

矯正署臺北監獄

# 會計月報

中華民國 115 年 2 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115年01月01日至115年02月28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				0400000000-2 罰款及賠償收入	47,000 0	47,000	0 0	0 0	0 0	
	102			0423170000-0 矯正署及所屬	47,000 0	47,000	0 0	0 0	0 0	
		01		0423170200-9 沒入及沒收財物	2,000 0	2,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170201-1 沒入金	2,000 0	2,000	0 0	0 0	0 0	
			02	0423170300-3 賠償收入	45,000 0	45,000	0 0	0 0	0 0	
			01	0423170301-6 一般賠償收入	45,000 0	45,000	0 0	0 0	0 0	
03				0500000000-8 規費收入	0 0	0	0 0	0 40	0 0	40 40
	84			0523170000-5 矯正署及所屬	0 0	0	0 0	0 40	0 0	40 40
		01		0523170300-9 使用規費收入	0 0	0	0 0	0 40	0 0	40 40
			01	0523170303-7 資料使用費	0 0	0	0 0	0 40	0 0	40 40

矯正署臺北監獄

歲入累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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	112	01	02	0700000000-9	434,000	434,000	154,000	75,079	0	20,679
				財產收入	0			174,679		
				0723170000-6	434,000	434,000	154,000	75,079	0	20,679
				矯正署及所屬	0			174,679		
				0723170100-0	220,000	220,000	154,000	75,079	0	20,679
				財產孳息	0			174,679		
07	110	01	02	0723170103-9	220,000	220,000	154,000	75,079	0	20,679
				租金收入	0			174,679		
				0723170500-9	214,000	214,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	2,015,000	2,015,000	341,000	168,326	0	3,648
				其他收入	0			344,648		
07	110	01	02	1223170000-5	2,015,000	2,015,000	341,000	168,326	0	3,648
				矯正署及所屬	0			344,648		
				1223170200-4	2,015,000	2,015,000	341,000	168,326	0	3,648
				雜項收入	0			344,648		
				1223170210-8	2,015,000	2,015,000	341,000	168,326	0	3,648
				其他雜項收入	0			344,648		
				合計	2,496,000	2,496,000	495,000	243,405	0	24,367
					0			519,367		

矯正署臺北監獄

經費累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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	605,609,000	0	605,609,000	187,281,000	84,674,549	39,703,726
					0	0			147,577,274	29,845,353
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	600,340,000	0	600,340,000	187,281,000	84,674,549	39,703,726
					0	0			147,577,274	29,845,353
					0	0			0	
				10 人事費	527,080,000	0	527,080,000	159,549,000	74,477,650	31,664,864
					0	0			127,884,136	28,434,093
					0	0			0	
				20 業務費	72,944,000	0	72,944,000	27,640,000	10,108,899	8,034,862
					0	0			19,605,138	1,411,260
					0	0			0	
				40 獎補助費	316,000	0	316,000	92,000	88,000	4,000
					0	0			88,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	4,069,000	0	4,069,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	4,069,000	0	4,069,000	0	0	0
					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115年01月01日至115年02月28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		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					
		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	101,740	0	101,740	101,740	56,240	0	
			10	人事費	101,740	0	101,740	101,740	56,240	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,944,639	0	10,944,639	10,944,639	3,535,347	0	
			10	人事費	10,944,639	0	10,944,639	10,944,639	3,535,347	0	
				統籌科目小計	11,046,379	0	11,046,379	11,046,379	3,591,587	0	
					0	0	0	0	11,046,379	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115年01月01日至115年02月28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)	
				合計	616,655,379	0	616,655,379	88,266,136	39,703,726	
					0	0		158,623,653	29,845,353	
					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115年01月01日至115年02月28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	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	127,884,136	10,944,639	101,740	138,930,515	
1015 法定編制人員待遇	74,106,157	0	0	74,106,157	
1020 約聘僱人員待遇	1,569,149	0	0	1,569,149	
1025 技工及工友待遇	725,220	0	0	725,220	
1030 獎金	40,202,107	0	0	40,202,107	
1035 其他給與	354,248	0	101,740	455,988	
1040 加班費	4,483,459	0	0	4,483,459	
1045 退休退職給付	0	10,944,639	0	10,944,639	
1050 退休離職儲金	5,151,751	0	0	5,151,751	
1055 保險	1,292,045	0	0	1,292,045	
20 業務費	19,605,138	0	0	19,605,138	
2003 教育訓練費	1,279	0	0	1,279	
2006 水電費	1,563,860	0	0	1,563,860	
2009 通訊費	129,800	0	0	129,800	
2018 資訊服務費	4,053	0	0	4,053	
2021 其他業務租金	18,711	0	0	18,711	
2024 稅捐及規費	47,400	0	0	47,400	
2030 兼職費	62,694	0	0	62,694	
2033 約用人員酬金	129,999	0	0	129,999	
2036 按日按件計資酬金	103,060	0	0	103,060	
2045 國內組織會費	4,600	0	0	4,600	
2051 物品	404,932	0	0	404,932	
2054 一般事務費	1,121,258	0	0	1,121,258	

