

矯正署臺北監獄

# 會計月報

中華民國 112 年 9 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09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	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09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)		
04	113	01	01	0700000000-9	307,000	307,000	140,000	0	0	71,861
				財產收入	0			211,861		
				0723170000-6	307,000	307,000	140,000	0	0	71,861
				矯正署及所屬	0			211,861		
				0723170100-0	140,000	140,000	140,000	0	0	71,861
				財產孳息	0			211,861		
07	112	01	01	0723170101-3	0	0	0	0	0	73
				利息收入	0			73		
				0723170103-9	140,000	140,000	140,000	0	0	71,788
				租金收入	0			211,788		
				0723170500-9	167,000	167,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
07	112	01	01	1200000000-8	2,166,000	2,166,000	1,620,000	143,428	0	-106,912
				其他收入	0			1,513,088		
				1223170000-5	2,166,000	2,166,000	1,620,000	143,428	0	-106,912
				矯正署及所屬	0			1,513,088		
				1223170200-4	2,166,000	2,166,000	1,620,000	143,428	0	-106,912
				雜項收入	0			1,513,088		
07	112	01	01	1223170201-7	0	0	0	0	0	607
				收回以前年度歲出	0			607		

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09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	1223170210-8 其他雜項收入	2,166,000	2,166,000	143,428	0	-107,519	
				合計	0		1,512,481			
					2,620,000	2,620,000	143,428	0	-13,848	
					0		1,746,152			

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09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	667,724,000	0	667,724,000	528,804,000	48,064,196	35,886,554
					0	0			492,917,446	50,337
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	614,437,000	0	614,437,000	521,865,000	47,770,837	33,378,414
					0	0			488,486,586	50,337
					0	0			0	
				10 人事費	480,761,000	0	480,761,000	400,167,000	33,372,570	19,124,635
					0	0			381,042,365	0
					0	0			0	
				20 業務費	133,482,000	0	133,482,000	121,504,000	14,334,267	14,241,779
					0	0			107,262,221	50,337
					0	0			0	
				40 獎補助費	194,000	0	194,000	194,000	64,000	12,000
					0	0			182,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	48,797,000	0	48,797,000	6,939,000	293,359	2,508,140
					0	0			4,430,860	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	48,797,000	0	48,797,000	6,939,000	293,359	2,508,140
					0	0			4,430,860	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09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)	
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	
			01	3423179011-4* 交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0	
				30 設備及投資	4,490,000	0	4,490,000	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,324,894	0	3,324,894	3,324,894	443,658	0	
				10 人事費	0	0	0	0	3,324,894	0	
				10 人事費	3,324,894	0	3,324,894	3,324,894	443,658	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	40,743,205	0	40,743,205	40,743,205	4,187,748	0	
				10 人事費	0	0	0	0	40,743,205	0	
				10 人事費	40,743,205	0	40,743,205	40,743,205	4,187,748	0	
				合計	0	0	0	0	0	0	
				合計	711,792,099	0	711,792,099	572,872,099	52,695,602	35,886,554	
					0	0	0	0	536,985,545	50,337	
					0	0	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09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	
10 人事費	381,042,365	40,743,205	3,324,894	425,110,464	
1015 法定編制人員待遇	230,768,210	0	0	230,768,210	
1020 約聘僱人員待遇	9,117,838	0	0	9,117,838	
1025 技工及工友待遇	3,610,058	0	0	3,610,058	
1030 獎金	65,358,680	0	0	65,358,680	
1035 其他給與	3,703,672	0	3,324,894	7,028,566	
1040 加班值班費	29,295,172	0	0	29,295,172	
1045 退休退職給付	0	40,743,205	0	40,743,205	
1050 退休離職儲金	21,785,955	0	0	21,785,955	
1055 保險	17,402,780	0	0	17,402,780	
20 業務費	107,262,221	0	0	107,262,221	
2003 教育訓練費	29,560	0	0	29,560	
2006 水電費	5,547,395	0	0	5,547,395	
2009 通訊費	672,923	0	0	672,923	
2018 資訊服務費	41,100	0	0	41,100	
2021 其他業務租金	412,092	0	0	412,092	
2024 稅捐及規費	124,910	0	0	124,910	
2027 保險費	106,656	0	0	106,656	
2030 兼職費	455,565	0	0	455,565	
2036 按日按件計資酬金	1,097,928	0	0	1,097,928	
2045 國內組織會費	56,050	0	0	56,050	
2051 物品	4,154,526	0	0	4,154,526	
2054 一般事務費	11,204,965	0	0	11,204,965	



