

矯正署臺北女子看守所

會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 曾蘭惠

機關長官 鄭翠芬

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
三、 以前年度歲入轉入數累計表.....	5
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	8
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

矯正署臺北女子看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	104	02	01	0400000000-2	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000
				罰款及賠償收入	0			0		
				0423170000-0	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000
				矯正署及所屬	0			0		
				0423170300-3	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000
				賠償收入	0			0		
				0423170301-6	23,000	23,000	11,000	0	0	-11,000
				一般賠償收入	0			0		
				0700000000-9	72,000	72,000	47,000	3,421	0	-4,996
				財產收入	0			42,004		
04	113	01	01	0723170000-6	72,000	72,000	47,000	3,421	0	-4,996
				矯正署及所屬	0			42,004		
				0723170100-0	41,000	41,000	27,000	3,421	0	390
				財產孳息	0			27,390		
				0723170101-3	0	0	0	0	0	18
				利息收入	0			18		
0723170103-9	41,000	41,000	27,000	3,421	0	372				
租金收入	0			27,372						
02	02	02	02	0723170500-9	31,000	31,000	20,000	0	0	-5,386
				廢舊物資售價	0			14,614		

矯正署臺北女子看守所

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)		
07	112	01	01	1200000000-8 其他收入	4,868,000	4,868,000	3,243,000	292,160	0	-1,497,291
					0			1,745,709		
				1223170000-5 矯正署及所屬	4,868,000	4,868,000	3,243,000	292,160	0	-1,497,291
					0			1,745,709		
				1223170200-4 雜項收入	4,868,000	4,868,000	3,243,000	292,160	0	-1,497,291
					0			1,745,709		
				1223170201-7 收回以前年度歲出	0	0	0	856	0	6,254
					0			6,254		
				1223170210-8 其他雜項收入	4,868,000	4,868,000	3,243,000	291,304	0	-1,503,545
					0			1,739,455		
		合計		4,963,000	4,963,000	3,301,000	295,581	0	-1,513,287	
				0			1,787,713			

矯正署臺北女子看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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	95,739,000	0	95,739,000	79,386,000	7,975,094	9,882,811
					0	0			69,503,189	67,853
					0	0			0	
		02		3423174100-5 矯正業務	94,944,000	0	94,944,000	78,820,000	7,975,094	9,860,750
					0	0			68,959,250	67,853
					0	0			0	
				10 人事費	75,089,000	0	75,089,000	62,600,000	5,550,763	7,418,737
					0	0			55,181,263	0
					0	0			0	
				20 業務費	19,819,000	0	19,819,000	16,196,000	2,424,331	2,442,013
					0	0			13,753,987	67,853
					0	0			0	
				40 獎補助費	36,000	0	36,000	24,000	0	0
					0	0			24,000	0
					0	0			0	
		02		3423174100-5* 矯正業務	795,000	0	795,000	566,000	0	22,061
					0	0			543,939	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	795,000	0	795,000	566,000	0	22,061
					0	0			543,939	0
					0	0			0	

矯正署臺北女子看守所

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	271,014	0	271,014	114	0	
					0	0		271,014	0	
					0	0		0		
				10 人事費	271,014	0	271,014	114	0	
					0	0		271,014	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,785,652	0	3,785,652	420,628	0	
					0	0		3,785,652	0	
					0	0		0		
				10 人事費	3,785,652	0	3,785,652	420,628	0	
					0	0		3,785,652	0	
					0	0		0		
				合計	99,795,666	0	99,795,666	8,395,836	9,882,811	
					0	0		73,559,855	67,853	
					0	0		0		

矯正署臺北女子看守所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
106	07	110	01	02	1100000000-2	7,420	0	0	0	0	7,420
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	7,420	0	0	0	0	7,420
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1123170900-0	7,420	0	0	0	0	7,420
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1123170909-5	7,420	0	0	0	0	7,420
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	7,420	0	0	0	0	7,420
					0	0	0	0	0	0	
107	07	109	01	02	1100000000-2	12,911	7,211	0	0	0	5,700
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	12,911	7,211	0	0	0	5,700
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	
					1123170900-0	12,911	7,211	0	0	0	5,700
					雜項收入	0	0	0	0	0	
					1123170909-5	12,911	7,211	0	0	0	5,700
					其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					小計	12,911	7,211	0	0	0	5,700
					0	0	0	0	0	0	
108	07	111			1100000000-2	15,322	0	0	0	0	15,322
					其他收入	0	0	0	0	0	0
					1123170000-0	15,322	0	0	0	0	15,322
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	

