

矯正署臺北看守所

# 會計月報

中華民國 115 年 2 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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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02月28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	199,000	225,932 225,932	0	26,932
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	336,000 0	336,000	199,000	225,932 225,932	0	26,932
		01		0723170100-0 財產孳息	199,000 0	199,000	199,000	225,932 225,932	0	26,932
			02	0723170103-9 租金收入	199,000 0	199,000	199,000	225,932 225,932	0	26,932
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	137,000 0	137,000	0	0 0	0	0
07				1200000000-8 其他收入	1,891,000 0	1,891,000	316,000	218,181 389,758	0	73,758

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02月28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 0	1,891,000	316,000	218,181 389,758	0	73,758
		01		1223170200-4 雜項收入	1,891,000 0	1,891,000	316,000	218,181 389,758	0	73,758
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,891,000 0	1,891,000	316,000	218,181 389,758	0	73,758
				合計	2,315,000 0	2,315,000	515,000	444,113 615,690	0	100,690

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02月28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	2,085,016,000	0	2,085,016,000	140,906,000	79,864,867	18,199,203
					0	0			122,706,797	18,630
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	430,287,000	0	430,287,000	140,906,000	79,864,867	18,199,203
					0	0			122,706,797	18,630
					0	0			0	
				10 人事費	376,590,000	0	376,590,000	118,000,000	73,629,791	5,283,894
					0	0			112,716,106	0
					0	0			0	
				20 業務費	53,475,000	0	53,475,000	22,832,000	6,163,076	12,913,309
					0	0			9,918,691	18,630
					0	0			0	
				40 獎補助費	222,000	0	222,000	74,000	72,000	2,000
					0	0			72,000	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	
				30 設備及投資	47,349,000	0	47,349,000	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02月28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		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				備註 (預付款)	
		03		3423178700-4* 改善監所計畫	1,603,840,000	0	1,603,840,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	1,603,840,000	0	1,603,840,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	3,540,000	0	3,540,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	3,540,000	0	3,540,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	3,540,000	0	3,540,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	183,000	0	183,000	183,000	183,000	0	
					0	0			183,000	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	183,000	0	183,000	183,000	183,000	0	
					0	0			183,000	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,468,642	0	7,468,642	7,468,642	2,476,607	0	
					0	0			7,468,642	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02月28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)	備註 (預付款)
				10 人事費	7,468,642	0	7,468,642	2,476,607	0	
					0	0		7,468,642	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	7,651,642	0	7,651,642	2,659,607	0	
					0	0		7,651,642	0	
					0	0		0		
				合計	2,092,667,642	0	2,092,667,642	82,524,474	18,199,203	
					0	0		130,358,439	18,630	
					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02月28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	8,348	8,348	0	0	0	0				
					其他收入	0	0	0	0	0	0	0			
					111		01	1223170000-5	8,348	8,348	0	0	0	0	
								矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0	
							01	02	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
111	07				1200000000-8	96,412	70,637	0	0	0	25,775				
					其他收入	0	0	0	0	0	0				
					113		01	1223170000-5	96,412	70,637	0	0	0	25,775	
								矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0	
							01	02	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
112	07				1200000000-8	295,374	221,932	0	0	0	73,442				
					其他收入	0	0	0	0	0	0				
					112			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02月28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	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	
					1223170000-5 矯正署及所屬	45,768 0	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
					1223170200-4 雜項收入	45,768 0	45,768 0	0 0	0 0	0 0	0 0	
		112		01	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	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02月28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	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	112,716,106	7,468,642	183,000	120,367,748	
1015 法定編制人員待遇	53,052,267	0	0	53,052,267	
1020 約聘僱人員待遇	1,755,440	0	0	1,755,440	
1025 技工及工友待遇	608,490	0	0	608,490	
1030 獎金	48,184,700	0	0	48,184,700	
1035 其他給與	320,134	0	183,000	503,134	
1040 加班費	4,237,780	0	0	4,237,780	
1045 退休退職給付	4,128	7,468,642	0	7,472,770	
1050 退休離職儲金	3,483,339	0	0	3,483,339	
1055 保險	1,069,828	0	0	1,069,828	
20 業務費	9,918,691	0	0	9,918,691	
2006 水電費	1,020,582	0	0	1,020,582	
2009 通訊費	212,901	0	0	212,901	
2021 其他業務租金	98,918	0	0	98,918	
2024 稅捐及規費	450	0	0	450	
2033 約用人員酬金	457,489	0	0	457,489	
2036 按日按件計資酬金	128,635	0	0	128,635	
2051 物品	537,108	0	0	537,108	
2054 一般事務費	530,484	0	0	530,484	
2057 給養費	6,893,201	0	0	6,893,201	
2066 車輛及辦公器具養護費	16,075	0	0	16,075	
2069 設施及機械設備養護費	10,200	0	0	10,200	
2072 國內旅費	1,953	0	0	1,953	

