工友待遇	2,383,200	50,760	0	0	2,433,960	
1030 獎金	46,808,289	530,715	0	0	47,339,004	
1035 其他給與	4,195,293	0	0	3,114,910	7,310,203	
1040 加班費	35,922,652	0	0	0	35,922,652	
1045 退休退職給付	41,280	0	30,666,248	0	30,707,528	
1050 退休離職儲金	19,294,138	475,646	0	0	19,769,784	
1055 保險	16,999,373	201,559	0	0	17,200,932	
20 業務費	114,713,177	0	0	0	114,713,177	
2003 教育訓練費	62,788	0	0	0	62,788	
2006 水電費	7,992,601	0	0	0	7,992,601	
2009 通訊費	831,616	0	0	0	831,616	
2018 資訊服務費	140,406	0	0	0	140,406	
2021 其他業務租金	778,574	0	0	0	778,574	
2024 稅捐及規費	134,003	0	0	0	134,003	
2027 保險費	97,334	0	0	0	97,334	
2033 約用人員酬金	1,610,117	0	0	0	1,610,117	
2036 按日按件計資酬金	1,495,645	0	0	0	1,495,645	
2045 國內組織會費	26,933	0	0	0	26,933	
2051 物品	2,523,341	0	0	0	2,523,341	
2054 一般事務費	8,480,456	0	0	0	8,480,456	

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11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	89,268,768	0	0	0	89,268,768
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	67,982	0	0	0	67,982
2069 設施及機械設備養護費	404,616	0	0	0	404,616
2072 國內旅費	116,200	0	0	0	116,200
2084 短程車資	79,201	0	0	0	79,201
2093 特別費	76,179	0	0	0	76,179
30 設備及投資*	3,581,100	0	0	0	3,581,100
3020 機械設備費*	289,100	0	0	0	289,100
3035 雜項設備費*	3,292,000	0	0	0	3,292,000
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	464,864,108	5,934,983	30,666,248	3,114,910	504,580,249

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11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	11,014,287	0	0	0	0	0	0	0	11,014,287
本年度	10,977,772	0	0	0	0	0	0	0	10,977,772
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	1,618	0	0	0	0	0	0	0	1,618
1223170210 其他雜項收入	10,670,015	0	0	0	0	0	0	0	10,670,015
以前年度	36,515	0	0	0	0	0	0	0	36,515
一、以前年度應收(保留)數	36,515	0	0	0	0	0	0	0	36,515
111年度 1223170210 其他雜項收入	9,128	0	0	0	0	0	0	0	9,128
112年度 1223170210 其他雜項收入	27,387	0	0	0	0	0	0	0	27,387
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11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	
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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11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	504,580,249	13,839	0	0	230,000	0	0	0	504,824,088	25,258,053
本年度	504,580,249	13,839	0	0	230,000	0	0	0	504,824,088	25,258,053
一、本年度經費	464,864,108	13,839	0	0	230,000	0	0	0	465,107,947	25,258,053
3423174100 矯正業務	464,864,108	13,839	0	0	230,000	0	0	0	465,107,947	25,258,053
二、統籌科目	39,716,141	0	0	0	0	0	0	0	39,716,141	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	30,666,248	0	0	0	0	0	0	0	30,666,248	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,114,910	0	0	0	0	0	0	0	3,114,910	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,419,040,875	2 負債	75,122,520
11 流動資產	74,071,590	21 流動負債	26,927,309
110103 專戶存款	73,381,265	210302 應付代收款	26,927,309
110104 零用金	230,000	28 其他負債	48,195,211
110303 應收帳款	446,486	280301 存入保證金	10,231,639
110901 預付款	13,839	280401 應付保管款	37,963,572
14 固定資產	2,343,228,030	3 淨資產	2,343,918,355
140101 土地	2,216,576,079	31 資產負債淨額	2,343,918,355
140201 土地改良物	8,120,426	310101 資產負債淨額	2,343,918,355
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	-229,117,892		
140501 機械及設備	69,202,888		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-56,871,014		
140601 交通及運輸設備	25,770,851		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,619,402		
140701 雜項設備	37,409,161		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,744,907		
18 其他資產	1,741,255		
180101 暫付款	1,741,255		
合 計	2,419,040,875	合 計	2,419,040,875

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	43,309,612	517,056,159
公庫撥入數	42,827,736	504,824,088
罰款及賠償收入	0	72,072
財產收益	0	234,067
捐獻及贈與收入	188,000	1,254,299
其他收入	293,876	10,671,633
支出	43,831,794	528,051,668
繳付公庫數	297,305	11,014,287
人事支出	30,373,804	386,065,972
業務支出	11,737,995	114,713,177
獎補助支出	0	220,000
財產損失	640	1,570
折舊、折耗及攤銷	1,422,050	16,036,662
收支餘絀	-522,182	-10,995,509

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11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	-9,612,017	101,423,169
機械及設備	65,840,527	-54,029,429	3,826,630	464,269	-2,841,585	12,331,874
交通及運輸設備	25,423,858	-18,392,784	346,993	0	-1,226,618	6,151,449
雜項設備	36,493,529	-28,868,570	979,632	64,000	-1,876,337	6,664,254
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	5,153,255	528,269	-15,556,557	2,343,228,030
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	5,153,255	528,269	-15,556,557	2,343,228,030

備註：

本年度成本變動增加數5,153,255元＝預算採購增加金額3,581,100元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,572,155元。2.設備及投資預算執行增加金額3,581,100元＝本年度預算執行金額3,581,100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3,581,100元與設備及投資預算執行增加金額3,581,100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11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	10,977,772	506,078,387	517,056,159	收入
	0	504,824,088	504,824,088	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	1,254,299	1,254,299	捐獻及贈與收入
其他收入	10,671,633	0	10,671,633	其他收入
歲出	504,580,249	23,471,419	528,051,668	支出
	0	11,014,287	11,014,287	繳付公庫數
人事費	386,065,972	0	386,065,972	人事支出
業務費	114,713,177	0	114,713,177	業務支出
獎補助費	220,000	0	220,000	獎補助支出
設備及投資	3,581,100	-3,581,100	0	
	0	1,570	1,570	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	16,036,662	16,036,662	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-493,602,477	482,606,968	-10,995,509	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數504,580,249元+預付款13,839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1,254,299元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)11,014,287元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數3,581,100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1,570元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數16,036,662元。