

矯正署臺北看守所

# 會計月報

中華民國 115 年 4 月份

主辦會計人員 李宜臻

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04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				0400000000-2 罰款及賠償收入	88,000 0	88,000	22,000 0	0 0	-22,000	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	88,000 0	88,000	22,000 0	0 0	-22,000	
		02		0423170300-3 賠償收入	88,000 0	88,000	22,000 0	0 0	-22,000	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	88,000 0	88,000	22,000 0	0 0	-22,000	
04				0700000000-9 財產收入	336,000 0	336,000	199,000 225,932	0 225,932	0 26,932	
	112			0723170000-6 矯正署及所屬	336,000 0	336,000	199,000 225,932	0 225,932	0 26,932	
		01		0723170100-0 財產孳息	199,000 0	199,000	199,000 225,932	0 225,932	0 26,932	
			02	0723170103-9 租金收入	199,000 0	199,000	199,000 225,932	0 225,932	0 26,932	
		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	632,000 751,316	132,471 751,316	0 119,316	

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04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)		
	110			1223170000-5 矯正署及所屬	1,891,000	1,891,000	632,000	132,471	0	119,316
		01		1223170200-4 雜項收入	0			751,316		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	1,891,000	1,891,000	632,000	132,471	0	119,316
					0			751,316		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	6	0	6
					0			6		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,891,000	1,891,000	632,000	132,465	0	119,310
					0			751,310		
				合計	2,315,000	2,315,000	853,000	132,471	0	124,248
					0			977,248		

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04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				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	2,104,032,000	0	2,104,032,000	219,711,000	40,390,225	18,422,352
					0	0			201,288,648	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	449,303,000	0	449,303,000	219,405,000	40,273,875	18,232,702
					0	0			201,172,298	0
					0	0			0	
				10 人事費	376,590,000	0	376,590,000	173,000,000	28,640,898	4,358,084
					0	0			168,641,916	0
					0	0			0	
				20 業務費	72,491,000	0	72,491,000	46,331,000	11,632,977	13,872,618
					0	0			32,458,382	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	222,000	0	222,000	74,000	0	2,000
					0	0			72,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	47,349,000	0	47,349,000	306,000	116,350	189,650
					0	0			116,350	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	47,349,000	0	47,349,000	306,000	116,350	189,650
					0	0			116,350	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04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)=(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		(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)		
		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	722,120	0	722,120	722,120	225,120	0	
					0	0			722,120	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	722,120	0	722,120	722,120	225,120	0	
					0	0			722,120	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	12,421,856	0	12,421,856	12,421,856	2,476,607	0	
					0	0			12,421,856	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04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)	
				10 人事費	12,421,856	0	12,421,856	2,476,607	0	
					0	0		12,421,856	0	
					0	0		0		
				統籌科目小計	13,143,976	0	13,143,976	2,701,727	0	
					0	0		13,143,976	0	
					0	0		0		
				合計	2,117,175,976	0	2,117,175,976	43,091,952	18,422,352	
					0	0		214,432,624	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04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	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	2,155	2,155	0	71,287
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1223170000-5	295,374	221,932	2,155	2,155	0	71,287
					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04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	295,374 0	221,932 0	2,155 0	2,155 0	0 0	71,287 0	
				02	1223170210-8 其他雜項收入	295,374 0	221,932 0	2,155 0	2,155 0	0 0	71,287 0	
					小計	295,374 0	221,932 0	2,155 0	2,155 0	0 0	71,287 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	2,155 0	2,155 0	0 0	97,062 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04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	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	168,641,916	12,421,856	722,120	181,785,892	
1015 法定編制人員待遇	89,477,693	0	0	89,477,693	
1020 約聘僱人員待遇	3,388,183	0	0	3,388,183	
1025 技工及工友待遇	1,014,150	0	0	1,014,150	
1030 獎金	48,901,847	0	0	48,901,847	
1035 其他給與	1,048,353	0	722,120	1,770,473	
1040 加班費	11,843,649	0	0	11,843,649	
1045 退休退職給付	12,384	12,421,856	0	12,434,240	
1050 退休離職儲金	7,496,948	0	0	7,496,948	
1055 保險	5,458,709	0	0	5,458,709	
20 業務費	32,458,382	0	0	32,458,382	
2003 教育訓練費	5,000	0	0	5,000	
2006 水電費	1,983,116	0	0	1,983,116	
2009 通訊費	374,453	0	0	374,453	
2018 資訊服務費	25,330	0	0	25,330	
2021 其他業務租金	256,779	0	0	256,779	
2024 稅捐及規費	31,410	0	0	31,410	
2033 約用人員酬金	718,933	0	0	718,933	
2036 按日按件計資酬金	360,352	0	0	360,352	
2045 國內組織會費	21,642	0	0	21,642	
2051 物品	940,221	0	0	940,221	
2054 一般事務費	1,522,795	0	0	1,522,795	
2057 給養費	26,031,784	0	0	26,031,784	

