

矯正署臺北監獄

會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 高卉幼

機關長官 葉貞伶

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.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

矯正署臺北監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	104			0400000000-2	147,000	147,000	0	0	0	21,153	
				罰款及賠償收入	0			21,153			
				0423170000-0	147,000	147,000	0	0	0	21,153	
				矯正署及所屬	0			21,153			
				01	0423170200-9	0	0	0	0	0	1,153
				沒入及沒收財物	0			1,153			
				01	0423170201-1	0	0	0	0	0	1,153
				沒入金	0			1,153			
				02	0423170300-3	147,000	147,000	0	0	0	20,000
				賠償收入	0			20,000			
01	0423170301-6	147,000	147,000	0	0	0	20,000				
一般賠償收入	0			20,000							
03	84			0500000000-8	0	0	0	0	0	50	
				規費收入	0			50			
				0523170000-5	0	0	0	0	0	50	
				矯正署及所屬	0			50			
				01	0523170300-9	0	0	0	0	0	50
使用規費收入	0			50							
01	0523170303-7	0	0	0	0	0	50				
資料使用費	0			50							

矯正署臺北監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)		
04	113	01	02	0700000000-9	307,000	307,000	140,000	572	0	40,612
				財產收入	0			180,612		
				0723170000-6	307,000	307,000	140,000	572	0	40,612
				矯正署及所屬	0			180,612		
				0723170100-0	140,000	140,000	140,000	572	0	40,612
				財產孳息	0			180,612		
07	112	01	02	0723170103-9	140,000	140,000	140,000	572	0	40,612
				租金收入	0			180,612		
				0723170500-9	167,000	167,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	2,166,000	2,166,000	1,260,000	162,885	0	-39,591
				其他收入	0			1,220,409		
07	112	01	01	1223170000-5	2,166,000	2,166,000	1,260,000	162,885	0	-39,591
				矯正署及所屬	0			1,220,409		
				1223170200-4	2,166,000	2,166,000	1,260,000	162,885	0	-39,591
				雜項收入	0			1,220,409		
				1223170201-7	0	0	0	0	0	607
				收回以前年度歲出	0			607		
07	112	01	02	1223170210-8	2,166,000	2,166,000	1,260,000	162,885	0	-40,198
				其他雜項收入	0			1,219,802		

矯正署臺北監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)		
				合計	2,620,000	2,620,000	1,400,000	163,457	0	22,224
					0			1,422,224		

矯正署臺北監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	649,536,000	0	649,536,000	432,782,000	47,363,656	36,031,452
					0	0			396,750,548	43,833
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	596,249,000	0	596,249,000	426,699,000	44,530,910	33,916,953
					0	0			392,782,047	43,833
					0	0			0	
				10 人事費	480,761,000	0	480,761,000	330,601,000	32,213,435	17,857,810
					0	0			312,743,190	0
					0	0			0	
				20 業務費	115,294,000	0	115,294,000	95,970,000	12,317,475	16,049,143
					0	0			79,920,857	43,833
					0	0			0	
				40 獎補助費	194,000	0	194,000	128,000	0	10,000
					0	0			118,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	48,797,000	0	48,797,000	6,083,000	2,832,746	2,114,499
					0	0			3,968,501	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	48,797,000	0	48,797,000	6,083,000	2,832,746	2,114,499
					0	0			3,968,501	0
					0	0			0	

矯正署臺北監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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)	
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		備註 (預付款)
					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)		
		04		3423179000-8 一般建築及設備	4,490,000	0	4,490,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	4,490,000	0	4,490,000	0	0	0	
					0	0		0		0	
					0	0		0		0	
			30	設備及投資	4,490,000	0	4,490,000	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	2,303,431	0	2,303,431	2,303,431	11,847	0	
					0	0			2,303,431	0	
					0	0			0	0	
			10	人事費	2,303,431	0	2,303,431	2,303,431	11,847	0	
					0	0			2,303,431	0	
					0	0			0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	32,501,747	0	32,501,747	32,501,747	4,865,015	0	
					0	0			32,501,747	0	
					0	0			0	0	
			10	人事費	32,501,747	0	32,501,747	32,501,747	4,865,015	0	
					0	0			32,501,747	0	
					0	0			0	0	
				合計	684,341,178	0	684,341,178	467,587,178	52,240,518	36,031,452	
					0	0			431,555,726	43,833	
					0	0			0	0	

