

矯正署臺北監獄

會計月報

中華民國 114 年 7 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07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	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	16	0	246	
				規費收入	0			246			
				01	0523170000-5	0	0	0	16	0	246
				矯正署及所屬	0			246			
				01	0523170300-9	0	0	0	16	0	246
				使用規費收入	0			246			
				01	0523170303-7	0	0	0	16	0	246
				資料使用費	0			246			

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07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)		
04	113	01	02	0700000000-9	475,000	475,000	278,000	0	0	-16,837
				財產收入	0			261,163		
				0723170000-6	475,000	475,000	278,000	0	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	0	0	26,450
				廢舊物資售價	0			62,450		
07	111	01	02	1200000000-8	1,871,000	1,871,000	1,092,000	166,159	0	128,442
				其他收入	0			1,220,442		
				1223170000-5	1,871,000	1,871,000	1,092,000	166,159	0	128,442
				矯正署及所屬	0			1,220,442		
				1223170200-4	1,871,000	1,871,000	1,092,000	166,159	0	128,442
				雜項收入	0			1,220,442		
				1223170210-8	1,871,000	1,871,000	1,092,000	166,159	0	128,442
				其他雜項收入	0			1,220,442		
				合計	2,431,000	2,431,000	1,370,000	166,175	0	123,401
								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07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	645,391,000	0	645,391,000	447,753,000	48,957,292	23,532,824
					0	0			424,220,176	1,649,187
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	638,289,000	0	638,289,000	445,458,000	48,100,279	23,496,949
					0	0			421,961,051	1,649,187
					0	0			0	
				10 人事費	515,462,000	0	515,462,000	343,237,000	34,816,080	12,643,393
					0	0			330,593,607	0
					0	0			0	
				20 業務費	122,551,000	0	122,551,000	102,037,000	13,284,199	10,847,556
					0	0			91,189,444	1,649,187
					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	2,295,000	857,013	35,875
					0	0			2,259,125	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,902,000	0	5,902,000	2,295,000	857,013	35,875
					0	0			2,259,125	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07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		(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)		
		04		3423179000-8 一般建築及設備	1,200,000	0	1,200,000	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	1,200,000	0	1,200,000	0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,297,479	0	2,297,479	2,297,479	263,663	0	
				10 人事費	0	0	0	0	2,297,479	0	
				10 人事費	2,297,479	0	2,297,479	2,297,479	263,663	0	
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	0	0	0	0	2,297,479	0	
				10 人事費	30,351,694	0	30,351,694	30,351,694	3,755,583	0	
05				10 人事費	0	0	0	0	30,351,694	0	
				10 人事費	30,351,694	0	30,351,694	30,351,694	3,755,583	0	
				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	0	30,351,694	0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	6,835,385	0	6,835,385	6,835,385	814,469	0	
					0	0	0	0	6,835,385	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114年01月01日至114年07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)	
				10 人事費	6,835,385	0	6,835,385	814,469	0	
					0	0		6,835,385	0	
					0	0		0		
				合計	684,875,558	0	684,875,558	487,237,558	23,532,824	
					0	0		53,791,007	1,649,187	
					0	0		463,704,734		
					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07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
	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	330,593,607	6,835,385	30,351,694	2,297,479	370,078,165	
1015 法定編制人員待遇	196,387,163	5,643,273	0	0	202,030,436	
1020 約聘僱人員待遇	6,285,708	144,664	0	0	6,430,372	
1025 技工及工友待遇	1,880,160	53,760	0	0	1,933,920	
1030 獎金	66,955,087	800,325	0	0	67,755,412	
1035 其他給與	2,700,770	0	0	2,297,479	4,998,249	
1040 加班費	24,207,310	0	0	0	24,207,310	
1045 退休退職給付	0	0	30,351,694	0	30,351,694	
1050 退休離職儲金	18,507,661	154,866	0	0	18,662,527	
1055 保險	13,669,748	38,497	0	0	13,708,245	
20 業務費	91,189,444	0	0	0	91,189,444	
2003 教育訓練費	67,528	0	0	0	67,528	
2006 水電費	5,461,271	0	0	0	5,461,271	
2009 通訊費	512,155	0	0	0	512,155	
2018 資訊服務費	24,230	0	0	0	24,230	
2021 其他業務租金	353,799	0	0	0	353,799	
2024 稅捐及規費	123,480	0	0	0	123,480	
2027 保險費	67,913	0	0	0	67,913	
2030 兼職費	377,392	0	0	0	377,392	
2033 約用人員酬金	386,343	0	0	0	386,343	
2036 按日按件計資酬金	840,860	0	0	0	840,860	
2045 國內組織會費	53,600	0	0	0	53,600	
2051 物品	2,629,794	0	0	0	2,629,794	

