

矯正署臺北監獄

# 會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

矯正署臺北監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	135,000 0	135,000	0 0	0 0	0 0	
	97			0423170000-0 矯正署及所屬	135,000 0	135,000	0 0	0 0	0 0	
		02		0423170300-3 賠償收入	135,000 0	135,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	135,000 0	135,000	0 0	0 0	0 0	
04				0700000000-9 財產收入	316,000 0	316,000	140,000 0	66,528 66,528	0 0	-73,472 -73,472
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	316,000 0	316,000	140,000 0	66,528 66,528	0 0	-73,472 -73,472
		01		0723170100-0 財產孳息	140,000 0	140,000	140,000 0	66,528 66,528	0 0	-73,472 -73,472
			02	0723170103-9 租金收入	140,000 0	140,000	140,000 0	66,528 66,528	0 0	-73,472 -73,472
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	176,000 0	176,000	0 0	0 0	0 0	0 0
07				1200000000-8 其他收入	1,931,000 0	1,931,000	160,000 0	163,470 163,470	0 0	3,470 3,470

矯正署臺北監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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)		
	112			1223170000-5 矯正署及所屬	1,931,000	1,931,000	160,000	163,470	0	3,470
		01		1223170200-4 雜項收入	0			163,470		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	1,931,000	1,931,000	160,000	163,470	0	3,470
					0			163,470		
			01	1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	585	0	585
					0			585		
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,931,000	1,931,000	160,000	162,885	0	2,885
					0			162,885		
				合計	2,382,000	2,382,000	300,000	229,998	0	-70,002
					0			229,998		

矯正署臺北監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	544,671,000	0	544,671,000	132,925,000	95,701,792	37,223,208
					0	0			95,701,792	33,542
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	540,441,000	0	540,441,000	132,925,000	95,701,792	37,223,208
					0	0			95,701,792	33,542
					0	0			0	
				10 人事費	484,581,000	0	484,581,000	121,460,000	87,471,399	33,988,601
					0	0			87,471,399	0
					0	0			0	
				20 業務費	55,610,000	0	55,610,000	11,375,000	8,144,393	3,230,607
					0	0			8,144,393	33,542
					0	0			0	
				40 獎補助費	250,000	0	250,000	90,000	86,000	4,000
					0	0			86,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	4,230,000	0	4,230,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	4,230,000	0	4,230,000	0	0	0
					0	0			0	0
					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113年01月01日至113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				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,502,547	0	7,502,547	7,502,547	7,502,547	0	
					0	0		7,502,547	0		
					0	0		0			
				10 人事費	7,502,547	0	7,502,547	7,502,547	7,502,547	0	
					0	0		7,502,547	0		
					0	0		0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	911,473	0	911,473	911,473	911,473	0	
					0	0		911,473	0		
					0	0		0			
				10 人事費	911,473	0	911,473	911,473	911,473	0	
					0	0		911,473	0		
					0	0		0			
				合計	553,085,020	0	553,085,020	141,339,020	104,115,812	37,223,208	
					0	0		104,115,812		33,542	
					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113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	87,471,399	911,473	7,502,547	95,885,419	
1015 法定編制人員待遇	45,759,669	855,340	0	46,615,009	
1020 約聘僱人員待遇	804,397	35,573	0	839,970	
1025 技工及工友待遇	661,260	20,560	0	681,820	
1030 獎金	37,252,031	0	0	37,252,031	
1045 退休退職給付	0	0	7,502,547	7,502,547	
1050 退休離職儲金	2,367,107	0	0	2,367,107	
1055 保險	626,935	0	0	626,935	
20 業務費	8,144,393	0	0	8,144,393	
2006 水電費	819,332	0	0	819,332	
2009 通訊費	49,908	0	0	49,908	
2021 其他業務租金	18,000	0	0	18,000	
2024 稅捐及規費	9,560	0	0	9,560	
2027 保險費	30,000	0	0	30,000	
2036 按日按件計資酬金	34,500	0	0	34,500	
2045 國內組織會費	24,000	0	0	24,000	
2051 物品	287,793	0	0	287,793	
2054 一般事務費	316,477	0	0	316,477	
2057 給養費	6,483,328	0	0	6,483,328	
2066 車輛及辦公器具養護費	8,258	0	0	8,258	
2069 設施及機械設備養護費	50,023	0	0	50,023	
2084 短程車資	5,005	0	0	5,005	
2093 特別費	8,209	0	0	8,209	

矯正署臺北監獄  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計	
40 獎補助費	86,000	0	0	86,000	
4085 獎勵及慰問	86,000	0	0	86,000	
合計	95,701,792	911,473	7,502,547	104,115,812	