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02月28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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2084 短程車資	10,695	0	0	10,695	
40 獎補助費	72,000	0	0	72,000	
4085 獎勵及慰問	72,000	0	0	72,000	
合計	122,706,797	7,468,642	183,000	130,358,439	

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02月28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	615,690	0	0	0	0	0	0	0	615,690
本年度	615,690	0	0	0	0	0	0	0	615,690
0723170103 租金收入	225,932	0	0	0	0	0	0	0	225,932
1223170210 其他雜項收入	389,758	0	0	0	0	0	0	0	389,758
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

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02月28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)			
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115年01月01日至115年02月28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	130,358,439	18,630	0	0	230,000	0	0	0	130,607,069	17,950,573
本年度	130,358,439	18,630	0	0	230,000	0	0	0	130,607,069	17,950,573
一、本年度經費	122,706,797	18,630	0	0	230,000	0	0	0	122,955,427	17,950,573
3423174100 矯正業務	122,706,797	18,630	0	0	230,000	0	0	0	122,955,427	17,950,573
二、統籌科目	7,651,642	0	0	0	0	0	0	0	7,651,642	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,468,642	0	0	0	0	0	0	0	7,468,642	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	183,000	0	0	0	0	0	0	0	183,000	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,400,998,248	2 負債	61,608,747
11 流動資產	61,104,746	21 流動負債	24,062,017
110103 專戶存款	60,756,899	210302 應付代收款	24,062,017
110104 零用金	230,000	28 其他負債	37,546,730
110303 應收帳款	99,217	280301 存入保證金	8,978,928
110901 預付款	18,630	280401 應付保管款	28,567,802
14 固定資產	2,339,041,654	3 淨資產	2,339,389,501
140101 土地	2,216,576,079	31 資產負債淨額	2,339,389,501
140201 土地改良物	8,120,426	310101 資產負債淨額	2,339,389,501
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	-231,699,493		
140501 機械及設備	69,260,683		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-57,719,408		
140601 交通及運輸設備	25,770,851		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-19,954,339		
140701 雜項設備	37,409,161		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,224,146		
18 其他資產	851,848		
180101 暫付款	851,848		
合 計	2,400,998,248	合 計	2,400,998,248

附註：保證品(應付保證品) 3,744,384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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	82,981,187	131,241,554
公庫撥入數	82,537,074	130,607,069
財產收益	225,932	225,932
捐獻及贈與收入	0	18,795
其他收入	218,181	389,758
支出	84,377,051	133,791,129
繳付公庫數	444,113	615,690
人事支出	76,289,398	120,367,748
業務支出	6,163,076	9,918,691
獎補助支出	72,000	72,000
折舊、折耗及攤銷	1,408,464	2,817,000
收支餘絀	-1,395,864	-2,549,575

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02月28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	-1,721,066	98,841,568
機械及設備	69,241,888	-57,165,615	18,795	0	-553,793	11,541,275
交通及運輸設備	25,770,851	-19,731,050	0	0	-223,289	5,816,512
雜項設備	37,409,161	-30,905,294	0	0	-318,852	6,185,015
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	-2,817,000	2,339,041,654
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	-2,817,000	2,339,041,654

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02月28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	615,690	130,625,864	131,241,554	收入
	0	130,607,069	130,607,069	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	225,932	0	225,932	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	389,758	0	389,758	其他收入
歲出	130,358,439	3,432,690	133,791,129	支出
	0	615,690	615,690	繳付公庫數
人事費	120,367,748	0	120,367,748	人事支出
業務費	9,918,691	0	9,918,691	業務支出
獎補助費	72,000	0	72,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	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	2,817,000	2,817,000	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-129,742,749	127,193,174	-2,549,575	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數130,358,439元+預付款18,630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)615,690元。4.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數 2,817,000元。