

矯正署臺北看守所

會計月報

中華民國 115 年 1 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.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
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115年01月01日至115年01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				0400000000-2 罰款及賠償收入	88,000 0	88,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	88,000 0	88,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	88,000 0	88,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	88,000 0	88,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	336,000 0	336,000	0 0	0 0	0 0	
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	336,000 0	336,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0723170100-0 財產孳息	199,000 0	199,000	0 0	0 0	0 0	
			02	0723170103-9 租金收入	199,000 0	199,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	137,000 0	137,000	0 0	0 0	0 0	
07				1200000000-8 其他收入	1,891,000 0	1,891,000	158,000	171,577 171,577	0 13,577	

矯正署臺北看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	1,891,000	1,891,000	158,000	171,577	0	13,577
		01		1223170200-4 雜項收入	0			171,577		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,891,000	1,891,000	158,000	171,577	0	13,577
				合計	0			171,577		
					2,315,000	2,315,000	158,000	171,577	0	13,577
					0			171,577		

矯正署臺北看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年01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		
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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	2,075,197,000	0	2,075,197,000	52,344,000	42,841,930	9,502,070
					0	0			42,841,930	6,030
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	420,468,000	0	420,468,000	52,344,000	42,841,930	9,502,070
					0	0			42,841,930	6,030
					0	0			0	
				10 人事費	376,590,000	0	376,590,000	41,500,000	39,086,315	2,413,685
					0	0			39,086,315	0
					0	0			0	
				20 業務費	43,656,000	0	43,656,000	10,844,000	3,755,615	7,088,385
					0	0			3,755,615	6,030
					0	0			0	
				40 獎補助費	222,000	0	222,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	47,349,000	0	47,349,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	47,349,000	0	47,349,000	0	0	0
					0	0			0	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115年01月01日至115年01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) 備註 (預付款)								
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		截至本月止 累計實現數(2)							
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)									
					第一預備金	預算調整數												
05	03			3423178700-4*	1,603,840,000	0	1,603,840,000	0	0	0								
				改善監所計畫	0	0	0	0	0									
				0	0	0	0	0										
				30	1,603,840,000	0	1,603,840,000	0	0	0								
				設備及投資	0	0	0	0	0									
				0	0	0	0	0										
				04				3423179000-8	3,540,000	0	3,540,000	0	0	0				
								一般建築及設備	0	0	0	0	0					
								0	0	0	0	0						
								01				3423179011-4*	3,540,000	0	3,540,000	0	0	0
												交通及運輸設備	0	0	0	0	0	
												0	0	0	0	0		
	30	3,540,000	0	3,540,000	0	0	0											
	設備及投資	0	0	0	0	0												
	0	0	0	0	0													
	05				7606205300-6	4,992,035	0	4,992,035	4,992,035	4,992,035	0							
					公務人員退休撫卹給付	0	0	0	4,992,035	0								
					0	0	0	0	0									
					10	4,992,035	0	4,992,035	4,992,035	4,992,035	0							
					人事費	0	0	0	4,992,035	0								
0					0	0	0	0										
統籌科目小計					4,992,035	0	4,992,035	4,992,035	4,992,035	0								
0					0	0	0	4,992,035	0									
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115年01月01日至115年01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		
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)	
				合計	2,080,189,035	0	2,080,189,035	57,336,035	47,833,965	9,502,070
					0	0			47,833,965	6,030
					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115年01月01日至115年01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	111	01	02	1200000000-8	8,348	8,348	0	0	0	0
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	8,348	8,348	0	0	0	0
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	8,348	8,348	0	0	0	0
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	8,348	8,348	0	0	0	0
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	8,348	8,348	0	0	0	0
					0	0	0	0	0	0	0
111	07	113	01	02	1200000000-8	96,412	70,637	0	0	0	25,775
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	96,412	70,637	0	0	0	25,775
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
					1223170200-4	96,412	70,637	0	0	0	25,775
					雜項收入	0	0	0	0	0	0
					1223170210-8	96,412	70,637	0	0	0	25,775
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	0
					小計	96,412	70,637	0	0	0	25,775
					0	0	0	0	0	0	0
112	07	112			1200000000-8	295,374	221,932	0	0	0	73,442
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	295,374	221,932	0	0	0	73,442
					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115年01月01日至115年01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	295,374 0	221,932 0	0 0	0 0	0 0	73,442 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	295,374 0	221,932 0	0 0	0 0	0 0	73,442 0
					小計	295,374 0	221,932 0	0 0	0 0	0 0	73,442 0
					1200000000-8 其他收入	45,768 0	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0
				112	1223170000-5 矯正署及所屬	45,768 0	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0
				01	1223170200-4 雜項收入	45,768 0	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0
				02	1223170210-8 其他雜項收入	45,768 0	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					小計	45,768 0	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0
					合計	445,902 0	346,685 0	0 0	0 0	0 0	99,217 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115年01月01日至115年01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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	39,086,315	4,992,035	44,078,350	
1015 法定編制人員待遇	35,459,425	0	35,459,425	
1020 約聘僱人員待遇	877,720	0	877,720	
1025 技工及工友待遇	405,660	0	405,660	
1035 其他給與	6,000	0	6,000	
1040 加班費	47,840	0	47,840	
1045 退休退職給付	0	4,992,035	4,992,035	
1050 退休離職儲金	1,749,945	0	1,749,945	
1055 保險	539,725	0	539,725	
20 業務費	3,755,615	0	3,755,615	
2006 水電費	530,114	0	530,114	
2009 通訊費	212,901	0	212,901	
2033 約用人員酬金	313,414	0	313,414	
2036 按日按件計資酬金	17,500	0	17,500	
2051 物品	11,615	0	11,615	
2054 一般事務費	110,692	0	110,692	
2057 給養費	2,540,861	0	2,540,861	
2066 車輛及辦公器具養護費	12,075	0	12,075	
2072 國內旅費	1,353	0	1,353	
2084 短程車資	5,090	0	5,090	
合計	42,841,930	4,992,035	47,833,965	