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09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	
2057 給養費	81,388,370	0	0	81,388,370	
2063 房屋建築養護費	302,747	0	0	302,747	
2066 車輛及辦公器具養護費	136,874	0	0	136,874	
2069 設施及機械設備養護費	828,065	0	0	828,065	
2072 國內旅費	306,245	0	0	306,245	
2081 運費	162,366	0	0	162,366	
2084 短程車資	150,059	0	0	150,059	
2093 特別費	83,825	0	0	83,825	
30 設備及投資*	4,430,860	0	0	4,430,860	
3020 機械設備費*	127,000	0	0	127,000	
3035 雜項設備費*	4,303,860	0	0	4,303,860	
40 獎補助費	182,000	0	0	182,000	
4085 獎勵及慰問	182,000	0	0	182,000	
合計	492,917,446	40,743,205	3,324,894	536,985,545	

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09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	1,746,152	0	0	0	0	0	0	0	1,746,152
本年度	1,746,152	0	0	0	0	0	0	0	1,746,152
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
0723170101 利息收入	73	0	0	0	0	0	0	0	73
0723170103 租金收入	211,788	0	0	0	0	0	0	0	211,788
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	1,512,481	0	0	0	0	0	0	0	1,512,481
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

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09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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
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09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	536,985,545	50,337	0	0	260,000	0	0	0	537,295,882	35,576,217
本年度	536,985,545	50,337	0	0	260,000	0	0	0	537,295,882	35,576,217
一、本年度經費	492,917,446	50,337	0	0	260,000	0	0	0	493,227,783	35,576,217
3423174100 矯正業務	492,917,446	50,337	0	0	260,000	0	0	0	493,227,783	35,576,217
二、統籌科目	44,068,099	0	0	0	0	0	0	0	44,068,099	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	40,743,205	0	0	0	0	0	0	0	40,743,205	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,324,894	0	0	0	0	0	0	0	3,324,894	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,399,366,573	2 負債	114,178,637
11 流動資產	113,488,974	21 流動負債	36,282,083
110103 專戶存款	113,178,637	210302 應付代收款	36,282,083
110104 零用金	260,000	28 其他負債	77,896,554
110901 預付款	50,337	280301 存入保證金	7,557,478
14 固定資產	1,284,823,625	280401 應付保管款	70,339,076
140101 土地	827,339,578	3 淨資產	1,285,187,936
140401 房屋建築及設備	506,511,785	31 資產負債淨額	1,285,187,936
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-105,633,171	310101 資產負債淨額	1,285,187,936
140501 機械及設備	108,130,116		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-83,270,855		
140601 交通及運輸設備	51,312,694		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-39,142,347		
140701 雜項設備	67,583,361		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-50,444,616		
141101 購建中固定資產	2,437,080		
16 無形資產	53,974		
160101 權利	2,250		
160102 電腦軟體	51,724		
18 其他資產	1,000,000		
180101 暫付款	1,000,000		
合 計	1,399,366,573	合 計	1,399,366,573

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09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	52,889,367	540,130,086
公庫撥入數	52,745,939	537,295,882
罰款及賠償收入	0	21,153
規費收入	0	50
財產收益	0	211,861
捐獻及贈與收入	0	1,088,052
其他收入	143,428	1,513,088
支出	54,747,204	554,066,502
繳付公庫數	143,428	1,746,152
人事支出	38,003,976	425,110,464
業務支出	14,334,267	107,262,221
獎補助支出	64,000	182,000
財產損失	9,129	39,897
折舊、折耗及攤銷	2,192,404	19,725,768
收支餘絀	-1,857,837	-13,936,416

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09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	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	-6,424,236	400,878,614
機械及設備	107,503,394	-78,831,866	2,591,673	1,964,951	-4,438,989	24,859,261
交通及運輸設備	51,358,726	-36,453,205	286,291	332,323	-2,689,142	12,170,347
雜項設備	68,387,362	-48,219,395	874,175	1,678,176	-2,225,221	17,138,745
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	3,465	0	0	1,215	0	2,250
小計	1,561,104,310	-262,713,401	3,752,139	3,976,665	-15,777,588	1,282,388,795
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	11,412	0	51,724
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	11,412	0	2,488,804
合計	1,561,167,446	-262,713,401	6,189,219	3,988,077	-15,777,588	1,284,877,599

備註：

- 1.本年度成本變動增加數6,189,219元＝預算採購增加金額4,430,860元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,758,359元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額4,430,860元＝本年度預算執行金額4,430,860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09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	1,746,152	538,383,934	540,130,086	收入
	0	537,295,882	537,295,882	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	211,861	0	211,861	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	1,513,088	0	1,513,088	其他收入
歲出	536,985,545	17,080,957	554,066,502	支出
	0	1,746,152	1,746,152	繳付公庫數
人事費	425,110,464	0	425,110,464	人事支出
業務費	107,262,221	0	107,262,221	業務支出
獎補助費	182,000	0	182,000	獎補助支出
設備及投資	4,430,860	-4,430,860	0	
	0	39,897	39,897	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	19,725,768	19,725,768	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-535,239,393	521,302,977	-13,936,416	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數536,985,545元+預付款50,337+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1,746,152元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數4,430,860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39,897元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數19,725,768元。