

矯正署臺北監獄

會計月報

中華民國 114 年 6 月份

主辦會計人員 高卉幼

機關長官 許金標

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.....	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114年01月01日至114年06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	102			0400000000-2	85,000	85,000	0	0	0	11,550	
				罰款及賠償收入	0			11,550			
				0423170000-0	85,000	85,000	0	0	0	11,550	11,550
				矯正署及所屬	0			11,550			
				01	0423170200-9	0	0	0	0	0	200
				沒入及沒收財物	0			200			
				01	0423170201-1	0	0	0	0	0	200
				沒入金	0			200			
				02	0423170300-3	85,000	85,000	0	0	0	11,350
				賠償收入	0			11,350			
03	83			01	0423170301-6	85,000	85,000	0	0	0	11,350
				一般賠償收入	0			11,350			
				0500000000-8	0	0	0	44	0	230	
				規費收入	0			230			
				01	0523170000-5	0	0	0	44	0	230
				矯正署及所屬	0			230			
	01			0523170300-9	0	0	0	44	0	230	
				使用規費收入	0			230			
				01	0523170303-7	0	0	0	44	0	230
				資料使用費	0			230			

矯正署臺北監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年06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	02	0700000000-9	475,000	475,000	278,000	46,690	0	-16,837
				財產收入	0			261,163		
				0723170000-6	475,000	475,000	278,000	46,690	0	-16,837
				矯正署及所屬	0			261,163		
				0723170100-0	273,000	273,000	242,000	0	0	-43,287
				財產孳息	0			198,713		
				0723170103-9	273,000	273,000	242,000	0	0	-43,287
				租金收入	0			198,713		
				0723170500-9	202,000	202,000	36,000	46,690	0	26,450
				廢舊物資售價	0			62,450		
07	111	01	02	1200000000-8	1,871,000	1,871,000	936,000	165,267	0	118,283
				其他收入	0			1,054,283		
				1223170000-5	1,871,000	1,871,000	936,000	165,267	0	118,283
				矯正署及所屬	0			1,054,283		
				1223170200-4	1,871,000	1,871,000	936,000	165,267	0	118,283
				雜項收入	0			1,054,283		
				1223170210-8	1,871,000	1,871,000	936,000	165,267	0	118,283
				其他雜項收入	0			1,054,283		
				合計	2,431,000	2,431,000	1,214,000	212,001	0	113,226
					0			1,327,226		

