

矯正署臺北監獄

會計月報

中華民國 114 年 12 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.....	4
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

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12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		保留數 (4)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
02	102			0400000000-2	85,000	85,000	85,000	4,000	0	0	
				罰款及賠償收入	0			47,700		-37,300	
				0423170000-0	85,000	85,000	85,000	4,000	0	0	
				矯正署及所屬	0			47,700		-37,300	
				01	0423170200-9	0	0	0	0	0	0
					沒入及沒收財物	0			350		350
				01	0423170201-1	0	0	0	0	0	0
					沒入金	0			350		350
				02	0423170300-3	85,000	85,000	85,000	4,000	0	0
					賠償收入	0			47,350		-37,650
				01	0423170301-6	85,000	85,000	85,000	4,000	0	0
					一般賠償收入	0			47,350		-37,650
03	83			0500000000-8	0	0	0	68	0	0	
				規費收入	0			466		466	
				0523170000-5	0	0	0	68	0	0	
				矯正署及所屬	0			466		466	
				01	0523170300-9	0	0	0	68	0	0
					使用規費收入	0			466		466
01	0523170303-7	0	0	0	68	0	0				
	資料使用費	0			466		466				

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04	113	01	01	0700000000-9	475,000	475,000	475,000	1,955	0	0
				財產收入	0			292,996		-182,004
				0723170000-6	475,000	475,000	475,000	1,955	0	0
				矯正署及所屬	0			292,996		-182,004
				0723170100-0	273,000	273,000	273,000	1,955	0	0
				財產孳息	0			230,546		-42,454
				0723170101-3	0	0	0	1,355	0	0
				利息收入	0			1,355		1,355
				0723170103-9	273,000	273,000	273,000	600	0	0
				租金收入	0			229,191		-43,809
07	111	01	02	0723170500-9	202,000	202,000	202,000	0	0	0
				廢舊物資售價	0			62,450		-139,550
				1200000000-8	1,871,000	1,871,000	1,871,000	174,828	0	0
				其他收入	0			2,084,523		213,523
				1223170000-5	1,871,000	1,871,000	1,871,000	174,828	0	0
				矯正署及所屬	0			2,084,523		213,523
07	111	01	02	1223170200-4	1,871,000	1,871,000	1,871,000	174,828	0	0
				雜項收入	0			2,084,523		213,523
				1223170210-8	1,871,000	1,871,000	1,871,000	174,828	0	0
				其他雜項收入	0			2,084,523		213,523

