

矯正署臺北監獄

會計月報

中華民國 114 年 10 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.....	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114年01月01日至114年10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	150	0	23,700	
				罰款及賠償收入	0			23,700			
				0423170000-0	85,000	85,000	0	150	0	23,700	
				矯正署及所屬	0			23,700			
				01	0423170200-9	0	0	0	150	0	350
				沒入及沒收財物	0			350			
				01	0423170201-1	0	0	0	150	0	350
				沒入金	0			350			
				02	0423170300-3	85,000	85,000	0	0	0	23,350
				賠償收入	0			23,350			
03	83			0423170301-6	85,000	85,000	0	0	0	23,350	
				一般賠償收入	0			23,350			
				0500000000-8	0	0	0	42	0	364	
				規費收入	0			364			
				01	0523170000-5	0	0	0	42	0	364
				矯正署及所屬	0			364			
	01			0523170300-9	0	0	0	42	0	364	
				使用規費收入	0			364			
				01	0523170303-7	0	0	0	42	0	364
				資料使用費	0			364			

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10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	309,000	0	0	-17,959
				財產收入	0			291,041		
				0723170000-6	475,000	475,000	309,000	0	0	-17,959
				矯正署及所屬	0			291,041		
				0723170100-0	273,000	273,000	273,000	0	0	-44,409
				財產孳息	0			228,591		
				0723170103-9	273,000	273,000	273,000	0	0	-44,409
				租金收入	0			228,591		
				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	1,560,000	176,244	0	170,084
				其他收入	0			1,730,084		
				1223170000-5	1,871,000	1,871,000	1,560,000	176,244	0	170,084
				矯正署及所屬	0			1,730,084		
				1223170200-4	1,871,000	1,871,000	1,560,000	176,244	0	170,084
				雜項收入	0			1,730,084		
				1223170210-8	1,871,000	1,871,000	1,560,000	176,244	0	170,084
				其他雜項收入	0			1,730,084		
				合計	2,431,000	2,431,000	1,869,000	176,436	0	176,189
								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10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	680,223,000	0	680,307,000	607,869,000	55,822,877	24,416,522
					84,000	0			583,452,478	1,749,265
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	673,121,000	0	673,205,000	601,267,000	52,979,117	24,393,066
					84,000	0			576,873,934	1,749,265
					0	0			0	
				10 人事費	515,462,000	0	515,462,000	452,671,000	36,615,223	12,500,913
					0	0			440,170,087	0
					0	0			0	
				20 業務費	157,383,000	0	157,467,000	148,320,000	16,275,894	11,882,153
					84,000	0			136,437,847	1,749,265
					0	0			0	
				40 獎補助費	276,000	0	276,000	276,000	88,000	10,000
					0	0			266,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	5,902,000	0	5,902,000	5,402,000	1,643,760	23,456
					0	0			5,378,544	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,902,000	0	5,902,000	5,402,000	1,643,760	23,456
					0	0			5,378,544	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10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)	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000	0	
					0	0		1,200,000	0	
					0	0		0		
		01		3423179011-4* 交通及運輸設備	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000	0	
					0	0		1,200,000	0	
					0	0		0		
			30	設備及投資	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000	0	
					0	0		1,200,000	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,635,579	0	3,635,579	3,635,579	1,060,950	
					0	0		3,635,579	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,635,579	0	3,635,579	3,635,579	1,060,950	
					0	0		3,635,579	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	41,469,004	0	41,469,004	41,469,004	3,759,819	
					0	0		41,469,004	0	
					0	0		0		
			10	人事費	41,469,004	0	41,469,004	41,469,004	3,759,819	
					0	0		41,469,004	0	
					0	0		0		
27				3477013400-0 調整軍公教人員待遇準備	7,900,321	0	7,900,321	7,900,321	0	
					0	0		7,900,321	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10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	7,900,321	0	7,900,321	0	0	
					0	0		7,900,321	0	
					0	0		0		
				合計	733,227,904	0	733,311,904	660,873,904	60,643,646	24,416,522
					84,000	0		636,457,382	1,749,265	
					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10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	交通及運輸設備	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	440,170,087	0	7,900,321	41,469,004	3,635,579
1015 法定編制人員待遇	273,073,666	0	6,390,899	0	0
1020 約聘僱人員待遇	8,844,278	0	165,144	0	0
1025 技工及工友待遇	2,598,660	0	60,480	0	0
1030 獎金	67,005,835	0	800,325	0	0
1035 其他給與	4,230,862	0	0	0	3,635,579
1040 加班費	37,616,971	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	41,469,004	0
1050 退休離職儲金	26,436,677	0	313,553	0	0
1055 保險	20,363,138	0	169,920	0	0
20 業務費	136,437,847	0	0	0	0
2003 教育訓練費	125,761	0	0	0	0
2006 水電費	9,095,650	0	0	0	0
2009 通訊費	756,849	0	0	0	0
2018 資訊服務費	39,330	0	0	0	0
2021 其他業務租金	604,174	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	162,489	0	0	0	0
2027 保險費	79,238	0	0	0	0
2030 兼職費	475,392	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	539,588	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,256,080	0	0	0	0
2045 國內組織會費	55,850	0	0	0	0
2051 物品	4,022,878	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114年01月01日至114年10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	493,174,991				
1015 法定編制人員待遇	279,464,565				
1020 約聘僱人員待遇	9,009,422				
1025 技工及工友待遇	2,659,140				
1030 獎金	67,806,160				
1035 其他給與	7,866,441				
1040 加班費	37,616,971				
1045 退休退職給付	41,469,004				
1050 退休離職儲金	26,750,230				
1055 保險	20,533,058				
20 業務費	136,437,847				
2003 教育訓練費	125,761				
2006 水電費	9,095,650				
2009 通訊費	756,849				
2018 資訊服務費	39,330				
2021 其他業務租金	604,174				
2024 稅捐及規費	162,489				
2027 保險費	79,238				
2030 兼職費	475,392				
2033 約用人員酬金	539,588				
2036 按日按件計資酬金	1,256,080				
2045 國內組織會費	55,850				
2051 物品	4,022,878				