矯正署臺北女子看守所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	07		01	1123170900-0	15,322	0	0	0	0	15,322	
				雜項收入	0	0	0	0	0	0	
			02	1123170909-5	15,322	0	0	0	0	15,322	
				其他雜項收入	0	0	0	0	0	0	
				小計	15,322	0	0	0	0	15,322	
					0	0	0	0	0	0	
				1200000000-8	6,600	3,800	0	2,800	0	0	
				其他收入	0	0	0	0	0	0	
				110	1223170000-5	6,600	3,800	0	2,800	0	0
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
110	07		01	1223170200-4	6,600	3,800	0	2,800	0	0	
				雜項收入	0	0	0	0	0	0	
			02	1223170210-8	6,600	3,800	0	2,800	0	0	
				其他雜項收入	0	0	0	0	0	0	
				小計	6,600	3,800	0	2,800	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				1200000000-8	573,863	383,113	1,424	27,825	0	162,925	
				其他收入	0	0	0	0	0	0	
				111	1223170000-5	573,863	383,113	1,424	27,825	0	162,925
					矯正署及所屬	0	0	0	0	0	0
	01	1223170200-4	573,863	383,113	1,424	27,825	0	162,925			
		雜項收入	0	0	0	0	0	0			
	02	1223170210-8	573,863	383,113	1,424	27,825	0	162,925			
		其他雜項收入	0	0	0	0	0	0			

矯正署臺北女子看守所
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數	
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
111	07	113	01	02	小計	573,863	383,113	1,424	27,825	0	162,925
						0	0	0	0	0	0
					1200000000-8 其他收入	1,910,838	0	6,186	174,993	0	1,735,845
						0	0	0	0	0	0
					1223170000-5 矯正署及所屬	1,910,838	0	6,186	174,993	0	1,735,845
						0	0	0	0	0	0
					1223170200-4 雜項收入	1,910,838	0	6,186	174,993	0	1,735,845
						0	0	0	0	0	0
					1223170210-8 其他雜項收入	1,910,838	0	6,186	174,993	0	1,735,845
						0	0	0	0	0	0
					小計	1,910,838	0	6,186	174,993	0	1,735,845
						0	0	0	0	0	0
合計	2,526,954	394,124	7,610	205,618	0	1,927,212					
	0	0	0	0	0	0					

矯正署臺北女子看守所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				
	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	
10 人事費	55,181,263	3,785,652	271,014	59,237,929	
1015 法定編制人員待遇	32,181,385	0	0	32,181,385	
1020 約聘僱人員待遇	2,284,350	0	0	2,284,350	
1025 技工及工友待遇	663,840	0	0	663,840	
1030 獎金	9,955,405	0	0	9,955,405	
1035 其他給與	561,289	0	271,014	832,303	
1040 加班值班費	4,066,244	0	0	4,066,244	
1045 退休退職給付	0	3,785,652	0	3,785,652	
1050 退休離職儲金	2,901,376	0	0	2,901,376	
1055 保險	2,567,374	0	0	2,567,374	
20 業務費	13,753,987	0	0	13,753,987	
2003 教育訓練費	21,966	0	0	21,966	
2006 水電費	1,347,523	0	0	1,347,523	
2009 通訊費	238,765	0	0	238,765	
2018 資訊服務費	52,330	0	0	52,330	
2021 其他業務租金	119,325	0	0	119,325	
2024 稅捐及規費	33,210	0	0	33,210	
2027 保險費	44,514	0	0	44,514	
2036 按日按件計資酬金	497,716	0	0	497,716	
2045 國內組織會費	10,600	0	0	10,600	
2051 物品	657,631	0	0	657,631	
2054 一般事務費	3,060,107	0	0	3,060,107	
2057 給養費	5,704,992	0	0	5,704,992	

矯正署臺北女子看守所

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				
	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	
2063 房屋建築養護費	905,225	0	0	905,225	
2066 車輛及辦公器具養護費	11,977	0	0	11,977	
2069 設施及機械設備養護費	970,979	0	0	970,979	
2072 國內旅費	36,947	0	0	36,947	
2081 運費	11,550	0	0	11,550	
2084 短程車資	2,540	0	0	2,540	
2093 特別費	26,090	0	0	26,090	
30 設備及投資*	543,939	0	0	543,939	
3020 機械設備費*	116,000	0	0	116,000	
3035 雜項設備費*	427,939	0	0	427,939	
40 獎補助費	24,000	0	0	24,000	
4085 獎勵及慰問	24,000	0	0	24,000	
合計	69,503,189	3,785,652	271,014	73,559,855	

矯正署臺北女子看守所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	1,993,331	0	0	0	0	0	0	0	1,993,331
本年度	1,787,713	0	0	0	0	0	0	0	1,787,713
0723170101 利息收入	18	0	0	0	0	0	0	0	18
0723170103 租金收入	27,372	0	0	0	0	0	0	0	27,372
0723170500 廢舊物資售價	14,614	0	0	0	0	0	0	0	14,614
1223170201 收回以前年度歲出	6,254	0	0	0	0	0	0	0	6,254
1223170210 其他雜項收入	1,739,455	0	0	0	0	0	0	0	1,739,455
以前年度	205,618	0	0	0	0	0	0	0	205,618
一、以前年度應收(保留)數	205,618	0	0	0	0	0	0	0	205,618
109年度 1223170210 其他雜項收入	2,800	0	0	0	0	0	0	0	2,800
110年度 1223170210 其他雜項收入	27,825	0	0	0	0	0	0	0	27,825
111年度 1223170210 其他雜項收入	174,993	0	0	0	0	0	0	0	174,993
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

