

矯正署臺北監獄

會計月報

中華民國 114 年 8 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08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	12,000	0	23,550	
				罰款及賠償收入	0			23,550			
				0423170000-0	85,000	85,000	0	12,000	0	23,550	
				矯正署及所屬	0			23,550			
				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	12,000	0	23,350
					賠償收入	0			23,350		
03	83			0423170301-6	85,000	85,000	0	12,000	0	23,350	
				一般賠償收入	0			23,350			
				0500000000-8	0	0	0	40	0	286	
				規費收入	0			286			
				01	0523170000-5	0	0	0	40	0	286
					矯正署及所屬	0			286		
	01			0523170300-9	0	0	0	40	0	286	
				使用規費收入	0			286			
				01	0523170303-7	0	0	0	40	0	286
					資料使用費	0			286		

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08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	1,248,000	160,610	0	133,052
				其他收入	0			1,381,052		
				1223170000-5	1,871,000	1,871,000	1,248,000	160,610	0	133,052
				矯正署及所屬	0			1,381,052		
				1223170200-4	1,871,000	1,871,000	1,248,000	160,610	0	133,052
				雜項收入	0			1,381,052		
				1223170210-8	1,871,000	1,871,000	1,248,000	160,610	0	133,052
				其他雜項收入	0			1,381,052		
				合計	2,431,000	2,431,000	1,526,000	172,650	0	140,051
					0			1,666,051		

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08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	657,299,000	0	657,299,000	499,471,000	52,540,662	22,710,162
					0	0			476,760,838	1,439,540
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	650,197,000	0	650,197,000	496,676,000	52,139,879	22,575,070
					0	0			474,100,930	1,439,540
					0	0			0	
				10 人事費	515,462,000	0	515,462,000	378,865,000	36,445,347	11,826,046
					0	0			367,038,954	0
					0	0			0	
				20 業務費	134,459,000	0	134,459,000	117,627,000	15,694,532	10,743,024
					0	0			106,883,976	1,439,540
					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	2,795,000	400,783	135,092
					0	0			2,659,908	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,902,000	0	5,902,000	2,795,000	400,783	135,092
					0	0			2,659,908	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08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)	
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			備註 (預付款)		
		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	
			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	
				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	2,297,479	0	2,297,479	2,297,479	0	0	
					0	0		2,297,479	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	2,297,479	0	2,297,479	2,297,479	0	0	
					0	0		2,297,479	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	34,018,658	0	34,018,658	34,018,658	3,666,964	0	
					0	0		34,018,658	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	34,018,658	0	34,018,658	34,018,658	3,666,964	0	
					0	0		34,018,658	0	0	
					0	0		0	0	0	
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	7,751,647	0	7,751,647	7,751,647	916,262	0	
					0	0		7,751,647	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08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	7,751,647	0	7,751,647	916,262	0	
					0	0		7,751,647	0	
					0	0		0		
				合計	701,366,784	0	701,366,784	57,123,888	22,710,162	
					0	0		520,828,622	1,439,540	
					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08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	367,038,954	7,751,647	34,018,658	2,297,479	411,106,738	
1015 法定編制人員待遇	222,204,440	6,388,939	0	0	228,593,379	
1020 約聘僱人員待遇	6,960,168	165,144	0	0	7,125,312	
1025 技工及工友待遇	2,115,180	60,480	0	0	2,175,660	
1030 獎金	66,985,087	800,325	0	0	67,785,412	
1035 其他給與	2,988,554	0	0	2,297,479	5,286,033	
1040 加班費	28,784,127	0	0	0	28,784,127	
1045 退休退職給付	0	0	34,018,658	0	34,018,658	
1050 退休離職儲金	21,127,347	233,851	0	0	21,361,198	
1055 保險	15,874,051	102,908	0	0	15,976,959	
20 業務費	106,883,976	0	0	0	106,883,976	
2003 教育訓練費	74,859	0	0	0	74,859	
2006 水電費	6,743,482	0	0	0	6,743,482	
2009 通訊費	599,865	0	0	0	599,865	
2018 資訊服務費	39,330	0	0	0	39,330	
2021 其他業務租金	446,848	0	0	0	446,848	
2024 稅捐及規費	133,466	0	0	0	133,466	
2027 保險費	67,913	0	0	0	67,913	
2030 兼職費	426,392	0	0	0	426,392	
2033 約用人員酬金	438,358	0	0	0	438,358	
2036 按日按件計資酬金	972,590	0	0	0	972,590	
2045 國內組織會費	55,850	0	0	0	55,850	
2051 物品	2,894,494	0	0	0	2,894,494	

