

矯正署臺北監獄

會計月報

中華民國 114 年 11 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11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	20,000	0	43,700	
				罰款及賠償收入	0			43,700			
				0423170000-0	85,000	85,000	0	20,000	0	43,700	
				矯正署及所屬	0			43,700			
				01	0423170200-9	0	0	0	0	0	350
					沒入及沒收財物	0			350		
				01	0423170201-1	0	0	0	0	0	350
					沒入金	0			350		
				02	0423170300-3	85,000	85,000	0	20,000	0	43,350
					賠償收入	0			43,350		
01	0423170301-6	85,000	85,000	0	20,000	0	43,350				
	一般賠償收入	0			43,350						
03	83			0500000000-8	0	0	0	34	0	398	
				規費收入	0			398			
				0523170000-5	0	0	0	34	0	398	
				矯正署及所屬	0			398			
				01	0523170300-9	0	0	0	34	0	398
					使用規費收入	0			398		
01	0523170303-7	0	0	0	34	0	398				
	資料使用費	0			398						

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11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				0700000000-9 財產收入	475,000 0	475,000	475,000	0 291,041	0	-183,959
	113			0723170000-6 矯正署及所屬	475,000 0	475,000	475,000	0 291,041	0	-183,959
		01		0723170100-0 財產孳息	273,000 0	273,000	273,000	0 228,591	0	-44,409
			02	0723170103-9 租金收入	273,000 0	273,000	273,000	0 228,591	0	-44,409
		02		0723170500-9 廢舊物資售價	202,000 0	202,000	202,000	0 62,450	0	-139,550
07				1200000000-8 其他收入	1,871,000 0	1,871,000	1,716,000	179,611 1,909,695	0	193,695
	111			1223170000-5 矯正署及所屬	1,871,000 0	1,871,000	1,716,000	179,611 1,909,695	0	193,695
		01		1223170200-4 雜項收入	1,871,000 0	1,871,000	1,716,000	179,611 1,909,695	0	193,695
			02	1223170210-8 其他雜項收入	1,871,000 0	1,871,000	1,716,000	179,611 1,909,695	0	193,695
				合計	2,431,000 0	2,431,000	2,191,000	199,645 2,244,834	0	53,834