矯正署臺北女子看守所
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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)			
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
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

矯正署臺北女子看守所
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112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	73,559,855	67,853	0	0	250,000	0	0	0	73,877,708	9,564,958
本年度	73,559,855	67,853	0	0	250,000	0	0	0	73,877,708	9,564,958
一、本年度經費	69,503,189	67,853	0	0	250,000	0	0	0	69,821,042	9,564,958
3423174100 矯正業務	69,503,189	67,853	0	0	250,000	0	0	0	69,821,042	9,564,958
二、統籌科目	4,056,666	0	0	0	0	0	0	0	4,056,666	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,785,652	0	0	0	0	0	0	0	3,785,652	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	271,014	0	0	0	0	0	0	0	271,014	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

矯正署臺北女子看守所

平衡表

中華民國112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	374,560,300	2 負債	9,932,209
11 流動資產	11,779,794	21 流動負債	3,752,453
110103 專戶存款	9,534,729	210302 應付代收款	3,752,453
110104 零用金	250,000	28 其他負債	6,179,756
110303 應收帳款	1,927,212	280301 存入保證金	1,990,119
110901 預付款	67,853	280401 應付保管款	4,189,637
14 固定資產	362,383,026	3 淨資產	364,628,091
140101 土地	233,621,021	31 資產負債淨額	364,628,091
140201 土地改良物	200,748,223	310101 資產負債淨額	364,628,091
減：140202 累計折舊—土地改良物	-117,841,944		
140401 房屋建築及設備	37,359,004		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-16,437,171		
140501 機械及設備	68,828,852		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-57,052,388		
140601 交通及運輸設備	22,831,800		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-13,601,480		
140701 雜項設備	26,742,979		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-22,815,870		
18 其他資產	397,480		
180101 暫付款	397,480		
合 計	374,560,300	合 計	374,560,300

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 1,448元

矯正署臺北女子看守所

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	8,721,417	75,856,721
公庫撥入數	8,425,836	73,877,708
財產收益	3,421	42,004
捐獻及贈與收入	0	191,300
其他收入	292,160	1,745,709
支出	9,889,884	84,514,223
繳付公庫數	303,191	1,993,331
人事支出	5,971,505	59,237,929
業務支出	2,424,331	13,753,987
獎補助支出	0	24,000
財產損失	210	4,807
折舊、折耗及攤銷	1,190,647	9,500,169
收支餘絀	-1,168,467	-8,657,502

矯正署臺北女子看守所

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112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	233,621,021	0	0	0	0	233,621,021
土地改良物	200,748,223	-113,419,000	0	0	-4,422,944	82,906,279
房屋建築及設備	37,359,004	-16,006,759	0	0	-430,412	20,921,833
機械及設備	68,611,767	-54,661,195	315,080	97,995	-2,391,193	11,776,464
交通及運輸設備	22,694,400	-12,282,431	259,600	122,200	-1,319,049	9,230,320
雜項設備	26,730,061	-22,352,023	270,254	257,336	-463,847	3,927,109
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	589,764,476	-218,721,408	844,934	477,531	-9,027,445	362,383,026
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	0	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0	0
合計	589,764,476	-218,721,408	844,934	477,531	-9,027,445	362,383,026

備註：

1.本年度成本變動增加數844,934元＝預算採購增加金額573,939元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額270,995元。2.設備及投資預算執行增加金額543,939元＝本年度預算執行金額543,939元+以前年度保留預算執行金額0元+特別預算(含保留)執行金額0元；預算執行金額包括委辦費資本門、設備及投資等用途別科目(含實現數與應付數)應認列為長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產之金額。3.預算採購增加金額573,939元與設備及投資預算執行增加金額543,939元，差額30,000元，係因:預付已驗收之財產設備達登載財產標準，增加30,000元。

矯正署臺北女子看守所
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112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	1,787,713	74,069,008	75,856,721	收入
	0	73,877,708	73,877,708	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	0	0	0	規費收入
財產收入	42,004	0	42,004	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	191,300	191,300	捐獻及贈與收入
其他收入	1,745,709	0	1,745,709	其他收入
歲出	73,559,855	10,954,368	84,514,223	支出
	0	1,993,331	1,993,331	繳付公庫數
人事費	59,237,929	0	59,237,929	人事支出
業務費	13,753,987	0	13,753,987	業務支出
獎補助費	24,000	0	24,000	獎補助支出
設備及投資	543,939	-543,939	0	
	0	4,807	4,807	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	9,500,169	9,500,169	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-71,772,142	63,114,640	-8,657,502	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係本年度歲出實現數73,559,855元+預付款67,853元+零用金250,000元。2.捐獻及贈與收入調整數：係機關受贈財產計191,300元。3.繳付公庫數調整數：係本年度歲入實現數(含以前年度)1,993,331元。4.設備及投資調整數：係本年度設備及投資預算執行數543,939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4,807元。6.折舊、折耗及攤銷調整數：係本年度折舊、折耗及攤銷數9,500,169元。