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
				合計	2,431,000	2,431,000	180,851	0	0	
					0		2,425,685		-5,315	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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				
12				002300000-0 法務部主管						
	05			0023170000-8 矯正署及所屬	696,368,000	0	696,452,000	696,452,000	56,458,432	0
					84,000	0			692,797,405	3,654,595
					0	0			0	0
		02		3423174100-5 矯正業務	689,266,000	0	689,350,000	689,350,000	56,124,628	0
					84,000	0			685,695,405	3,654,595
					0	0			0	0
				10 人事費	510,262,000	0	510,262,000	510,262,000	30,446,575	0
					0	0			506,808,761	3,453,239
					0	0			0	0
				20 業務費	178,728,000	0	178,812,000	178,812,000	25,678,053	0
					84,000	0			178,620,644	191,356
					0	0			0	0
				40 獎補助費	276,000	0	276,000	276,000	0	0
					0	0			266,000	10,000
					0	0			0	0
		02		3423174100-5* 矯正業務	5,902,000	0	5,902,000	5,902,000	333,804	0
					0	0			5,902,000	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	5,902,000	0	5,902,000	5,902,000	333,804	0
					0	0			5,902,000	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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		1,200,000	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		1,200,000	0	
					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	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,143,569	0	4,143,569	413,910	0	
					0	0		4,143,569	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	4,143,569	0	4,143,569	413,910	0	
					0	0		4,143,569	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	45,341,734	0	45,341,734	131,710	0	
					0	0		45,341,734	0	
					0	0		0	0	
			10	人事費	45,341,734	0	45,341,734	131,710	0	
					0	0		45,341,734	0	
					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	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					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				
				10	7,900,321	0	7,900,321	0	0	
				人事費	0	0		7,900,321	0	
					0	0		0	0	
				統籌科目小計	57,385,624	0	57,385,624	545,620	0	
					0	0		57,385,624	0	
					0	0		0	0	
				合計	753,753,624	0	753,837,624	57,004,052	0	
					84,000	0		750,183,029	3,654,595	
					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12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	506,808,761	0	7,900,321	45,341,734	4,143,569
1015 法定編制人員待遇	298,281,653	0	6,390,899	0	0
1020 約聘僱人員待遇	11,022,963	0	165,144	0	0
1025 技工及工友待遇	2,840,400	0	60,480	0	0
1030 獎金	67,181,975	0	800,325	0	0
1035 其他給與	8,387,479	0	0	0	4,143,569
1040 加班費	59,045,211	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	45,341,734	0
1050 退休離職儲金	31,842,347	0	313,553	0	0
1055 保險	28,206,733	0	169,920	0	0
20 業務費	178,620,644	0	0	0	0
2003 教育訓練費	100,810	0	0	0	0
2006 水電費	11,103,712	0	0	0	0
2009 通訊費	936,100	0	0	0	0
2018 資訊服務費	41,430	0	0	0	0
2021 其他業務租金	803,312	0	0	0	0
2024 稅捐及規費	205,973	0	0	0	0
2027 保險費	223,755	0	0	0	0
2030 兼職費	721,198	0	0	0	0
2033 約用人員酬金	678,360	0	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	1,754,809	0	0	0	0
2045 國內組織會費	55,850	0	0	0	0
2051 物品	5,073,625	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12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	564,194,385				
1015 法定編制人員待遇	304,672,552				
1020 約聘僱人員待遇	11,188,107				
1025 技工及工友待遇	2,900,880				
1030 獎金	67,982,300				
1035 其他給與	12,531,048				
1040 加班費	59,045,211				
1045 退休退職給付	45,341,734				
1050 退休離職儲金	32,155,900				
1055 保險	28,376,653				
20 業務費	178,620,644				
2003 教育訓練費	100,810				
2006 水電費	11,103,712				
2009 通訊費	936,100				
2018 資訊服務費	41,430				
2021 其他業務租金	803,312				
2024 稅捐及規費	205,973				
2027 保險費	223,755				
2030 兼職費	721,198				
2033 約用人員酬金	678,360				
2036 按日按件計資酬金	1,754,809				
2045 國內組織會費	55,850				
2051 物品	5,073,625				

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12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	18,880,294	0	0	0	0
2057 給養費	134,372,430	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	292,435	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	1,547,315	0	0	0	0
2072 國內旅費	600,644	0	0	0	0
2081 運費	441,500	0	0	0	0
2084 短程車資	146,255	0	0	0	0
2093 特別費	108,000	0	0	0	0
30 設備及投資*	5,902,000	1,200,000	0	0	0
3020 機械設備費*	169,000	0	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	1,200,000	0	0	0
3035 雜項設備費*	5,733,000	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
小計	691,597,405	1,200,000	7,900,321	45,341,734	4,143,569
合計	691,597,405	1,200,000	7,900,321	45,341,734	4,143,569

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12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	18,880,294				
2057 給養費	134,372,430				
2063 房屋建築養護費	532,837				
2066 車輛及辦公器具養護費	292,435				
2069 設施及機械設備養護費	1,547,315				
2072 國內旅費	600,644				
2081 運費	441,500				
2084 短程車資	146,255				
2093 特別費	108,000				
30 設備及投資*	7,102,000				
3020 機械設備費*	169,000				
3025 運輸設備費*	1,200,000				
3035 雜項設備費*	5,733,000				
40 獎補助費	266,000				
4085 獎勵及慰問	266,000				
小計	750,183,029				
合計	750,183,029				

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12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	2,425,685	0	0	0	0	0	0	0	2,425,685
本年度	2,425,685	0	0	0	0	0	0	0	2,425,685
0423170201 沒入金	350	0	0	0	0	0	0	0	350
0423170301 一般賠償收入	47,350	0	0	0	0	0	0	0	47,350
0523170303 資料使用費	466	0	0	0	0	0	0	0	466
0723170101 利息收入	1,355	0	0	0	0	0	0	0	1,355
0723170103 租金收入	229,191	0	0	0	0	0	0	0	229,191
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	2,084,523	0	0	0	0	0	0	0	2,084,523
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