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115年01月01日至115年01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	171,577	0	0	0	0	0	0	0	171,577
本年度	171,577	0	0	0	0	0	0	0	171,577
1223170210 其他雜項收入	171,577	0	0	0	0	0	0	0	171,577
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
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

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115年01月01日至115年01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)			
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115年01月01日至115年01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	47,833,965	6,030	0	0	230,000	0	0	0	48,069,995	9,266,040
本年度	47,833,965	6,030	0	0	230,000	0	0	0	48,069,995	9,266,040
一、本年度經費	42,841,930	6,030	0	0	230,000	0	0	0	43,077,960	9,266,040
3423174100 矯正業務	42,841,930	6,030	0	0	230,000	0	0	0	43,077,960	9,266,040
二、統籌科目	4,992,035	0	0	0	0	0	0	0	4,992,035	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,992,035	0	0	0	0	0	0	0	4,992,035	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115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,402,871,431	2 負債	62,086,066
11 流動資產	61,481,640	21 流動負債	23,714,166
110103 專戶存款	61,146,393	210302 應付代收款	23,714,166
110104 零用金	230,000	28 其他負債	38,371,900
110303 應收帳款	99,217	280301 存入保證金	8,839,178
110901 預付款	6,030	280401 應付保管款	29,532,722
14 固定資產	2,340,450,118	3 淨資產	2,340,785,365
140101 土地	2,216,576,079	31 資產負債淨額	2,340,785,365
140201 土地改良物	8,120,426	310101 資產負債淨額	2,340,785,365
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	-230,838,958		
140501 機械及設備	69,260,683		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-57,442,540		
140601 交通及運輸設備	25,770,851		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,842,691		
140701 雜項設備	37,409,161		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,064,733		
18 其他資產	939,673		
180101 暫付款	939,673		
合 計	2,402,871,431	合 計	2,402,871,431

附註：保證品(應付保證品) 4,406,744元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,713元

矯正署臺北看守所

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	48,260,367	48,260,367
公庫撥入數	48,069,995	48,069,995
捐獻及贈與收入	18,795	18,795
其他收入	171,577	171,577
支出	49,414,078	49,414,078
繳付公庫數	171,577	171,577
人事支出	44,078,350	44,078,350
業務支出	3,755,615	3,755,615
折舊、折耗及攤銷	1,408,536	1,408,536
收支餘絀	-1,153,711	-1,153,711

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115年01月01日至115年01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	-229,978,427	0	0	-860,531	99,702,103
機械及設備	69,241,888	-57,165,615	18,795	0	-276,925	11,818,143
交通及運輸設備	25,770,851	-19,731,050	0	0	-111,641	5,928,160
雜項設備	37,409,161	-30,905,294	0	0	-159,439	6,344,428
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	2,687,659,466	-345,819,607	18,795	0	-1,408,536	2,340,450,118
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	2,687,659,466	-345,819,607	18,795	0	-1,408,536	2,340,450,118

備註：

1.本年度成本變動增加數18,795元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額18,795元。2.設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0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0元與設備及投資預算執行增加金額0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115年01月01日至115年01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	171,577	48,088,790	48,260,367	收入
	0	48,069,995	48,069,995	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	0	0	0	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	18,795	18,795	捐獻及贈與收入
其他收入	171,577	0	171,577	其他收入
歲出	47,833,965	1,580,113	49,414,078	支出
	0	171,577	171,577	繳付公庫數
人事費	44,078,350	0	44,078,350	人事支出
業務費	3,755,615	0	3,755,615	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	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	1,408,536	1,408,536	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-47,662,388	46,508,677	-1,153,711	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數47,833,965元+預付款6,030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18,795元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)171,577元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數1,408,536元。