矯正署臺北監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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	229,998	0	0	0	0	0	0	0	229,998
本年度	229,998	0	0	0	0	0	0	0	229,998
0723170103 租金收入	66,528	0	0	0	0	0	0	0	66,528
1223170201 收回以前年度歲出	585	0	0	0	0	0	0	0	585
1223170210 其他雜項收入	162,885	0	0	0	0	0	0	0	162,885
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

矯正署臺北監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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)			
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

矯正署臺北監獄  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113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	104,115,812	33,542	0	0	260,000	0	0	0	104,409,354	36,929,666
本年度	104,115,812	33,542	0	0	260,000	0	0	0	104,409,354	36,929,666
一、本年度經費	95,701,792	33,542	0	0	260,000	0	0	0	95,995,334	36,929,666
3423174100 矯正業務	95,701,792	33,542	0	0	260,000	0	0	0	95,995,334	36,929,666
二、統籌科目	8,414,020	0	0	0	0	0	0	0	8,414,020	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	911,473	0	0	0	0	0	0	0	911,473	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,502,547	0	0	0	0	0	0	0	7,502,547	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113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	1,446,446,592	2 負債	118,826,586
11 流動資產	116,480,128	21 流動負債	44,351,957
110103 專戶存款	116,186,586	210302 應付代收款	44,351,957
110104 零用金	260,000	28 其他負債	74,474,629
110901 預付款	33,542	280301 存入保證金	5,383,729
14 固定資產	1,318,925,581	280401 應付保管款	69,090,900
140101 土地	827,339,578	3 淨資產	1,327,620,006
140401 房屋建築及設備	506,511,785	31 資產負債淨額	1,327,620,006
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-108,484,693	310101 資產負債淨額	1,327,620,006
140501 機械及設備	121,764,225		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-83,813,231		
140601 交通及運輸設備	53,927,469		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-32,402,246		
140701 雜項設備	85,735,395		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-51,652,701		
16 無形資產	8,400,883		
160101 權利	4,410		
160102 電腦軟體	8,396,473		
18 其他資產	2,640,000		
180101 暫付款	2,640,000		
合 計	1,446,446,592	合 計	1,446,446,592

附註：

矯正署臺北監獄

收入支出表

中華民國113年01月01日至113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	105,062,196	105,062,196
公庫撥入數	104,409,354	104,409,354
財產收益	66,528	66,528
捐獻及贈與收入	422,844	422,844
其他收入	163,470	163,470
支出	107,098,524	107,098,524
繳付公庫數	229,998	229,998
人事支出	95,885,419	95,885,419
業務支出	8,144,393	8,144,393
獎補助支出	86,000	86,000
財產損失	12,463	12,463
折舊、折耗及攤銷	2,740,251	2,740,251
收支餘絀	-2,036,328	-2,036,328

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113年01月01日至113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	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	-107,771,812	0	0	-712,881	398,027,092
機械及設備	121,929,617	-83,134,655	0	165,392	-678,576	37,950,994
交通及運輸設備	54,967,921	-33,085,186	37,500	1,077,952	682,940	21,525,223
雜項設備	85,350,051	-50,993,334	385,344	0	-659,367	34,082,694
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	4,545	0	0	135	0	4,410
小計	1,596,103,497	-274,984,987	422,844	1,243,479	-1,367,884	1,318,929,991
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	8,537,824	0	0	141,351	0	8,396,473
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	8,537,824	0	0	141,351	0	8,396,473
合計	1,604,641,321	-274,984,987	422,844	1,384,830	-1,367,884	1,327,326,464

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」422,844元＝預算採購增加金額0＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額422,844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。

矯正署臺北監獄  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113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	229,998	104,832,198	105,062,196	收入
	0	104,409,354	104,409,354	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	66,528	0	66,528	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	422,844	422,844	捐獻及贈與收入
其他收入	163,470	0	163,470	其他收入
歲出	104,115,812	2,982,712	107,098,524	支出
	0	229,998	229,998	繳付公庫數
人事費	95,885,419	0	95,885,419	人事支出
業務費	8,144,393	0	8,144,393	業務支出
獎補助費	86,000	0	86,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	12,463	12,463	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	2,740,251	2,740,251	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-103,885,814	101,849,486	-2,036,328	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數104,115,812元+預付款33,542元+零用金260,000元。2.捐獻及贈與收入調整數：係捐贈款購置飲水機及脫水機等財產422,844元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數229,998元。4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值12,463元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數2,740,251元。