

矯正署臺北監獄

# 會計月報

中華民國 113 年 3 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.....	6
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03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	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 0	0 2	0 0	2 2
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 0	0 2	0 0	2 2
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 0	0 2	0 0	2 2
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 0	0 2	0 0	2 2
04				0700000000-9 財產收入	316,000 0	316,000	140,000 0	104,362 308,590	0 0	168,590 168,590
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	316,000 0	316,000	140,000 0	104,362 308,590	0 0	168,590 168,590

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03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)		
07	112	01		0723170100-0	140,000	140,000	140,000	49,732	0	113,960
				財產孳息	0			253,960		
		02		0723170103-9	140,000	140,000	140,000	49,732	0	113,960
				租金收入	0			253,960		
		02		0723170500-9	176,000	176,000	0	54,630	0	54,630
				廢舊物資售價	0			54,630		
		01		1200000000-8	1,931,000	1,931,000	480,000	157,944	0	-4,258
				其他收入	0			475,742		
		01		1223170000-5	1,931,000	1,931,000	480,000	157,944	0	-4,258
				矯正署及所屬	0			475,742		
		01		1223170200-4	1,931,000	1,931,000	480,000	157,944	0	-4,258
				雜項收入	0			475,742		
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	480,000	157,944	0	-4,843		
		其他雜項收入	0			475,157				
合計				2,382,000	2,382,000	620,000	262,306	0	164,334	
				0			784,334			

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03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	563,721,000	0	563,721,000	229,655,000	44,742,704	48,330,075
					0	0			181,324,925	25,036,405
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	559,491,000	0	559,491,000	229,655,000	44,742,704	48,330,075
					0	0			181,324,925	25,036,405
					0	0			0	
				10 人事費	484,581,000	0	484,581,000	193,537,000	34,508,365	38,364,606
					0	0			155,172,394	23,736,544
					0	0			0	
				20 業務費	74,660,000	0	74,660,000	36,028,000	10,234,339	9,961,469
					0	0			26,066,531	1,299,861
					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03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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	161,490	0	161,490	0	0	
					0	0		161,490	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	161,490	0	161,490	0	0	
					0	0		161,490	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	14,968,714	0	14,968,714	3,753,551	0	
					0	0		14,968,714	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	14,968,714	0	14,968,714	3,753,551	0	
					0	0		14,968,714	0	
					0	0		0	0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	4,706,100	0	4,706,100	1,033,412	894,155	
					0	0		3,811,945	894,155	
					0	0		0	0	
			10	人事費	4,706,100	0	4,706,100	1,033,412	894,155	
					0	0		3,811,945	894,155	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	147,811	0	147,811	147,811	0	
					0	0		147,811	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	147,811	0	147,811	147,811	0	
					0	0		147,811	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03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)	
				合計	583,705,115	0	583,705,115	49,677,478	49,224,230	
					0	0		200,414,885	25,930,560	
					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03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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	155,172,394	3,811,945	14,968,714	147,811	161,490
1015 法定編制人員待遇	92,259,772	3,467,147	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,853,892	101,471	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,322,520	82,240	0	0	0
1030 獎金	38,572,616	66,010	0	0	0
1035 其他給與	494,483	0	0	0	161,490
1040 加班費	8,125,248	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	14,968,714	147,811	0
1050 退休離職儲金	7,343,238	72,134	0	0	0
1055 保險	4,200,625	22,943	0	0	0
20 業務費	26,066,531	0	0	0	0
2003 教育訓練費	40,000	0	0	0	0
2006 水電費	2,435,025	0	0	0	0
2009 通訊費	205,762	0	0	0	0
2018 資訊服務費	18,600	0	0	0	0
2021 其他業務租金	108,441	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	18,510	0	0	0	0
2027 保險費	30,000	0	0	0	0
2030 兼職費	122,000	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	255,227	0	0	0	0
2045 國內組織會費	50,900	0	0	0	0
2051 物品	969,541	0	0	0	0
2054 一般事務費	2,083,594	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113年01月01日至113年03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				
	合計				
10 人事費	174,262,354				
1015 法定編制人員待遇	95,726,919				
1020 約聘僱人員待遇	2,955,363				
1025 技工及工友待遇	1,404,760				
1030 獎金	38,638,626				
1035 其他給與	655,973				
1040 加班費	8,125,248				
1045 退休退職給付	15,116,525				
1050 退休離職儲金	7,415,372				
1055 保險	4,223,568				
20 業務費	26,066,531				
2003 教育訓練費	40,000				
2006 水電費	2,435,025				
2009 通訊費	205,762				
2018 資訊服務費	18,600				
2021 其他業務租金	108,441				
2024 稅捐及規費	18,510				
2027 保險費	30,000				
2030 兼職費	122,000				
2036 按日按件計資酬金	255,227				
2045 國內組織會費	50,900				
2051 物品	969,541				
2054 一般事務費	2,083,594				

