

矯正署臺北看守所

會計月報

中華民國 114 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	94,000	10,763	0	0
				罰款及賠償收入	0			82,835		-11,165
				0423170000-0	94,000	94,000	94,000	10,763	0	0
				矯正署及所屬	0			82,835		-11,165
				0423170300-3	94,000	94,000	94,000	10,763	0	0
				賠償收入	0			82,835		-11,165
				0423170301-6	94,000	94,000	94,000	10,763	0	0
				一般賠償收入	0			82,835		-11,165
				0700000000-9	324,000	324,000	324,000	0	0	0
				財產收入	0			234,067		-89,933
04	113	01	02	0723170000-6	324,000	324,000	324,000	0	0	0
				矯正署及所屬	0			234,067		-89,933
				0723170100-0	199,000	199,000	199,000	0	0	0
				財產孳息	0			198,974		-26
				0723170103-9	199,000	199,000	199,000	0	0	0
				租金收入	0			198,974		-26
07				0723170500-9	125,000	125,000	125,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0			35,093		-89,907
1200000000-8	1,378,000	1,378,000	1,378,000	650,401	0	0				
其他收入	0			11,322,034		9,944,034				

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	1,378,000	650,401	0	0
		01		1223170200-4 雜項收入	0			11,322,034		9,944,034
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	1,378,000	1,378,000	1,378,000	650,401	0	0
					0	0	0	11,322,034		9,944,034
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	0	0	0
					0			1,618		1,618
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,378,000	1,378,000	1,378,000	650,401	0	0
					0			11,320,416		9,942,416
				合計	1,796,000	1,796,000	1,796,000	661,164	0	0
					0			11,638,936		9,842,936

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	501,204,000	4,068,000	505,313,000	505,313,000	40,015,851	0
					41,000	0		504,879,959	433,041	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5 矯正業務	497,617,000	4,068,000	501,726,000	501,726,000	40,009,951	0
					41,000	0		501,292,959	433,041	
					0	0		0	0	
				10 人事費	368,882,000	0	368,882,000	368,882,000	22,141,234	0
					0	0		368,491,065	390,935	
					0	0		0	0	
				20 業務費	128,501,000	4,068,000	132,624,000	132,624,000	17,868,717	0
					41,000	14,000		132,581,894	42,106	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	234,000	0	220,000	220,000	0	0
					0	-14,000		220,000	0	
					0	0		0	0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	3,587,000	0	3,587,000	3,587,000	5,900	0
					0	0		3,587,000	0	
					0	0		0	0	
				30 設備及投資	3,587,000	0	3,587,000	3,587,000	5,900	0
					0	0		3,587,000	0	
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					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	3,362,190	0	3,362,190	247,280	0	
					0	0		3,362,190	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	3,362,190	0	3,362,190	247,280	0	
					0	0		3,362,190	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	30,666,248	0	30,666,248	0	0	
					0	0		30,666,248	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	30,666,248	0	30,666,248	0	0	
					0	0		30,666,248	0	
					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	0	
			10	人事費	5,934,983	0	5,934,983	0	0	
					0	0		5,934,983	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	39,963,421	0	39,963,421	247,280	0	
					0	0		39,963,421	0	
					0	0		0	0	
				合計	541,167,421	4,068,000	545,276,421	40,263,131	0	
					41,000	0		544,843,380	433,041	
					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12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	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	0	9,128	0	96,412			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					113			1223170000-5	679,778	574,238	0	9,128	0	96,412
								矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					01			1223170200-4	679,778	574,238	0	9,128	0	96,412
								雜項收入	0	0	0	0	0	0
					02			1223170210-8	679,778	574,238	0	9,128	0	96,412
								其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	679,778	574,238	0	9,128	0	96,412			
					0	0	0	0	0	0	0			
112	07				1200000000-8	2,224,288	1,900,943	584	27,971	0	295,374			
					其他收入	0	0	0	0	0	0			
					112			1223170000-5	2,224,288	1,900,943	584	27,971	0	295,374
								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12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	1,900,943 0	584 0	27,971 0	0 0	295,374 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	2,224,288 0	1,900,943 0	584 0	27,971 0	0 0	295,374 0
					小計	2,224,288 0	1,900,943 0	584 0	27,971 0	0 0	295,374 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	584 0	37,099 0	0 0	445,902 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12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	368,491,065	5,934,983	30,666,248	3,362,190	408,454,486
1015 法定編制人員待遇	211,251,226	4,451,992	0	0	215,703,218
1020 約聘僱人員待遇	10,485,514	224,311	0	0	10,709,825
1025 技工及工友待遇	2,383,200	50,760	0	0	2,433,960
1030 獎金	46,846,759	530,715	0	0	47,377,474
1035 其他給與	5,529,167	0	0	3,362,190	8,891,357
1040 加班費	49,640,361	0	0	0	49,640,361
1045 退休退職給付	49,536	0	30,666,248	0	30,715,784
1050 退休離職儲金	21,221,737	475,646	0	0	21,697,383
1055 保險	21,083,565	201,559	0	0	21,285,124
20 業務費	132,581,894	0	0	0	132,581,894
2003 教育訓練費	62,788	0	0	0	62,788
2006 水電費	8,561,029	0	0	0	8,561,029
2009 通訊費	887,936	0	0	0	887,936
2018 資訊服務費	175,756	0	0	0	175,756
2021 其他業務租金	909,883	0	0	0	909,883
2024 稅捐及規費	135,014	0	0	0	135,014
2027 保險費	97,334	0	0	0	97,334
2033 約用人員酬金	1,870,239	0	0	0	1,870,239
2036 按日按件計資酬金	1,804,180	0	0	0	1,804,180
2045 國內組織會費	29,333	0	0	0	29,333
2051 物品	3,844,742	0	0	0	3,844,742
2054 一般事務費	10,418,991	0	0	0	10,418,991