矯正署臺北監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
10 人事費	312,743,190	32,501,747	2,303,431	347,548,368	
1015 法定編制人員待遇	183,245,945	0	0	183,245,945	
1020 約聘僱人員待遇	7,123,883	0	0	7,123,883	
1025 技工及工友待遇	2,948,798	0	0	2,948,798	
1030 獎金	64,520,480	0	0	64,520,480	
1035 其他給與	2,868,241	0	2,303,431	5,171,672	
1040 加班值班費	21,919,313	0	0	21,919,313	
1045 退休退職給付	0	32,501,747	0	32,501,747	
1050 退休離職儲金	16,951,903	0	0	16,951,903	
1055 保險	13,164,627	0	0	13,164,627	
20 業務費	79,920,857	0	0	79,920,857	
2003 教育訓練費	29,560	0	0	29,560	
2006 水電費	3,028,926	0	0	3,028,926	
2009 通訊費	503,928	0	0	503,928	
2018 資訊服務費	16,500	0	0	16,500	
2021 其他業務租金	280,010	0	0	280,010	
2024 稅捐及規費	91,770	0	0	91,770	
2027 保險費	65,025	0	0	65,025	
2030 兼職費	352,565	0	0	352,565	
2036 按日按件計資酬金	759,350	0	0	759,350	
2045 國內組織會費	53,100	0	0	53,100	
2051 物品	3,004,326	0	0	3,004,326	
2054 一般事務費	8,408,261	0	0	8,408,261	

矯正署臺北監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計	
2057 給養費	61,918,415	0	0	61,918,415	
2063 房屋建築養護費	160,295	0	0	160,295	
2066 車輛及辦公器具養護費	117,359	0	0	117,359	
2069 設施及機械設備養護費	684,875	0	0	684,875	
2072 國內旅費	207,113	0	0	207,113	
2081 運費	68,376	0	0	68,376	
2084 短程車資	105,726	0	0	105,726	
2093 特別費	65,377	0	0	65,377	
30 設備及投資*	3,968,501	0	0	3,968,501	
3020 機械設備費*	127,000	0	0	127,000	
3035 雜項設備費*	3,841,501	0	0	3,841,501	
40 獎補助費	118,000	0	0	118,000	
4085 獎勵及慰問	118,000	0	0	118,000	
合計	396,750,548	32,501,747	2,303,431	431,555,726	

矯正署臺北監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年07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	1,422,224	0	0	0	0	0	0	0	1,422,224
本年度	1,422,224	0	0	0	0	0	0	0	1,422,224
0423170201 沒入金	1,153	0	0	0	0	0	0	0	1,153
0423170301 一般賠償收入	20,000	0	0	0	0	0	0	0	20,000
0523170303 資料使用費	50	0	0	0	0	0	0	0	50
0723170103 租金收入	180,612	0	0	0	0	0	0	0	180,612
1223170201 收回以前年度歲出	607	0	0	0	0	0	0	0	607
1223170210 其他雜項收入	1,219,802	0	0	0	0	0	0	0	1,219,802
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

矯正署臺北監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年07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)			
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	

矯正署臺北監獄
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年07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	431,555,726	43,833	0	0	260,000	0	0	0	431,859,559	35,727,619
本年度	431,555,726	43,833	0	0	260,000	0	0	0	431,859,559	35,727,619
一、本年度經費	396,750,548	43,833	0	0	260,000	0	0	0	397,054,381	35,727,619
3423174100 矯正業務	396,750,548	43,833	0	0	260,000	0	0	0	397,054,381	35,727,619
二、統籌科目	34,805,178	0	0	0	0	0	0	0	34,805,178	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	32,501,747	0	0	0	0	0	0	0	32,501,747	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,303,431	0	0	0	0	0	0	0	2,303,431	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