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08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	8,673,762	0	0	0	0	8,673,762
2057 給養費	83,210,450	0	0	0	0	83,210,450
2063 房屋建築養護費	355,003	0	0	0	0	355,003
2066 車輛及辦公器具養護費	197,835	0	0	0	0	197,835
2069 設施及機械設備養護費	1,077,112	0	0	0	0	1,077,112
2072 國內旅費	158,672	0	0	0	0	158,672
2081 運費	204,000	0	0	0	0	204,000
2084 短程車資	93,935	0	0	0	0	93,935
2093 特別費	19,760	0	0	0	0	19,760
30 設備及投資*	2,659,908	0	0	0	0	2,659,908
3020 機械設備費*	149,500	0	0	0	0	149,500
3035 雜項設備費*	2,510,408	0	0	0	0	2,510,408
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	476,760,838	7,751,647	34,018,658	2,297,479		520,828,622

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08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	1,666,051	0	0	0	0	0	0	0	1,666,051
本年度	1,666,051	0	0	0	0	0	0	0	1,666,051
0423170201 沒入金	200	0	0	0	0	0	0	0	200
0423170301 一般賠償收入	23,350	0	0	0	0	0	0	0	23,350
0523170303 資料使用費	286	0	0	0	0	0	0	0	286
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	1,381,052	0	0	0	0	0	0	0	1,381,052
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08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	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08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	520,828,622	1,439,540	0	0	260,000	0	0	0	522,528,162	21,010,622
本年度	520,828,622	1,439,540	0	0	260,000	0	0	0	522,528,162	21,010,622
一、本年度經費	476,760,838	1,439,540	0	0	260,000	0	0	0	478,460,378	21,010,622
3423174100 矯正業務	476,760,838	1,439,540	0	0	260,000	0	0	0	478,460,378	21,010,622
二、統籌科目	44,067,784	0	0	0	0	0	0	0	44,067,784	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	7,751,647	0	0	0	0	0	0	0	7,751,647	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	34,018,658	0	0	0	0	0	0	0	34,018,658	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08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,434,808,168	2 負債	109,064,968
11 流動資產	109,712,843	21 流動負債	35,483,892
110103 專戶存款	108,013,303	210302 應付代收款	35,483,892
110104 零用金	260,000	28 其他負債	73,581,076
110901 預付款	1,439,540	280301 存入保證金	8,730,283
14 固定資產	1,318,018,479	280401 應付保管款	64,850,793
140101 土地	864,236,920	3 淨資產	1,325,743,200
140401 房屋建築及設備	511,522,636	31 資產負債淨額	1,325,743,200
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-126,961,429	310101 資產負債淨額	1,325,743,200
140501 機械及設備	121,226,647		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-93,634,959		
140601 交通及運輸設備	51,406,757		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-36,589,118		
140701 雜項設備	88,089,667		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-61,278,642		
16 無形資產	6,025,181		
160101 權利	4,590		
160102 電腦軟體	6,020,591		
18 其他資產	1,051,665		
180101 暫付款	1,051,665		
合 計	1,434,808,168	合 計	1,434,808,168

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08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	57,209,331	525,113,955
公庫撥入數	56,914,241	522,528,162
罰款及賠償收入	12,000	23,550
規費收入	40	286
財產收益	0	261,163
捐獻及贈與收入	122,440	919,742
其他收入	160,610	1,381,052
支出	59,648,356	546,899,669
繳付公庫數	172,650	1,666,051
人事支出	41,028,573	411,106,738
業務支出	15,694,532	106,883,976
獎補助支出	0	178,000
財產損失	1,660	52,322
折舊、折耗及攤銷	2,750,941	27,012,582
收支餘絀	-2,439,025	-21,785,714

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08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	-10,635,051	384,561,207
機械及設備	122,984,763	-90,219,034	892,440	2,650,556	-3,415,925	27,591,688
交通及運輸設備	51,188,297	-33,709,686	383,252	164,792	-2,879,432	14,817,639
雜項設備	88,215,232	-57,437,817	2,181,518	2,307,083	-3,840,825	26,811,025
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,670	0	0	1,080	0	4,590
小計	1,638,153,518	-297,692,915	3,457,210	5,123,511	-20,771,233	1,318,023,069
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	122,440	1,170,160	0	6,020,591
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	122,440	1,170,160	0	6,020,591
合計	1,645,221,829	-297,692,915	3,579,650	6,293,671	-20,771,233	1,324,043,660

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」3,579,650元＝預算採購增加金額2,659,908＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額919,742元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額2,659,908元＝本年度預算執行金額2,659,908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08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	1,666,051	523,447,904	525,113,955	收入
	0	522,528,162	522,528,162	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	23,550	0	23,550	罰款及賠償收入
規費收入	286	0	286	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	919,742	919,742	捐獻及贈與收入
其他收入	1,381,052	0	1,381,052	其他收入
歲出	520,828,622	26,071,047	546,899,669	支出
	0	1,666,051	1,666,051	繳付公庫數
人事費	411,106,738	0	411,106,738	人事支出
業務費	106,883,976	0	106,883,976	業務支出
獎補助費	178,000	0	178,000	獎補助支出
設備及投資	2,659,908	-2,659,908	0	
	0	52,322	52,322	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	27,012,582	27,012,582	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-519,162,571	497,376,857	-21,785,714	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數520,828,622元+預付款1,439,540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919,742元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數1,666,051元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數2,659,908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52,322元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數27,012,582元。