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12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	102,317,250	0	0	0	102,317,250
2063 房屋建築養護費	532,192	0	0	0	532,192
2066 車輛及辦公器具養護費	68,282	0	0	0	68,282
2069 設施及機械設備養護費	507,791	0	0	0	507,791
2072 國內旅費	150,894	0	0	0	150,894
2084 短程車資	100,260	0	0	0	100,260
2093 特別費	108,000	0	0	0	108,000
30 設備及投資*	3,587,000	0	0	0	3,587,000
3020 機械設備費*	295,000	0	0	0	295,000
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
小計	504,879,959	5,934,983	30,666,248	3,362,190	544,843,380
合計	504,879,959	5,934,983	30,666,248	3,362,190	544,843,380

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12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	11,676,035	0	0	0	0	0	0	0	11,676,035
本年度	11,638,936	0	0	0	0	0	0	0	11,638,936
0423170301 一般賠償收入	82,835	0	0	0	0	0	0	0	82,835
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	11,320,416	0	0	0	0	0	0	0	11,320,416
以前年度	37,099	0	0	0	0	0	0	0	37,099
一、以前年度應收(保留)數	37,099	0	0	0	0	0	0	0	37,099
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	27,971	0	0	0	0	0	0	0	27,971
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12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12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	544,843,380	0	0	0	0	0	0	0	544,843,380	433,041
本年度	544,843,380	0	0	0	0	0	0	0	544,843,380	433,041
一、本年度經費	504,879,959	0	0	0	0	0	0	0	504,879,959	433,041
3423174100 矯正業務	504,879,959	0	0	0	0	0	0	0	504,879,959	433,041
二、統籌科目	39,963,421	0	0	0	0	0	0	0	39,963,421	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	3,362,190	0	0	0	0	0	0	0	3,362,190	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,415,170,501	2 負債	72,884,740
11 流動資產	73,330,642	21 流動負債	23,800,127
110103 專戶存款	72,884,740	210302 應付代收款	23,800,127
110303 應收帳款	445,902	28 其他負債	49,084,613
14 固定資產	2,341,839,859	280301 存入保證金	16,116,478
140101 土地	2,216,576,079	280401 應付保管款	32,968,135
140201 土地改良物	8,120,426	3 淨資產	2,342,285,761
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,039,221	31 資產負債淨額	2,342,285,761
140401 房屋建築及設備	330,541,061	310101 資產負債淨額	2,342,285,761
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-229,978,427		
140501 機械及設備	69,241,888		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-57,165,615		
140601 交通及運輸設備	25,770,851		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,731,050		
140701 雜項設備	37,409,161		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-30,905,294		
合 計	2,415,170,501	合 計	2,415,170,501

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	40,713,556	557,769,715
公庫撥入數	40,019,292	544,843,380
罰款及賠償收入	10,763	82,835
財產收益	0	234,067
捐獻及贈與收入	33,100	1,287,399
其他收入	650,401	11,322,034
支出	42,346,150	570,397,818
繳付公庫數	661,748	11,676,035
人事支出	22,388,514	408,454,486
業務支出	17,868,717	132,581,894
獎補助支出	0	220,000
財產損失	0	1,570
折舊、折耗及攤銷	1,427,171	17,463,833
收支餘絀	-1,632,594	-12,628,103

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12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	-10,472,552	100,562,634
機械及設備	65,840,527	-54,029,429	3,865,630	464,269	-3,136,186	12,076,273
交通及運輸設備	25,423,858	-18,392,784	346,993	0	-1,338,266	6,039,801
雜項設備	36,493,529	-28,868,570	979,632	64,000	-2,036,724	6,503,867
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	5,192,255	528,269	-16,983,728	2,341,839,859
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	5,192,255	528,269	-16,983,728	2,341,839,859

備註：

本年度成本變動增加數5,192,255元＝預算採購增加金額3,587,000元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,605,255元。2.設備及投資預算執行增加金額3,587,000元＝本年度預算執行金額3,587,000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3,587,000元與設備及投資預算執行增加金額3,587,000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12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	11,638,936	546,130,779	557,769,715	收入
	0	544,843,380	544,843,380	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	82,835	0	82,835	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	1,287,399	1,287,399	捐獻及贈與收入
其他收入	11,322,034	0	11,322,034	其他收入
歲出	544,843,380	25,554,438	570,397,818	支出
	0	11,676,035	11,676,035	繳付公庫數
人事費	408,454,486	0	408,454,486	人事支出
業務費	132,581,894	0	132,581,894	業務支出
獎補助費	220,000	0	220,000	獎補助支出
設備及投資	3,587,000	-3,587,000	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	17,463,833	17,463,833	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-533,204,444	520,576,341	-12,628,103	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數544,843,380元。2.捐獻及贈與收入調整數：係機關受贈資產增加1,287,399元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)11,676,035元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數3,587,000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17,463,833元。