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11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	686,734,000	0	686,818,000	656,478,000	52,886,495	20,139,027
					84,000	0			636,338,973	1,402,844
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	679,632,000	0	679,716,000	649,376,000	52,696,843	19,805,223
					84,000	0			629,570,777	1,402,844
					0	0			0	
				10 人事費	510,262,000	0	510,262,000	484,643,000	36,192,099	8,280,814
					0	0			476,362,186	0
					0	0			0	
				20 業務費	169,094,000	0	169,178,000	164,457,000	16,504,744	11,514,409
					84,000	0			152,942,591	1,402,844
					0	0			0	
				40 獎補助費	276,000	0	276,000	276,000	0	10,000
					0	0			266,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	5,902,000	0	5,902,000	5,902,000	189,652	333,804
					0	0			5,568,196	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,902,000	0	5,902,000	5,902,000	189,652	333,804
					0	0			5,568,196	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11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)	
		04		3423179000-8 一般建築及設備	1,200,000	0	1,200,000	0	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	0	0	
					0	0		1,200,000	0	
					0	0		0		
			30	設備及投資	1,200,000	0	1,200,000	0	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	3,729,659	0	3,729,659	94,080	0	
					0	0		3,729,659	0	
					0	0		0		
			10	人事費	3,729,659	0	3,729,659	94,080	0	
					0	0		3,729,659	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	45,210,024	0	45,210,024	3,741,020	0	
					0	0		45,210,024	0	
					0	0		0		
			10	人事費	45,210,024	0	45,210,024	3,741,020	0	
					0	0		45,210,024	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	0	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11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	7,900,321	0	7,900,321	0	0	
					0	0		7,900,321	0	
					0	0		0		
				合計	743,574,004	0	743,658,004	713,318,004	56,721,595	20,139,027
					84,000	0		693,178,977	1,402,844	
					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11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				
	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	476,362,186	0	7,900,321	45,210,024	3,729,659
1015 法定編制人員待遇	298,227,724	0	6,390,899	0	0
1020 約聘僱人員待遇	9,825,902	0	165,144	0	0
1025 技工及工友待遇	2,840,400	0	60,480	0	0
1030 獎金	67,005,835	0	800,325	0	0
1035 其他給與	4,696,899	0	0	0	3,729,659
1040 加班費	42,018,764	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	45,210,024	0
1050 退休離職儲金	29,105,458	0	313,553	0	0
1055 保險	22,641,204	0	169,920	0	0
20 業務費	152,942,591	0	0	0	0
2003 教育訓練費	146,521	0	0	0	0
2006 水電費	10,284,397	0	0	0	0
2009 通訊費	833,774	0	0	0	0
2018 資訊服務費	41,430	0	0	0	0
2021 其他業務租金	676,703	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	183,060	0	0	0	0
2027 保險費	179,711	0	0	0	0
2030 兼職費	597,392	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	591,603	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,394,730	0	0	0	0
2045 國內組織會費	55,850	0	0	0	0
2051 物品	4,500,150	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11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				
10 人事費	533,202,190				
1015 法定編制人員待遇	304,618,623				
1020 約聘僱人員待遇	9,991,046				
1025 技工及工友待遇	2,900,880				
1030 獎金	67,806,160				
1035 其他給與	8,426,558				
1040 加班費	42,018,764				
1045 退休退職給付	45,210,024				
1050 退休離職儲金	29,419,011				
1055 保險	22,811,124				
20 業務費	152,942,591				
2003 教育訓練費	146,521				
2006 水電費	10,284,397				
2009 通訊費	833,774				
2018 資訊服務費	41,430				
2021 其他業務租金	676,703				
2024 稅捐及規費	183,060				
2027 保險費	179,711				
2030 兼職費	597,392				
2033 約用人員酬金	591,603				
2036 按日按件計資酬金	1,394,730				
2045 國內組織會費	55,850				
2051 物品	4,500,150				

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11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				
	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	12,040,947	0	0	0	0
2057 給養費	118,537,682	0	0	0	0
2063 房屋建築養護費	532,837	0	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	274,153	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,176,606	0	0	0	0
2072 國內旅費	380,009	0	0	0	0
2081 運費	337,500	0	0	0	0
2084 短程車資	131,780	0	0	0	0
2093 特別費	45,756	0	0	0	0
30 設備及投資*	5,568,196	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*	5,418,696	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	635,138,973	1,200,000	7,900,321	45,210,024	3,729,659

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11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				
2054 一般事務費	12,040,947				
2057 給養費	118,537,682				
2063 房屋建築養護費	532,837				
2066 車輛及辦公器具養護費	274,153				
2069 設施及機械設備養護費	1,176,606				
2072 國內旅費	380,009				
2081 運費	337,500				
2084 短程車資	131,780				
2093 特別費	45,756				
30 設備及投資*	6,768,196				
3020 機械設備費*	149,500				
3025 運輸設備費*	1,200,000				
3035 雜項設備費*	5,418,696				
40 獎補助費	266,000				
4085 獎勵及慰問	266,000				
合計	693,178,977				