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12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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	
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12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	750,183,029	0	0	0	0	0	0	0	750,183,029	3,654,595
本年度	750,183,029	0	0	0	0	0	0	0	750,183,029	3,654,595
一、本年度經費	692,797,405	0	0	0	0	0	0	0	692,797,405	3,654,595
3423174100 矯正業務	691,597,405	0	0	0	0	0	0	0	691,597,405	3,654,595
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	57,385,624	0	0	0	0	0	0	0	57,385,624	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	45,341,734	0	0	0	0	0	0	0	45,341,734	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	4,143,569	0	0	0	0	0	0	0	4,143,569	0
三、一般性補助款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,432,686,328	2 負債	114,006,110
11 流動資產	114,006,110	21 流動負債	20,285,038
110103 專戶存款	114,006,110	210302 應付代收款	20,285,038
14 固定資產	1,313,245,457	28 其他負債	93,721,072
140101 土地	864,236,920	280301 存入保證金	4,903,244
140401 房屋建築及設備	511,522,636	280401 應付保管款	88,817,828
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-129,796,531	3 淨資產	1,318,680,218
140501 機械及設備	121,955,311	31 資產負債淨額	1,318,680,218
減：140502 累計折舊—機械及設備	-94,645,055	310101 資產負債淨額	1,318,680,218
140601 交通及運輸設備	52,743,755		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-38,119,190		
140701 雜項設備	89,049,088		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-63,701,477		
16 無形資產	5,434,761		
160101 權利	4,050		
160102 電腦軟體	5,430,711		
合 計	1,432,686,328	合 計	1,432,686,328

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	55,987,939	754,129,087
公庫撥入數	55,341,208	750,183,029
罰款及賠償收入	4,000	47,700
規費收入	68	466
財產收益	1,955	292,996
捐獻及贈與收入	465,880	1,520,373
其他收入	174,828	2,084,523
支出	59,570,777	783,486,331
繳付公庫數	180,851	2,425,685
人事支出	30,992,195	564,194,385
業務支出	25,678,053	178,620,644
獎補助支出	0	266,000
財產損失	2,483	82,837
折舊、折耗及攤銷	2,717,195	37,896,780
收支餘絀	-3,582,838	-29,357,244

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12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	-13,470,153	381,726,105
機械及設備	122,984,763	-90,219,034	3,533,387	4,562,839	-4,426,021	27,310,256
交通及運輸設備	51,188,297	-33,709,686	1,764,557	209,099	-4,409,504	14,624,565
雜項設備	88,215,232	-57,437,817	3,710,537	2,876,681	-6,263,660	25,347,611
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	5,670	0	0	1,620	0	4,050
小計	1,638,153,518	-297,692,915	9,008,481	7,650,239	-28,569,338	1,313,249,507
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	1,760,040	0	5,430,711
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	1,760,040	0	5,430,711
合計	1,645,221,829	-297,692,915	9,130,921	9,410,279	-28,569,338	1,318,680,218

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」9,130,921元＝預算採購增加金額7,102,000元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,028,921元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額7,102,000元＝本年度預算執行金額7,102,000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12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	2,425,685	751,703,402	754,129,087	收入
	0	750,183,029	750,183,029	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	47,700	0	47,700	罰款及賠償收入
規費收入	466	0	466	規費收入
財產收入	292,996	0	292,996	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	1,520,373	1,520,373	捐獻及贈與收入
其他收入	2,084,523	0	2,084,523	其他收入
歲出	750,183,029	33,303,302	783,486,331	支出
	0	2,425,685	2,425,685	繳付公庫數
人事費	564,194,385	0	564,194,385	人事支出
業務費	178,620,644	0	178,620,644	業務支出
獎補助費	266,000	0	266,000	獎補助支出
設備及投資	7,102,000	-7,102,000	0	
	0	82,837	82,837	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	37,896,780	37,896,780	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-747,757,344	718,400,100	-29,357,244	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數750,183,029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1,520,373元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數2,425,685元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數7,102,000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82,837元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數37,896,780元。