矯正署臺北監獄  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國115年01月01日至115年02月28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	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	合計	
2057 給養費	15,575,636	0	0	15,575,636	
2063 房屋建築養護費	148,922	0	0	148,922	
2066 車輛及辦公器具養護費	99,550	0	0	99,550	
2069 設施及機械設備養護費	156,780	0	0	156,780	
2072 國內旅費	23,244	0	0	23,244	
2093 特別費	9,360	0	0	9,360	
40 獎補助費	88,000	0	0	88,000	
4085 獎勵及慰問	88,000	0	0	88,000	
合計	147,577,274	10,944,639	101,740	158,623,653	

矯正署臺北監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年02月28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	519,367	0	0	0	0	0	0	0	519,367
本年度	519,367	0	0	0	0	0	0	0	519,367
0523170303 資料使用費	40	0	0	0	0	0	0	0	40
0723170103 租金收入	174,679	0	0	0	0	0	0	0	174,679
1223170210 其他雜項收入	344,648	0	0	0	0	0	0	0	344,648
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
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

矯正署臺北監獄  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國115年01月01日至115年02月28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)			
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115年01月01日至115年02月28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	158,623,653	29,845,353	0	0	260,000	0	0	0	188,729,006	9,598,373
本年度	158,623,653	29,845,353	0	0	260,000	0	0	0	188,729,006	9,598,373
一、本年度經費	147,577,274	29,845,353	0	0	260,000	0	0	0	177,682,627	9,598,373
3423174100 矯正業務	147,577,274	29,845,353	0	0	260,000	0	0	0	177,682,627	9,598,373
二、統籌科目	11,046,379	0	0	0	0	0	0	0	11,046,379	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,944,639	0	0	0	0	0	0	0	10,944,639	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	101,740	0	0	0	0	0	0	0	101,740	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115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,527,899,894	2 負債	126,951,903
11 流動資產	154,057,256	21 流動負債	42,168,397
110103 專戶存款	123,951,903	210302 應付代收款	42,168,397
110104 零用金	260,000	28 其他負債	84,783,506
110901 預付款	29,845,353	280301 存入保證金	5,746,793
14 固定資產	1,365,703,087	280401 應付保管款	79,036,713
140101 土地	921,656,317	3 淨資產	1,400,947,991
140401 房屋建築及設備	511,522,636	31 資產負債淨額	1,400,947,991
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-131,214,082	310101 資產負債淨額	1,400,947,991
140501 機械及設備	121,845,592		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-95,923,949		
140601 交通及運輸設備	52,707,469		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-38,798,714		
140701 雜項設備	88,927,367		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-65,019,549		
16 無形資產	5,139,551		
160101 權利	3,780		
160102 電腦軟體	5,135,771		
18 其他資產	3,000,000		
180101 暫付款	3,000,000		
合 計	1,527,899,894	合 計	1,527,899,894

附註：

矯正署臺北監獄

收入支出表

中華民國115年01月01日至115年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	116,769,620	189,262,373
公庫撥入數	116,526,215	188,729,006
規費收入	0	40
財產收益	75,079	174,679
捐獻及贈與收入	0	14,000
其他收入	168,326	344,648
支出	91,141,922	164,413,997
繳付公庫數	243,405	519,367
人事支出	78,069,237	138,930,515
業務支出	10,108,899	19,605,138
獎補助支出	88,000	88,000
財產損失	2,089	2,920
折舊、折耗及攤銷	2,630,292	5,268,057
收支餘絀	25,627,698	24,848,376

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115年01月01日至115年02月28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	57,419,397	0	0	921,656,317
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	511,522,636	-129,796,531	0	0	-1,417,551	380,308,554
機械及設備	121,955,311	-94,645,055	0	109,719	-1,278,894	25,921,643
交通及運輸設備	52,743,755	-38,119,190	14,000	50,286	-679,524	13,908,755
雜項設備	89,049,088	-63,701,477	0	121,721	-1,318,072	23,907,818
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	4,050	0	0	270	0	3,780
小計	1,639,511,760	-326,262,253	57,433,397	281,996	-4,694,041	1,365,706,867
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	5,430,711	0	0	294,940	0	5,135,771
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	5,430,711	0	0	294,940	0	5,135,771
合計	1,644,942,471	-326,262,253	57,433,397	576,936	-4,694,041	1,370,842,638

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」57,433,397元＝預算採購增加金額0元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額57,433,397元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額0元＝本年度預算執行金額0元。

矯正署臺北監獄  
預算執行與會計收支對照表

中華民國115年01月01日至115年02月28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	519,367	188,743,006	189,262,373	收入
	0	188,729,006	188,729,006	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	40	0	40	規費收入
財產收入	174,679	0	174,679	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	14,000	14,000	捐獻及贈與收入
其他收入	344,648	0	344,648	其他收入
歲出	158,623,653	5,790,344	164,413,997	支出
	0	519,367	519,367	繳付公庫數
人事費	138,930,515	0	138,930,515	人事支出
業務費	19,605,138	0	19,605,138	業務支出
獎補助費	88,000	0	88,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	2,920	2,920	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	5,268,057	5,268,057	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-158,104,286	182,952,662	24,848,376	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數158,623,653元+預付款29,845,353元+零用金260,000元。2.捐獻及贈與收入調整數：係捐贈款購置綜合擴大機等財產14,000元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數519,367元。4.財產損失調整數：係本年度報廢財產殘值2,920元。5.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數5,268,057元。