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11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	2,244,834	0	0	0	0	0	0	0	2,244,834
本年度	2,244,834	0	0	0	0	0	0	0	2,244,834
0423170201 沒入金	350	0	0	0	0	0	0	0	350
0423170301 一般賠償收入	43,350	0	0	0	0	0	0	0	43,350
0523170303 資料使用費	398	0	0	0	0	0	0	0	398
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	1,909,695	0	0	0	0	0	0	0	1,909,695
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11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	
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11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	693,178,977	1,402,844	0	0	260,000	0	0	0	694,841,821	18,476,183
本年度	693,178,977	1,402,844	0	0	260,000	0	0	0	694,841,821	18,476,183
一、本年度經費	636,338,973	1,402,844	0	0	260,000	0	0	0	638,001,817	18,476,183
3423174100 矯正業務	635,138,973	1,402,844	0	0	260,000	0	0	0	636,801,817	18,476,183
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	56,840,004	0	0	0	0	0	0	0	56,840,004	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	45,210,024	0	0	0	0	0	0	0	45,210,024	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,729,659	0	0	0	0	0	0	0	3,729,659	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,458,287,526	2 負債	136,024,470
11 流動資產	136,187,314	21 流動負債	28,173,526
110103 專戶存款	134,524,470	210302 應付代收款	28,173,526
110104 零用金	260,000	28 其他負債	107,850,944
110901 預付款	1,402,844	280301 存入保證金	10,132,993
14 固定資產	1,315,017,846	280401 應付保管款	97,717,951
140101 土地	864,236,920	3 淨資產	1,322,263,056
140401 房屋建築及設備	511,522,636	31 資產負債淨額	1,322,263,056
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-129,087,757	310101 資產負債淨額	1,322,263,056
140501 機械及設備	122,074,965		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-94,304,576		
140601 交通及運輸設備	52,755,095		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-37,736,284		
140701 雜項設備	88,583,997		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-63,027,150		
16 無形資產	5,582,366		
160101 權利	4,185		
160102 電腦軟體	5,578,181		
18 其他資產	1,500,000		
180101 暫付款	1,500,000		
合 計	1,458,287,526	合 計	1,458,287,526

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	56,587,370	698,141,148
公庫撥入數	56,375,174	694,841,821
罰款及賠償收入	20,000	43,700
規費收入	34	398
財產收益	0	291,041
捐獻及贈與收入	12,551	1,054,493
其他收入	179,611	1,909,695
支出	59,483,278	723,915,554
繳付公庫數	199,645	2,244,834
人事支出	40,027,199	533,202,190
業務支出	16,504,744	152,942,591
獎補助支出	0	266,000
財產損失	8,460	80,354
折舊、折耗及攤銷	2,743,230	35,179,585
收支餘絀	-2,895,908	-25,774,406

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11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	-12,761,379	382,434,879
機械及設備	122,984,763	-90,219,034	3,267,407	4,177,205	-4,085,542	27,770,389
交通及運輸設備	51,188,297	-33,709,686	1,764,557	197,759	-4,026,598	15,018,811
雜項設備	88,215,232	-57,437,817	3,176,833	2,808,068	-5,589,333	25,556,847
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,670	0	0	1,485	0	4,185
小計	1,638,153,518	-297,692,915	8,208,797	7,184,517	-26,462,852	1,315,022,031
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	1,612,570	0	5,578,181
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	1,612,570	0	5,578,181
合計	1,645,221,829	-297,692,915	8,331,237	8,797,087	-26,462,852	1,320,600,212

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」8,331,237元＝預算採購增加金額6,768,196＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,563,041元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額6,768,196元＝本年度預算執行金額6,768,196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11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	2,244,834	695,896,314	698,141,148	收入
	0	694,841,821	694,841,821	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	43,700	0	43,700	罰款及賠償收入
規費收入	398	0	398	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	1,054,493	1,054,493	捐獻及贈與收入
其他收入	1,909,695	0	1,909,695	其他收入
歲出	693,178,977	30,736,577	723,915,554	支出
	0	2,244,834	2,244,834	繳付公庫數
人事費	533,202,190	0	533,202,190	人事支出
業務費	152,942,591	0	152,942,591	業務支出
獎補助費	266,000	0	266,000	獎補助支出
設備及投資	6,768,196	-6,768,196	0	
	0	80,354	80,354	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	35,179,585	35,179,585	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-690,934,143	665,159,737	-25,774,406	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數693,178,977元+預付款1,402,844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1,054,493元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數2,244,834元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數6,768,196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80,354元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數35,179,585元。