矯正署臺北監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年06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	633,951,000	0	633,951,000	396,937,000	50,692,528	21,674,116
					0	0			375,262,884	1,434,840
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	626,849,000	0	626,849,000	395,311,000	50,384,181	21,450,228
					0	0			373,860,772	1,434,840
					0	0			0	
				10 人事費	515,462,000	0	515,462,000	307,700,000	35,608,820	11,922,473
					0	0			295,777,527	0
					0	0			0	
				20 業務費	111,111,000	0	111,111,000	87,427,000	14,775,361	9,521,755
					0	0			77,905,245	1,434,840
					0	0			0	
				40 獎補助費	276,000	0	276,000	184,000	0	6,000
					0	0			178,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	5,902,000	0	5,902,000	1,626,000	308,347	223,888
					0	0			1,402,112	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,902,000	0	5,902,000	1,626,000	308,347	223,888
					0	0			1,402,112	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114年01月01日至114年06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	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)		備註 (預付款)
				第一預備金	預算調整數					
		04		3423179000-8 一般建築及設備	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0
					0	0		0	0	0
					0	0		0	0	0
			30	設備及投資	1,200,000	0	1,200,000	0	0	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	2,033,816	0	2,033,816	2,033,816	235,874	0
					0	0			2,033,816	0
					0	0			0	0
			10	人事費	2,033,816	0	2,033,816	2,033,816	235,874	0
					0	0			2,033,816	0
					0	0			0	0
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	26,596,111	0	26,596,111	26,596,111	3,770,218	0
					0	0			26,596,111	0
					0	0			0	0
			10	人事費	26,596,111	0	26,596,111	26,596,111	3,770,218	0
					0	0			26,596,111	0
					0	0			0	0
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	6,020,916	0	6,020,916	6,020,916	823,083	0
					0	0			6,020,916	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114年01月01日至114年06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)	
				10 人事費	6,020,916	0	6,020,916	823,083	0	
					0	0		6,020,916	0	
					0	0		0		
				合計	668,601,843	0	668,601,843	431,587,843	55,521,703	21,674,116
					0	0		409,913,727	1,434,840	
					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114年01月01日至114年06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					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		
10 人事費	295,777,527	6,020,916	26,596,111	2,033,816	330,428,370	
1015 法定編制人員待遇	172,383,975	4,951,318	0	0	177,335,293	
1020 約聘僱人員待遇	5,405,220	125,610	0	0	5,530,830	
1025 技工及工友待遇	1,645,140	47,040	0	0	1,692,180	
1030 獎金	66,878,447	800,325	0	0	67,678,772	
1035 其他給與	2,121,597	0	0	2,033,816	4,155,413	
1040 加班費	19,988,441	0	0	0	19,988,441	
1045 退休退職給付	0	0	26,596,111	0	26,596,111	
1050 退休離職儲金	15,930,305	77,487	0	0	16,007,792	
1055 保險	11,424,402	19,136	0	0	11,443,538	
20 業務費	77,905,245	0	0	0	77,905,245	
2003 教育訓練費	37,240	0	0	0	37,240	
2006 水電費	4,765,301	0	0	0	4,765,301	
2009 通訊費	431,321	0	0	0	431,321	
2018 資訊服務費	22,730	0	0	0	22,730	
2021 其他業務租金	300,100	0	0	0	300,100	
2024 稅捐及規費	77,920	0	0	0	77,920	
2027 保險費	67,913	0	0	0	67,913	
2030 兼職費	316,392	0	0	0	316,392	
2033 約用人員酬金	335,052	0	0	0	335,052	
2036 按日按件計資酬金	711,104	0	0	0	711,104	
2045 國內組織會費	53,600	0	0	0	53,600	
2051 物品	2,237,150	0	0	0	2,237,150	

矯正署臺北監獄
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年06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					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		
2054 一般事務費	5,873,895	0	0	0	0	5,873,895
2057 給養費	61,376,522	0	0	0	0	61,376,522
2063 房屋建築養護費	97,500	0	0	0	0	97,500
2066 車輛及辦公器具養護費	116,785	0	0	0	0	116,785
2069 設施及機械設備養護費	784,459	0	0	0	0	784,459
2072 國內旅費	108,451	0	0	0	0	108,451
2081 運費	112,000	0	0	0	0	112,000
2084 短程車資	63,050	0	0	0	0	63,050
2093 特別費	16,760	0	0	0	0	16,760
30 設備及投資*	1,402,112	0	0	0	0	1,402,112
3030 資訊軟硬體設備費*	99,500	0	0	0	0	99,500
3035 雜項設備費*	1,302,612	0	0	0	0	1,302,612
40 獎補助費	178,000	0	0	0	0	178,000
4085 獎勵及慰問	178,000	0	0	0	0	178,000
合計	375,262,884	6,020,916	26,596,111	2,033,816		409,913,727