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03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	調整軍公教人員待遇準備	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2057 給養費	18,816,379	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	261,240	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	41,758	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	403,573	0	0	0	0
2072 國內旅費	78,577	0	0	0	0
2081 運費	72,762	0	0	0	0
2084 短程車資	35,614	0	0	0	0
2093 特別費	19,028	0	0	0	0
40 獎補助費	86,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	86,000	0	0	0	0
合計	181,324,925	3,811,945	14,968,714	147,811	161,490

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03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				
	合計				
2057 給養費	18,816,379				
2063 房屋建築養護費	261,240				
2066 車輛及辦公器具養護費	41,758				
2069 設施及機械設備養護費	403,573				
2072 國內旅費	78,577				
2081 運費	72,762				
2084 短程車資	35,614				
2093 特別費	19,028				
40 獎補助費	86,000				
4085 獎勵及慰問	86,000				
合計	200,414,885				

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03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	784,334	0	0	0	0	0	0	0	784,334
本年度	784,334	0	0	0	0	0	0	0	784,334
0523170303 資料使用費	2	0	0	0	0	0	0	0	2
0723170103 租金收入	253,960	0	0	0	0	0	0	0	253,960
0723170500 廢舊物資售價	54,630	0	0	0	0	0	0	0	54,630
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	475,157	0	0	0	0	0	0	0	475,157
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

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03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)			
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
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03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	200,414,885	25,930,560	0	0	260,000	0	0	0	226,605,445	23,033,670
本年度	200,414,885	25,930,560	0	0	260,000	0	0	0	226,605,445	23,033,670
一、本年度經費	181,324,925	25,036,405	0	0	260,000	0	0	0	206,621,330	23,033,670
3423174100 矯正業務	181,324,925	25,036,405	0	0	260,000	0	0	0	206,621,330	23,033,670
二、統籌科目	19,089,960	894,155	0	0	0	0	0	0	19,984,115	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	3,811,945	894,155	0	0	0	0	0	0	4,706,100	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	14,968,714	0	0	0	0	0	0	0	14,968,714	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	147,811	0	0	0	0	0	0	0	147,811	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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,503,643,920	2 負債	118,680,871
11 流動資產	143,871,431	21 流動負債	45,250,697
110103 專戶存款	117,680,871	210302 應付代收款	45,250,697
110104 零用金	260,000	28 其他負債	73,430,174
110901 預付款	25,930,560	280301 存入保證金	5,633,729
14 固定資產	1,350,651,833	280401 應付保管款	67,796,445
140101 土地	864,236,920	3 淨資產	1,384,963,049
140401 房屋建築及設備	506,511,785	31 資產負債淨額	1,384,963,049
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-109,910,454	310101 資產負債淨額	1,384,963,049
140501 機械及設備	121,730,614		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-85,459,987		
140601 交通及運輸設備	53,964,369		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-33,172,291		
140701 雜項設備	85,342,771		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-52,591,894		
16 無形資產	8,120,656		
160101 權利	6,885		
160102 電腦軟體	8,113,771		
18 其他資產	1,000,000		
180101 暫付款	1,000,000		
合 計	1,503,643,920	合 計	1,503,643,920

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	49,209,915	227,849,523
公庫撥入數	48,947,609	226,605,445
規費收入	0	2
財產收益	104,362	308,590
捐獻及贈與收入	0	459,744
其他收入	157,944	475,742
支出	52,685,501	209,442,850
繳付公庫數	262,306	784,334
人事支出	39,443,139	174,262,354
業務支出	10,234,339	26,066,531
獎補助支出	0	86,000
財產損失	3,875	16,727
折舊、折耗及攤銷	2,741,842	8,226,904
收支餘絀	-3,475,586	18,406,673

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03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	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	-2,138,642	396,601,331
機械及設備	121,929,617	-83,134,655	0	199,003	-2,325,332	36,270,627
交通及運輸設備	54,967,921	-33,085,186	74,400	1,077,952	-87,105	20,792,078
雜項設備	85,350,051	-50,993,334	385,344	392,624	-1,598,560	32,750,877
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	4,545	0	2,700	360	0	6,885
小計	1,596,103,497	-274,984,987	37,359,786	1,669,939	-6,149,639	1,350,658,718
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	424,053	0	8,113,771
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	424,053	0	8,113,771
合計	1,604,641,321	-274,984,987	37,359,786	2,093,992	-6,149,639	1,358,772,489

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」37,359,786元＝預算採購增加金額2,700元＋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。
- 3.預算採購增加金額2,700元與設備及投資預算執行增加金額0元，差額2,700元，係因預付水井水權規費，增加2,700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03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	784,334	227,065,189	227,849,523	收入
	0	226,605,445	226,605,445	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	308,590	0	308,590	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	475,742	0	475,742	其他收入
歲出	200,414,885	9,027,965	209,442,850	支出
	0	784,334	784,334	繳付公庫數
人事費	174,262,354	0	174,262,354	人事支出
業務費	26,066,531	0	26,066,531	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	16,727	16,727	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	8,226,904	8,226,904	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-199,630,551	218,037,224	18,406,673	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數200,414,885元+預付款25,930,560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784,334元。4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值16,727元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數8,226,904元。