

矯正署臺北監獄

# 會計月報

中華民國 113 年 2 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02月29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	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 0	2 2	0 0	2 2
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 0	2 2	0 0	2 2
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 0	2 2	0 0	2 2
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 0	2 2	0 0	2 2
04				0700000000-9 財產收入	316,000 0	316,000	140,000 0	137,700 204,228	0 0	64,228 64,228
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	316,000 0	316,000	140,000 0	137,700 204,228	0 0	64,228 64,228

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02月29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)		
07	112	01		0723170100-0	140,000	140,000	140,000	137,700	0	64,228
				財產孳息	0			204,228		
		02		0723170103-9	140,000	140,000	140,000	137,700	0	64,228
				租金收入	0			204,228		
		02		0723170500-9	176,000	176,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
		01		1200000000-8	1,931,000	1,931,000	320,000	154,328	0	-2,202
				其他收入	0			317,798		
		01		1223170000-5	1,931,000	1,931,000	320,000	154,328	0	-2,202
				矯正署及所屬	0			317,798		
		01		1223170200-4	1,931,000	1,931,000	320,000	154,328	0	-2,202
				雜項收入	0			317,798		
01		1223170201-7	0	0	0	0	0	585		
		收回以前年度歲出	0			585				
02		1223170210-8	1,931,000	1,931,000	320,000	154,328	0	-2,787		
		其他雜項收入	0			317,213				
			合計	2,382,000	2,382,000	460,000	292,030	0	62,028	
				0			522,028			

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02月29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	554,196,000	0	554,196,000	181,033,000	40,880,429	44,450,779
					0	0			136,582,221	25,740,364
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	549,966,000	0	549,966,000	181,033,000	40,880,429	44,450,779
					0	0			136,582,221	25,740,364
					0	0			0	
				10 人事費	484,581,000	0	484,581,000	157,516,000	33,192,630	36,851,971
					0	0			120,664,029	24,401,524
					0	0			0	
				20 業務費	65,135,000	0	65,135,000	23,427,000	7,687,799	7,594,808
					0	0			15,832,192	1,338,840
					0	0			0	
				40 獎補助費	250,000	0	250,000	90,000	0	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02月29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					
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	161,490	0	161,490	161,490	0		
					0	0		161,490	0		
					0	0		0			
			10	人事費	161,490	0	161,490	161,490	0		
					0	0		161,490	0		
					0	0		0			
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	11,215,163	0	11,215,163	3,712,616	0		
					0	0		11,215,163	0		
					0	0		0			
			10	人事費	11,215,163	0	11,215,163	3,712,616	0		
					0	0		11,215,163	0		
					0	0		0			
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	3,698,598	0	3,698,598	1,867,060	920,065		
					0	0		2,778,533	920,065		
					0	0		0			
			10	人事費	3,698,598	0	3,698,598	1,867,060	920,065		
					0	0		2,778,533	920,065		
					0	0		0			
				合計	569,271,251	0	569,271,251	46,621,595	45,370,844		
					0	0		150,737,407	26,660,429		
					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02月29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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	120,664,029	2,778,533	11,215,163	161,490	134,819,215
1015 法定編制人員待遇	69,405,873	2,605,707	0	0	72,011,580
1020 約聘僱人員待遇	1,860,290	71,146	0	0	1,931,436
1025 技工及工友待遇	991,890	61,680	0	0	1,053,570
1030 獎金	37,895,496	40,000	0	0	37,935,496
1035 其他給與	0	0	0	161,490	161,490
1040 加班費	4,368,758	0	0	0	4,368,758
1045 退休退職給付	0	0	11,215,163	0	11,215,163
1050 退休離職儲金	4,851,899	0	0	0	4,851,899
1055 保險	1,289,823	0	0	0	1,289,823
20 業務費	15,832,192	0	0	0	15,832,192
2006 水電費	1,604,313	0	0	0	1,604,313
2009 通訊費	136,304	0	0	0	136,304
2018 資訊服務費	15,100	0	0	0	15,100
2021 其他業務租金	72,086	0	0	0	72,086
2024 稅捐及規費	18,060	0	0	0	18,060
2027 保險費	30,000	0	0	0	30,000
2030 兼職費	61,000	0	0	0	61,000
2036 按日按件計資酬金	126,774	0	0	0	126,774
2045 國內組織會費	40,100	0	0	0	40,100
2051 物品	724,071	0	0	0	724,071
2054 一般事務費	1,145,561	0	0	0	1,145,561
2057 給養費	11,570,282	0	0	0	11,570,282