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07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
	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	7,441,056	0	0	0	0	7,441,056
2057 給養費	71,273,960	0	0	0	0	71,273,960
2063 房屋建築養護費	114,640	0	0	0	0	114,640
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	977,302	0	0	0	0	977,302
2072 國內旅費	119,301	0	0	0	0	119,301
2081 運費	148,000	0	0	0	0	148,000
2084 短程車資	80,275	0	0	0	0	80,275
2093 特別費	19,760	0	0	0	0	19,760
30 設備及投資*	2,259,125	0	0	0	0	2,259,125
3020 機械設備費*	149,500	0	0	0	0	149,500
3030 資訊軟硬體設備費*	99,500	0	0	0	0	99,500
3035 雜項設備費*	2,010,125	0	0	0	0	2,010,125
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	424,220,176	6,835,385	30,351,694	2,297,479		463,704,734

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07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	1,493,401	0	0	0	0	0	0	0	1,493,401
本年度	1,493,401	0	0	0	0	0	0	0	1,493,401
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	246	0	0	0	0	0	0	0	246
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	1,220,442	0	0	0	0	0	0	0	1,220,442
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07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)			
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114年01月01日至114年07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	463,704,734	1,649,187	0	0	260,000	0	0	0	465,613,921	21,623,637
本年度	463,704,734	1,649,187	0	0	260,000	0	0	0	465,613,921	21,623,637
一、本年度經費	424,220,176	1,649,187	0	0	260,000	0	0	0	426,129,363	21,623,637
3423174100 矯正業務	424,220,176	1,649,187	0	0	260,000	0	0	0	426,129,363	21,623,637
二、統籌科目	39,484,558	0	0	0	0	0	0	0	39,484,558	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	6,835,385	0	0	0	0	0	0	0	6,835,385	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	30,351,694	0	0	0	0	0	0	0	30,351,694	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,297,479	0	0	0	0	0	0	0	2,297,479	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,443,959,055	2 負債	115,776,830
11 流動資產	116,686,017	21 流動負債	36,628,581
110103 專戶存款	114,776,830	210302 應付代收款	36,628,581
110104 零用金	260,000	28 其他負債	79,148,249
110901 預付款	1,649,187	280301 存入保證金	8,896,227
14 固定資產	1,320,123,571	280401 應付保管款	70,252,022
140101 土地	864,236,920	3 淨資產	1,328,182,225
140401 房屋建築及設備	511,522,636	31 資產負債淨額	1,328,182,225
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-126,252,655	310101 資產負債淨額	1,328,182,225
140501 機械及設備	121,206,725		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-92,888,512		
140601 交通及運輸設備	51,390,757		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-36,219,523		
140701 雜項設備	87,791,274		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-60,664,051		
16 無形資產	6,149,467		
160101 權利	4,725		
160102 電腦軟體	6,144,742		
18 其他資產	1,000,000		
180101 暫付款	1,000,000		
合 計	1,443,959,055	合 計	1,443,959,055

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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	54,213,529	467,904,624
公庫撥入數	54,005,354	465,613,921
罰款及賠償收入	0	11,550
規費收入	16	246
財產收益	0	261,163
捐獻及贈與收入	42,000	797,302
其他收入	166,159	1,220,442
支出	55,838,235	487,251,313
繳付公庫數	166,175	1,493,401
人事支出	39,649,795	370,078,165
業務支出	13,284,199	91,189,444
獎補助支出	0	178,000
財產損失	10,239	50,662
折舊、折耗及攤銷	2,727,827	24,261,641
收支餘絀	-1,624,706	-19,346,689

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07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	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	-9,926,277	385,269,981
機械及設備	122,984,763	-90,219,034	872,518	2,650,556	-2,669,478	28,318,213
交通及運輸設備	51,188,297	-33,709,686	354,252	151,792	-2,509,837	15,171,234
雜項設備	88,215,232	-57,437,817	1,730,157	2,154,115	-3,226,234	27,127,223
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,670	0	0	945	0	4,725
小計	1,638,153,518	-297,692,915	2,956,927	4,957,408	-18,331,826	1,320,128,296
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	1,023,069	0	6,144,742
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	1,023,069	0	6,144,742
合計	1,645,221,829	-297,692,915	3,056,427	5,980,477	-18,331,826	1,326,273,038

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」3,056,427元＝預算採購增加金額2,259,125＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額797,302元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,259,125元＝本年度預算執行金額2,259,125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07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	1,493,401	466,411,223	467,904,624	收入
	0	465,613,921	465,613,921	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	246	0	246	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	797,302	797,302	捐獻及贈與收入
其他收入	1,220,442	0	1,220,442	其他收入
歲出	463,704,734	23,546,579	487,251,313	支出
	0	1,493,401	1,493,401	繳付公庫數
人事費	370,078,165	0	370,078,165	人事支出
業務費	91,189,444	0	91,189,444	業務支出
獎補助費	178,000	0	178,000	獎補助支出
設備及投資	2,259,125	-2,259,125	0	
	0	50,662	50,662	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	24,261,641	24,261,641	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-462,211,333	442,864,644	-19,346,689	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數463,704,734元+預付款1,649,187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797,302元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,493,401元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,259,125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50,662元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數24,261,641元。