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10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	交通及運輸設備	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	10,849,626	0	0	0	0
2057 給養費	105,810,817	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	502,837	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	267,153	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,157,056	0	0	0	0
2072 國內旅費	197,944	0	0	0	0
2081 運費	287,000	0	0	0	0
2084 短程車資	116,375	0	0	0	0
2093 特別費	35,760	0	0	0	0
30 設備及投資*	5,378,544	1,200,000	0	0	0
3020 機械設備費*	149,500	0	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	1,200,000	0	0	0
3035 雜項設備費*	5,229,044	0	0	0	0
40 獎補助費	266,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	266,000	0	0	0	0
合計	582,252,478	1,200,000	7,900,321	41,469,004	3,635,579

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10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				
2054 一般事務費	10,849,626				
2057 給養費	105,810,817				
2063 房屋建築養護費	502,837				
2066 車輛及辦公器具養護費	267,153				
2069 設施及機械設備養護費	1,157,056				
2072 國內旅費	197,944				
2081 運費	287,000				
2084 短程車資	116,375				
2093 特別費	35,760				
30 設備及投資*	6,578,544				
3020 機械設備費*	149,500				
3025 運輸設備費*	1,200,000				
3035 雜項設備費*	5,229,044				
40 獎補助費	266,000				
4085 獎勵及慰問	266,000				
合計	636,457,382				