矯正署臺北監獄
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國114年01月01日至114年06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	1,327,226	0	0	0	0	0	0	0	1,327,226
本年度	1,327,226	0	0	0	0	0	0	0	1,327,226
0423170201 沒入金	200	0	0	0	0	0	0	0	200
0423170301 一般賠償收入	11,350	0	0	0	0	0	0	0	11,350
0523170303 資料使用費	230	0	0	0	0	0	0	0	230
0723170103 租金收入	198,713	0	0	0	0	0	0	0	198,713
0723170500 廢舊物資售價	62,450	0	0	0	0	0	0	0	62,450
1223170210 其他雜項收入	1,054,283	0	0	0	0	0	0	0	1,054,283
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114年01月01日至114年06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)			
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
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114年01月01日至114年06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	409,913,727	1,434,840	0	0	260,000	0	0	0	411,608,567	19,979,276
本年度	409,913,727	1,434,840	0	0	260,000	0	0	0	411,608,567	19,979,276
一、本年度經費	375,262,884	1,434,840	0	0	260,000	0	0	0	376,957,724	19,979,276
3423174100 矯正業務	375,262,884	1,434,840	0	0	260,000	0	0	0	376,957,724	19,979,276
二、統籌科目	34,650,843	0	0	0	0	0	0	0	34,650,843	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	6,020,916	0	0	0	0	0	0	0	6,020,916	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	26,596,111	0	0	0	0	0	0	0	26,596,111	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,033,816	0	0	0	0	0	0	0	2,033,816	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114年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,440,339,195	2 負債	110,532,264
11 流動資產	110,827,104	21 流動負債	36,901,001
110103 專戶存款	109,132,264	210302 應付代收款	36,901,001
110104 零用金	260,000	28 其他負債	73,631,263
110901 預付款	1,434,840	280301 存入保證金	7,978,291
14 固定資產	1,321,815,398	280401 應付保管款	65,652,972
140101 土地	864,236,920	3 淨資產	1,329,806,931
140401 房屋建築及設備	511,522,636	31 資產負債淨額	1,329,806,931
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-125,543,878	310101 資產負債淨額	1,329,806,931
140501 機械及設備	121,122,060		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-92,319,596		
140601 交通及運輸設備	51,324,839		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-35,956,135		
140701 雜項設備	88,035,922		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-60,607,370		
16 無形資產	6,296,693		
160101 權利	4,860		
160102 電腦軟體	6,291,833		
18 其他資產	1,400,000		
180101 暫付款	1,400,000		
合 計	1,440,339,195	合 計	1,440,339,195

附註：

矯正署臺北監獄

收入支出表

中華民國114年01月01日至114年06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	56,044,192	413,691,095
公庫撥入數	55,656,012	411,608,567
罰款及賠償收入	0	11,550
規費收入	44	230
財產收益	46,690	261,163
捐獻及贈與收入	176,179	755,302
其他收入	165,267	1,054,283
支出	58,163,740	431,413,078
繳付公庫數	212,001	1,327,226
人事支出	40,437,995	330,428,370
業務支出	14,775,361	77,905,245
獎補助支出	0	178,000
財產損失	15,149	40,423
折舊、折耗及攤銷	2,723,234	21,533,814
收支餘絀	-2,119,548	-17,721,983

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114年01月01日至114年06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	864,236,920	0	0	0	0	864,236,920
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	511,522,636	-116,326,378	0	0	-9,217,500	385,978,758
機械及設備	122,984,763	-90,219,034	601,418	2,464,121	-2,100,562	28,802,464
交通及運輸設備	51,188,297	-33,709,686	170,877	34,335	-2,246,449	15,368,704
雜項設備	88,215,232	-57,437,817	1,285,619	1,464,929	-3,169,553	27,428,552
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,670	0	0	810	0	4,860
小計	1,638,153,518	-297,692,915	2,057,914	3,964,195	-16,734,064	1,321,820,258
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	7,068,311	0	99,500	875,978	0	6,291,833
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	7,068,311	0	99,500	875,978	0	6,291,833
合計	1,645,221,829	-297,692,915	2,157,414	4,840,173	-16,734,064	1,328,112,091

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」2,157,414元＝預算採購增加金額1,402,112＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額755,302元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額1,402,112元＝本年度預算執行金額1,402,112元。

矯正署臺北監獄
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年01月01日至114年06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	1,327,226	412,363,869	413,691,095	收入
	0	411,608,567	411,608,567	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	11,550	0	11,550	罰款及賠償收入
規費收入	230	0	230	規費收入
財產收入	261,163	0	261,163	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	755,302	755,302	捐獻及贈與收入
其他收入	1,054,283	0	1,054,283	其他收入
歲出	409,913,727	21,499,351	431,413,078	支出
	0	1,327,226	1,327,226	繳付公庫數
人事費	330,428,370	0	330,428,370	人事支出
業務費	77,905,245	0	77,905,245	業務支出
獎補助費	178,000	0	178,000	獎補助支出
設備及投資	1,402,112	-1,402,112	0	
	0	40,423	40,423	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	21,533,814	21,533,814	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-408,586,501	390,864,518	-17,721,983	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數409,913,727元+預付款1,434,840元+零用金260,000元。2.捐獻及贈與收入調整數：係捐贈款購置蒸氣鍋爐比例式壓力控制器及刈草機等財產755,302元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,327,226元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數1,402,112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40,423元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數21,533,814元。