矯正署臺北監獄

平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,397,957,422	2 負債	109,276,599
11 流動資產	107,180,432	21 流動負債	34,880,084
110103 專戶存款	106,876,599	210302 應付代收款	34,880,084
110104 零用金	260,000	28 其他負債	74,396,515
110901 預付款	43,833	280301 存入保證金	5,725,478
14 固定資產	1,288,320,210	280401 應付保管款	68,671,037
140101 土地	827,339,578	3 淨資產	1,288,680,823
140401 房屋建築及設備	506,511,785	31 資產負債淨額	1,288,680,823
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-104,207,410	310101 資產負債淨額	1,288,680,823
140501 機械及設備	108,378,266		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-82,732,533		
140601 交通及運輸設備	51,209,194		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-38,472,630		
140701 雜項設備	67,861,030		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-50,004,150		
141101 購建中固定資產	2,437,080		
16 無形資產	56,780		
160101 權利	2,520		
160102 電腦軟體	54,260		
18 其他資產	2,400,000		
180101 暫付款	2,400,000		
合 計	1,397,957,422	合 計	1,397,957,422

附註：

矯正署臺北監獄

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	53,004,508	434,369,835
公庫撥入數	51,944,351	431,859,559
罰款及賠償收入	0	21,153
規費收入	0	50
財產收益	572	180,612
捐獻及贈與收入	896,700	1,088,052
其他收入	162,885	1,220,409
支出	51,765,019	444,383,011
繳付公庫數	163,457	1,422,224
人事支出	37,090,297	347,548,368
業務支出	12,317,475	79,920,857
獎補助支出	0	118,000
財產損失	9,585	26,658
折舊、折耗及攤銷	2,184,205	15,346,904
收支餘絀	1,239,489	-10,013,176

矯正署臺北監獄

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年07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	827,339,578	0	0	0	0	827,339,578
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	506,511,785	-99,208,935	0	0	-4,998,475	402,304,375
機械及設備	107,503,394	-78,831,866	1,937,322	1,062,450	-3,900,667	25,645,733
交通及運輸設備	51,358,726	-36,453,205	182,791	332,323	-2,019,425	12,736,564
雜項設備	68,387,362	-48,219,395	739,314	1,265,646	-1,784,755	17,856,880
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,465	0	0	945	0	2,520
小計	1,561,104,310	-262,713,401	2,859,427	2,661,364	-12,703,322	1,285,885,650
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	2,437,080	0	0	2,437,080
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	63,136	0	0	8,876	0	54,260
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	63,136	0	2,437,080	8,876	0	2,491,340
合計	1,561,167,446	-262,713,401	5,296,507	2,670,240	-12,703,322	1,288,376,990

備註：

- 1.本年度成本變動增加數5,296,507元＝預算採購增加金額3,968,501元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,328,006元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額3,968,501元＝本年度預算執行金額3,968,501元。

矯正署臺北監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年07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	1,422,224	432,947,611	434,369,835	收入
	0	431,859,559	431,859,559	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	21,153	0	21,153	罰款及賠償收入
規費收入	50	0	50	規費收入
財產收入	180,612	0	180,612	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	1,088,052	1,088,052	捐獻及贈與收入
其他收入	1,220,409	0	1,220,409	其他收入
歲出	431,555,726	12,827,285	444,383,011	支出
	0	1,422,224	1,422,224	繳付公庫數
人事費	347,548,368	0	347,548,368	人事支出
業務費	79,920,857	0	79,920,857	業務支出
獎補助費	118,000	0	118,000	獎補助支出
設備及投資	3,968,501	-3,968,501	0	
	0	26,658	26,658	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	15,346,904	15,346,904	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-430,133,502	420,120,326	-10,013,176	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數431,555,726元+預付款43,833+零用金260,000元。2.捐獻及贈與收入調整數：係捐贈款購置電腦及X光檢查儀等財產1,088,052元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,422,224元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數3,968,501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26,658元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數15,346,904元。