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04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	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	
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	93,555	0	0	93,555	
2072 國內旅費	23,111	0	0	23,111	
2084 短程車資	31,805	0	0	31,805	
2093 特別費	22,021	0	0	22,021	
30 設備及投資*	116,350	0	0	116,350	
3035 雜項設備費*	116,350	0	0	116,350	
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	201,288,648	12,421,856	722,120	214,432,624	

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04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	979,403	0	0	0	0	0	0	0	979,403
本年度	977,248	0	0	0	0	0	0	0	977,248
0723170103 租金收入	225,932	0	0	0	0	0	0	0	225,932
1223170201 收回以前年度歲出	6	0	0	0	0	0	0	0	6
1223170210 其他雜項收入	751,310	0	0	0	0	0	0	0	751,310
以前年度	2,155	0	0	0	0	0	0	0	2,155
一、以前年度應收(保留)數	2,155	0	0	0	0	0	0	0	2,155
112年度 1223170210 其他雜項收入	2,155	0	0	0	0	0	0	0	2,155
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

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04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)			
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115年01月01日至115年04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	214,432,624	0	0	0	230,000	0	0	0	214,662,624	18,192,352
本年度	214,432,624	0	0	0	230,000	0	0	0	214,662,624	18,192,352
一、本年度經費	201,288,648	0	0	0	230,000	0	0	0	201,518,648	18,192,352
3423174100 矯正業務	201,288,648	0	0	0	230,000	0	0	0	201,518,648	18,192,352
二、統籌科目	13,143,976	0	0	0	0	0	0	0	13,143,976	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	12,421,856	0	0	0	0	0	0	0	12,421,856	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	722,120	0	0	0	0	0	0	0	722,120	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,405,634,513	2 負債	68,909,538
11 流動資產	68,342,400	21 流動負債	31,281,093
110103 專戶存款	68,015,338	210302 應付代收款	31,281,093
110104 零用金	230,000	28 其他負債	37,628,445
110303 應收帳款	97,062	280301 存入保證金	11,726,849
14 固定資產	2,336,397,913	280401 應付保管款	25,901,596
140101 土地	2,216,576,079	3 淨資產	2,336,724,975
140201 土地改良物	8,120,426	31 資產負債淨額	2,336,724,975
減：140202 累計折舊—土地改良物	-8,039,221	310101 資產負債淨額	2,336,724,975
140401 房屋建築及設備	330,541,061		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-233,419,074		
140501 機械及設備	68,001,999		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-56,865,832		
140601 交通及運輸設備	25,770,851		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-20,174,950		
140701 雜項設備	37,327,567		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-31,440,993		
18 其他資產	894,200		
180101 暫付款	894,200		
合 計	2,405,634,513	合 計	2,405,634,513

附註：保證品(應付保證品) 1,999,428元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,712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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	43,204,423	215,718,517
公庫撥入數	43,071,952	214,662,624
財產收益	0	225,932
捐獻及贈與收入	0	78,645
其他收入	132,471	751,316
支出	44,527,182	220,932,618
繳付公庫數	134,626	979,403
人事支出	31,342,625	181,785,892
業務支出	11,632,977	32,458,382
獎補助支出	0	72,000
財產損失	15,205	15,205
折舊、折耗及攤銷	1,401,749	5,621,736
收支餘絀	-1,322,759	-5,214,101

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04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	-229,978,427	0	0	-3,440,647	97,121,987
機械及設備	69,241,888	-57,165,615	182,145	1,422,034	299,783	11,136,167
交通及運輸設備	25,770,851	-19,731,050	0	0	-443,900	5,595,901
雜項設備	37,409,161	-30,905,294	12,850	94,444	-535,699	5,886,574
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	194,995	1,516,478	-4,120,463	2,336,397,913
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	194,995	1,516,478	-4,120,463	2,336,397,913

備註：

本年度成本變動增加數194,995元＝預算採購增加金額116,350元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額78,645元。2.設備及投資預算執行增加金額116,350元＝本年度預算執行金額116,350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116,350元與設備及投資預算執行增加金額116,350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04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	977,248	214,741,269	215,718,517	收入
	0	214,662,624	214,662,624	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	78,645	78,645	捐獻及贈與收入
其他收入	751,316	0	751,316	其他收入
歲出	214,432,624	6,499,994	220,932,618	支出
	0	979,403	979,403	繳付公庫數
人事費	181,785,892	0	181,785,892	人事支出
業務費	32,458,382	0	32,458,382	業務支出
獎補助費	72,000	0	72,000	獎補助支出
設備及投資	116,350	-116,350	0	
	0	15,205	15,205	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	5,621,736	5,621,736	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-213,455,376	208,241,275	-5,214,101	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數214,432,624元+零用金230,000。2.捐獻及贈與收入調整數：係機關受贈資產增加78,645元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)979,403元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數116,350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15,205元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,621,736元。