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10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	2,045,189	0	0	0	0	0	0	0	2,045,189
本年度	2,045,189	0	0	0	0	0	0	0	2,045,189
0423170201 沒入金	350	0	0	0	0	0	0	0	350
0423170301 一般賠償收入	23,350	0	0	0	0	0	0	0	23,350
0523170303 資料使用費	364	0	0	0	0	0	0	0	364
0723170103 租金收入	228,591	0	0	0	0	0	0	0	228,591
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	1,730,084	0	0	0	0	0	0	0	1,730,084
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10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10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	636,457,382	1,749,265	0	0	260,000	0	0	0	638,466,647	22,407,257
本年度	636,457,382	1,749,265	0	0	260,000	0	0	0	638,466,647	22,407,257
一、本年度經費	583,452,478	1,749,265	0	0	260,000	0	0	0	585,461,743	22,407,257
3423174100 矯正業務	582,252,478	1,749,265	0	0	260,000	0	0	0	584,261,743	22,407,257
3423179011 交通及運輸設備	1,200,000	0	0	0	0	0	0	0	1,200,000	0
二、統籌科目	53,004,904	0	0	0	0	0	0	0	53,004,904	0
3477013400 調整軍公教人員待遇準備	7,900,321	0	0	0	0	0	0	0	7,900,321	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	41,469,004	0	0	0	0	0	0	0	41,469,004	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,635,579	0	0	0	0	0	0	0	3,635,579	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,432,122,261	2 負債	107,014,927
11 流動資產	107,624,192	21 流動負債	29,684,282
110103 專戶存款	105,614,927	210302 應付代收款	29,684,282
110104 零用金	260,000	28 其他負債	77,330,645
110901 預付款	1,749,265	280301 存入保證金	10,166,293
14 固定資產	1,317,368,098	280401 應付保管款	67,164,352
140101 土地	864,236,920	3 淨資產	1,325,107,334
140401 房屋建築及設備	511,522,636	31 資產負債淨額	1,325,107,334
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-128,378,980	310101 資產負債淨額	1,325,107,334
140501 機械及設備	122,484,792		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-94,186,767		
140601 交通及運輸設備	52,755,095		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,332,121		
140701 雜項設備	88,766,366		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-62,499,843		
16 無形資產	5,729,971		
160101 權利	4,320		
160102 電腦軟體	5,725,651		
18 其他資產	1,400,000		
180101 暫付款	1,400,000		
合 計	1,432,122,261	合 計	1,432,122,261

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10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	61,067,024	641,553,778
公庫撥入數	60,838,188	638,466,647
罰款及賠償收入	150	23,700
規費收入	42	364
財產收益	0	291,041
捐獻及贈與收入	52,400	1,041,942
其他收入	176,244	1,730,084
支出	60,708,356	664,432,276
繳付公庫數	176,436	2,045,189
人事支出	41,435,992	493,174,991
業務支出	16,275,894	136,437,847
獎補助支出	88,000	266,000
財產損失	12,540	71,894
折舊、折耗及攤銷	2,719,494	32,436,355
收支餘絀	358,668	-22,878,498

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10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	-12,052,602	383,143,656
機械及設備	122,984,763	-90,219,034	3,050,774	3,550,745	-3,967,733	28,298,025
交通及運輸設備	51,188,297	-33,709,686	1,764,557	197,759	-3,622,435	15,422,974
雜項設備	88,215,232	-57,437,817	3,139,633	2,588,499	-5,062,026	26,266,523
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,670	0	0	1,350	0	4,320
小計	1,638,153,518	-297,692,915	7,954,964	6,338,353	-24,704,796	1,317,372,418
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	1,465,100	0	5,725,651
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	1,465,100	0	5,725,651
合計	1,645,221,829	-297,692,915	8,077,404	7,803,453	-24,704,796	1,323,098,069

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」8,077,404元＝預算採購增加金額6,578,544＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,498,860元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額6,578,544元＝本年度預算執行金額6,578,544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10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	2,045,189	639,508,589	641,553,778	收入
	0	638,466,647	638,466,647	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	23,700	0	23,700	罰款及賠償收入
規費收入	364	0	364	規費收入
財產收入	291,041	0	291,041	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	1,041,942	1,041,942	捐獻及贈與收入
其他收入	1,730,084	0	1,730,084	其他收入
歲出	636,457,382	27,974,894	664,432,276	支出
	0	2,045,189	2,045,189	繳付公庫數
人事費	493,174,991	0	493,174,991	人事支出
業務費	136,437,847	0	136,437,847	業務支出
獎補助費	266,000	0	266,000	獎補助支出
設備及投資	6,578,544	-6,578,544	0	
	0	71,894	71,894	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	32,436,355	32,436,355	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-634,412,193	611,533,695	-22,878,498	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數636,457,382元+預付款1,749,265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1,041,942元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數2,045,189元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數6,578,544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71,894元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數32,436,355元。