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02月29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	調整軍公教人員待遇準備	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		
2066 車輛及辦公器具養護費	25,266	0	0	0	0	25,266
2069 設施及機械設備養護費	213,073	0	0	0	0	213,073
2072 國內旅費	23,620	0	0	0	0	23,620
2084 短程車資	15,943	0	0	0	0	15,943
2093 特別費	10,639	0	0	0	0	10,639
40 獎補助費	86,000	0	0	0	0	86,000
4085 獎勵及慰問	86,000	0	0	0	0	86,000
合計	136,582,221	2,778,533	11,215,163	161,490		150,737,407



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02月29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	522,028	0	0	0	0	0	0	0	522,028
本年度	522,028	0	0	0	0	0	0	0	522,028
0523170303 資料使用費	2	0	0	0	0	0	0	0	2
0723170103 租金收入	204,228	0	0	0	0	0	0	0	204,228
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	317,213	0	0	0	0	0	0	0	317,213
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

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02月29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02月29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	150,737,407	26,660,429	0	0	260,000	0	0	0	177,657,836	18,450,415
本年度	150,737,407	26,660,429	0	0	260,000	0	0	0	177,657,836	18,450,415
一、本年度經費	136,582,221	25,740,364	0	0	260,000	0	0	0	162,582,585	18,450,415
3423174100 矯正業務	136,582,221	25,740,364	0	0	260,000	0	0	0	162,582,585	18,450,415
二、統籌科目	14,155,186	920,065	0	0	0	0	0	0	15,075,251	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	2,778,533	920,065	0	0	0	0	0	0	3,698,598	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	11,215,163	0	0	0	0	0	0	0	11,215,163	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	161,490	0	0	0	0	0	0	0	161,490	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,512,737,141	2 負債	124,301,206
11 流動資產	150,147,547	21 流動負債	50,010,953
110103 專戶存款	123,227,118	210302 應付代收款	50,010,953
110104 零用金	260,000	28 其他負債	74,290,253
110901 預付款	26,660,429	280301 存入保證金	5,383,729
14 固定資產	1,353,256,109	280401 應付保管款	68,906,524
140101 土地	864,236,920	3 淨資產	1,388,435,935
140401 房屋建築及設備	506,511,785	31 資產負債淨額	1,388,435,935
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-109,197,573	310101 資產負債淨額	1,388,435,935
140501 機械及設備	121,747,121		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,637,337		
140601 交通及運輸設備	53,964,369		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-32,787,061		
140701 雜項設備	85,713,596		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-52,295,711		
16 無形資產	8,259,397		
160101 權利	4,275		
160102 電腦軟體	8,255,122		
18 其他資產	1,074,088		
180101 暫付款	1,074,088		
合 計	1,512,737,141	合 計	1,512,737,141

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	73,577,412	178,639,608
公庫撥入數	73,248,482	177,657,836
規費收入	2	2
財產收益	137,700	204,228
捐獻及贈與收入	36,900	459,744
其他收入	154,328	317,798
支出	49,658,825	156,757,349
繳付公庫數	292,030	522,028
人事支出	38,933,796	134,819,215
業務支出	7,687,799	15,832,192
獎補助支出	0	86,000
財產損失	389	12,852
折舊、折耗及攤銷	2,744,811	5,485,062
收支餘絀	23,918,587	21,882,259

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02月29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	36,897,342	0	0	864,236,920
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	-1,425,761	397,314,212
機械及設備	121,929,617	-83,134,655	0	182,496	-1,502,682	37,109,784
交通及運輸設備	54,967,921	-33,085,186	74,400	1,077,952	298,125	21,177,308
雜項設備	85,350,051	-50,993,334	385,344	21,799	-1,302,377	33,417,885
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	4,545	0	0	270	0	4,275
小計	1,596,103,497	-274,984,987	37,357,086	1,282,517	-3,932,695	1,353,260,384
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	282,702	0	8,255,122
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	282,702	0	8,255,122
合計	1,604,641,321	-274,984,987	37,357,086	1,565,219	-3,932,695	1,361,515,506

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」37,357,086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37,357,086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02月29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	522,028	178,117,580	178,639,608	收入
	0	177,657,836	177,657,836	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	2	0	2	規費收入
財產收入	204,228	0	204,228	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	459,744	459,744	捐獻及贈與收入
其他收入	317,798	0	317,798	其他收入
歲出	150,737,407	6,019,942	156,757,349	支出
	0	522,028	522,028	繳付公庫數
人事費	134,819,215	0	134,819,215	人事支出
業務費	15,832,192	0	15,832,192	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	12,852	12,852	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	5,485,062	5,485,062	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-150,215,379	172,097,638	21,882,259	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數150,737,407元+預付款26,660,429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459,744元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數522,028元。4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值12,852元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,485,062元。